WOZL Bedragen Brunssum	primitieve Begroting 2023	2023 (1e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering	33.000	56.000	-23.000
subsidieverantwoording	-131.500	-141.000	9.500
Bijdragen Beschut 2.0	337.500	372.000	-34.500
Incidenteel	0		0
bedrijfsvoering WOZL	239.000	287.000	-48.000
Subsidie WSW	8.252.000	8.778.000	-526.000
Te betalen aan WOZL	8.491.000	9.065.000	-574.000
Af: Rijksbijdrage WSW (*)	-8.782.000	-9.000.000	218.000
Blijft ten laste van Brunssum	-291.000	65.000	-356.000
opgenomen in begroting (excl.subsidie)	-239.000	-287.000	48.000
bijstelling overschot op rijkssubsidie	530.000	222.000	308.000
Lagere/hogere lasten Brunssum inz.WOZL	291.000	-65.000	356.000
PM: Lagere lasten WSP			-143.000
Dus per saldo WSP en WOZL: hogere lasten			**213.000**

WSP Bedragen Brunssum	primitieve Begroting 2023	2023 (1e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering WSP	10.000	13.000	-3.000
Bijdragen resultaat WSP Parkstad	576.000	416.000	160.000
Uitvoering Participatiewet	173.000	187.000	-14.000
Blijft ten laste van Brunssum	759.000	616.000	143.000
opgenomen in begroting	-759.000	-616.000	-143.000
Lagere lasten Brunssum inz. WSP			-143.000
PM: Hogere Lasten WOZL			356.000
Dus per saldo WSP en WOZL: hogere lasten			**213.000**

Analyse subsidie WSW	primitieve Begroting 2023	2023 (1e begr.wijz)
gem. aj WSW 2022	280,88	285,52
gem. rijkssubsidie per se 2022	29.378	30.744
Hoeveelheidseffect		136.000
Prijs effect		390.000
Totaal verschil Rijksbijdrage		526.000

Naar aanleiding van de 1e begrotingswijziging 2023 (WOZL/WSP) beperken wij ons hier tot de toelichting t.o.v. de primitieve begroting 2023:
Aan afroep Rijkssubsidie was voor 2023 door GR WOZL begroot € 8.252.000 (280,88 aj).

WOZL claimt nu in de 1e begrotingswijziging 2023 € 8.778.000 (285,52 aj); volgens de mei circulaire 2022 ontvangt Brunssum € 9.000.000 rijkssubsidie (292,74 aj x € 30.744), waardoor € 218.000 (7,22 aj) overschot op de Rijksbijdrage 2023 ontstaat. Binnen het subsidie resultaat onstaat nu een positief hoeveelheidseffect van € 136.000 en een positief prijseffect van € 390.000 t.o.v. de primitieve begroting 2023 van GR WOZL.

De lasten van de bedrijfsvoering zullen ten opzichte van de begroting met 20% ad € 48.000 stijgen naar € 287.000. Dit heeft te maken met de kosten die gemaakt gaan worden voor het archief- en informatiebeheer. En daarnaast zal er een invulling worden gegeven aan een functie DIV voor 1,5 fte. De totaal bijdragen van de gemeenten stijgen daarmee op concern niveau 65% van € 276.000 naar € 456.000. Opgemerkt dient te worden dat de loonkosten WSW (op concern niveau) per saldo € 4.470.000 hoger dan begroot uitkomen. De grootste oorzaak (€ 3.248.000) komt doordat in de begroting 2023 de loonkosten van Relim per abuis positief zijn meegenomen.

De bijdrage resultaat WSP was begroot op € 759.000 en komt door zowel een hogere bruto marge wegens herplaatsing 80 fte Bedrading, indexering en autonome groei bij stuksprijsproductie als lagere bedrijfskosten en opnieuw een fors beter subsidieresultaat -€ 143.000 (-18,8%) lager uit op € 616.000. Het betere resultaat wordt op concernniveau nog gedempt met € 579.000 hogere personele kosten niet-Sw als gevolg van toename van de bezetting (8 fte meer). De toename wordt veroorzaakt door de terugkeer van gedetacheerde cao-ers Bedrading alsmede vervanging Sw-personeel door cao-personeel en overheveling van kosten van de GR naar de BV. Tevens is er een uitbreiding van bezetting bij HR aan de orde en zijn de effecten van de cao 2021-2022 opgenomen (zaten nog niet in de begroting 2023).

Voor wat betreft het **begrotingseffect 'afroep Rijkssubsidie' op de gemeentebegroting 2023** dient opgemerkt te worden dat ook in 2023 geanticipeerd is op het prijseffect in de Rijkssubsidie 2022/23 vanuit de mei circulaire 2022, waardoor in afwijking op de primitieve begroting 2023 GR WOZL de te verwachten afroep Rijkssubsidie 2023 via de 1e Bestuursrapportage 2022 verhoogd is met € 383.638 tot € 8.635.355 op basis van 280,88 AJ's. Hierdoor resteert een bijstelling ad. € 142.799 meer afroep Rijkssubsidie (+4,64 AJ's) voor de gemeentebegroting 2023 naast -€ 95.000 lagere bijdrage nadelig saldo GR WOZL/WSP; **totaal € 48.000 hogere uitgaven, te verantwoorden met de 1e Bestuursrapportage 2023.**