

AB NOTITIE

Onderwerp	Ophoging VZG norm 2024 (Begrotingswijziging 2025-3)		
Soort	☐ Hamerstuk	☒ Besprekstuk	☐ Informatiestuk
Datum	19 juni 2024	Datum AB	5 juli 2024
Agendapunt	6.e	Kenmerk	20240705T-06e

1. Voorstel aan het Algemeen Bestuur:

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

1. In te stemmen met de verhoging van de gemeentelijke bijdragen als gevolg van het ophogen van de VZG norm voor 2024.
2. Deze verhoging door middel van een begrotingswijziging ter zienswijze voor te leggen aan de Zeeuwse gemeenteraden. Definitieve besluitvorming vindt plaats in het Algemeen Bestuur van oktober 2024.

2. Argumenten

Het besluit te nemen, want;

1. Het betreft een uitwerking van een besluit wat eerder al genomen is.
2. Het besluit nu al meenemen – voorafgaand aan het begrotingsjaar – zorgt ervoor dat GGD Zeeland haar budgetten goed kan inrichten en daardoor kan beheersen.

3. Kanttekeningen

1. Het betreft een wijziging op een begroting die nog ter goedkeuring voorligt.

4. Toelichting op het voorstel (samenvatting)

In mei 2024 is besloten dat de VZG norm voor 2024 verhoogd kan worden. GGD Zeeland heeft van deze mogelijkheid gebruik gemaakt door het indienen van begrotingswijziging 2024-6.

Als 2024 wijzigt, wijzigt ook de grondslag voor 2025. In totaal is de wijziging €291.666 structureel. Zie bijlage 1.

De totale ophoging wordt naar rato van personele lasten / materiele lasten over de organisatieonderdelen verdeeld.

	Verhouding	Bedrag
Personeel	82.4%	240.333
Materieel	17.6%	51.333
Totaal		291.666

Voor de deelnemende gemeenten is de ophoging van de bijdragen in bijlage 2 weergegeven.

5. Financiële consequenties (begrotingswijziging 2025-1b)

Activiteit	Kosten	Dekking	Structureel/ incidenteel	Dekking uit	BW* (ja/nee)
Verhogen VZG norm 2024, doorberekening naar 2025	291.666	291.666	S	Verhoging gemeentelijke bijdragen	JA

*Begrotingswijziging

6. Bijlagen

- 1: Berekening grondslag na wijziging VZG norm
- 2: consequenties bijdragen gemeenten

Datum	Vergadering	Besluit

Bijlage 1: berekening grondslag na wijziging VZG norm

	WAS				WORDT		
	GGD structureel	GGD incidenteel	GGD Totaal		GGD structureel	GGD incidenteel	GGD Totaal
Eindsaldo begrotingsjaar 2023	21.307.384		21.307.384		21.307.384		21.307.384
BW 2023-1 BOO projectleiders heel 2024		179.390	179.390			179.390	179.390
BW 2023-1 loonkosten	163.566		163.566		163.566		163.566
BW 2022-5 prenataal huisbezoek, mutatie tov 2023	25.595		25.595		25.595		25.595
subtotaal	21.496.545	179.390	21.675.935		21.496.545	179.390	21.675.935
VZG norm 2024 3,4 % over het subtotaal	730.883	6.099	736.982	4,70%	1.010.338	8.431	1.018.769
Compensatie tbv VT voor niet-indexering CZW bureau	183.010		183.010		183.010		183.010
Compensatie tbv JGZ gedeelde aanvullende diensten	229.185		229.185		229.185		229.185
subtotaal begroting 2024	22.639.623	185.489	22.825.112		22.919.078	187.821	23.106.899
Compensatie P/M verhouding 78/22 ipv 67/33	45.279		45.279		45.279		45.279
Totaal begroting 2024	22.684.902	185.489	22.870.391		22.964.357	187.821	23.152.178
Eindsaldo begrotingsjaar 2024	22.684.902	-	22.684.902		22.964.357		22.964.357
BW 2022-5 prenataal huisbezoek, mutatie tov 2024	40.950		40.950		40.950		40.950
BW 2023-1 BOO projectleiders 3 mnd		46.372	46.372			46.372	46.372
Subtotaal begroting 2025	22.725.852	46.372	22.772.224		23.005.307	46.372	23.051.679
VZG norm 3,9% over het subtotaal	886.308	1.809	888.117		897.207	1.809	899.015
Totaal begroting 2025	23.612.160	48.181	23.660.341		23.902.514	48.181	23.950.695
vanaf 2025 nieuwe onderdelen							
EVS (verplichting vanuit de wet)	27.609		27.609		27.609		27.609
BW 2023-2 Nu niet zwanger applicatiekosten	8.000		8.000		8.000		8.000
Managementsinformatiesysteem 1e BW 2023 BoO, PM	45.000		45.000		45.000		45.000
Compensatie P/M verhouding 82,4/17,6	106.684		106.684		107.996		107.996
Totaal toevoegingen 2025	187.293	-	187.293		188.605	-	188.605
Totaal begroting 2025 gemeentelijke bijdragen	23.799.453	48.181	23.847.634		24.091.119	48.181	24.139.300
verschil					GGD structureel	GGD incidenteel	GGD Totaal
					291.666	-	291.666

Bij de 1e rode regel: de VZG norm 2024 gaat van 3.4% naar 4.7%.

Daarmee wijzigt het subtotaal begroting 2025 en de verdere doorberekeningen.

Van de nieuwe verplichtingen vanaf 2025 is alleen de compensatie P/M verhouding daarvan afhankelijk, het overige zijn anders begrote sommen.

Bijlage 2: Consequenties bijdragen gemeenten

	0.4 Overhead	0.5 Treasury	0.8 overige baten en lasten	0.9 vennootschapsbelasting	1.1 crisisbeheersing en brandweer	1.2 Openbare orde en veiligheid	6.1 Samenhang en burgerparticipatie	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	7.1 Volksgezondheid	totaal
Borsele	4.914	-	9	4	138	467	423	1.937	9.572	17.465
Goes	8.378	-	16	7	235	796	722	4.023	14.964	29.141
Hulst	5.922	-	11	5	166	563	510	2.581	9.897	19.655
Kapelle	2.801	-	5	2	78	266	241	1.070	5.730	10.193
Middelburg	10.582	-	20	9	296	1.006	912	5.064	19.940	37.829
Noord-Beveland	1.649	-	3	1	46	157	142	742	2.524	5.265
Reimerswaal	4.930	-	9	4	138	469	425	2.028	11.091	19.093
Schouwen-Duiveland	7.346	-	14	6	206	698	633	3.151	12.635	24.688
Sluis	4.978	-	9	4	139	473	429	2.221	7.996	16.249
Terneuzen	11.723	-	22	10	328	1.114	1.010	5.487	20.181	39.875
Tholen	5.679	-	11	5	159	540	489	2.414	11.773	21.069
Veere	4.700	-	9	4	132	447	405	1.723	8.562	15.981
Vlissingen	9.590	-	18	8	269	911	826	6.912	16.628	35.162
Totaal	83.192	-	155	68	2.330	7.906	7.169	39.352	151.493	291.666