1e BEGROTINGSWIJZIGING 2025: Correctie index 2025 op de gemeentelijke inwoner- en kindbijdrage

Toelichting:

Zie de begeleidiende notitie voor uitgebreide inhoudelijke toelichting.

In bijlage 1 wordt de herziene begroting 2025 weergegeven, afgezet tegen de primaire begroting 2025 . Hierbij zijn overigens alleen mutaties als gevolg van deze wijziging verwerkt en nog geen andere en/of algehele actualisatie. De blauw gearceerde kolommen daarin zijn gelijk aan onderstaande wijziging.

In bijlage 2 wordt het gewijzigde overzicht van de bijdragen per gemeente weergegeven.

In bijlage 3 wordt de gewijzigde berekening vande inwoner- en kindbijdragen weergegeven.

UITGAVEN

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag Verhoging	Bedrag Verlaging
Programma	**Publieke Gezondheid**	**0**	**875.000**
4.1.0	Personele kosten		815.000
8.3.0	Inhuur personeel van derden		0
14.3.4	Overige goederen en diensten		60.000
	Saldo uitgaven	***-875.000***	
Programma	**Ambulancezorg**	**0**	**0**
	Saldo uitgaven	***0***	

INKOMSTEN

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag Verhoging	Bedrag Verlaging
Programma	**Publieke Gezondheid**	**0**	**875.000**
1.4.2	Gem. inwonerbijdrage		485.000
	JGZ 0-4 bijdrage basispakket		390.000
	Saldo inkomsten	***-875.000***	
Programma	**Ambulancezorg**	**0**	**0**
9.3.4	Bijdragen Zorgverzekeraars	0	
	Saldo inkomsten	***0***	

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD Brabant Zuidoost dd 29 oktober 2025.

Voorzitter: Mevr. V. Zeeman

Secretaris: Dhr S. Toub

Toelichting 1e wijziging Programmabegroting 2025 GGD Brabant Zuidoost
Voor de indexering die gehanteerd wordt voor de berekening van de jaarlijkse gemeentelijke bijdragen zijn afspraken gemaakt tussen gemeenten en de 4 gemeenschappelijke regelingen (4GR). Afspraak is om hiervoor bij de index van de begroting van het jaar t gebruik te maken van de percentages die in de Macro Economische Verkenning t-1 (uitgebracht in jaar t-2) zijn opgenomen voor het jaar t-1. Het gaat om de Loonvoet sector overheid voor de index van de lonen en de Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc) voor de index van de prijzen. Hierbij is ook vastgesteld dat in situaties waarin deze indexering tot aanzienlijke en/of structurele tekorten leidt de GR een voorstel kan doen ter compensatie van deze nadelige effecten. Deze situatie was bijvoorbeeld in 2023 en 2024 van toepassing, gezien de enorme inflatie in 2022 en 2023 en de aanzienlijke loonsom-stijging als gevolg van het CAO-akkoord 2023. Voor 2025 is nu sprake van een omgekeerde situatie. De onlangs vastgestelde CAO leidt tot een aanzienlijk lagere indexering dan eerder,cf bovengenoemde methode, in de Programmabegroting 2025 opgenomen. De GGD heeft berekend dat de indexering van de gemeentelijke bijdragen voor 2025 met 2,67% (3,23% ipv 5,9%) verlaagd kan worden vanwege die lagere index. Dit betekent een verlaging van de gemeentelijke inwonerbijdragen van in totaal ca. € 875.000,-. Hierbij is vanuit het oogpunt van consistentie overigens ook een correctie (verlaging) van de materiële index meegenomen, zoals dat eerder bij de verhogingen in 2023 en 2024 ook is gedaan.
Onderstaand een nadere toelichting op de uitgangspunten die voor deze berekening van de nieuwe index zijn gehanteerd. De ambtenaren in het financieel ambtelijk vooroverleg zijn hierbij betrokken geweest.

Loon:
-ontwikkelingen uit de vorige CAO die in 2025 nog tot een stijging tov 2024 leiden ca. + 1,6%
betreft salarisstijging, pensioenpremie en bijdrage AOV
-het CAO-akkoord 2025 leidt tot de volgende kostentoename: ca. + 1,8%
per 1 april 2025 2% brutosalarisstijging;
per 1 oktober 2025 1,85% brutosalarisstijging;
verhogingen van de thuiswerkvergoeding, het minimum uurloon en de toelage onregelmatige dienst
de aanpassing RVU en de inclusieve cao

- De geraamde loonkostenstijging in 2025 komt daarmee uit op **3,4%**; in de begroting is reeds rekening gehouden met 6,7% zodat per saldo 3,3% naar beneden gecorrigeerd moet worden.

Materieel: Voor de berekening van de correctie op de materiële index is op dezelfde wijze gedaan als in 2023 en 2024, namelijk middels de publicatie van het CPB. Het in de MEV van september jl. genoemde percentage voor de Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc) over 2025 (**2,7%**) is afgezet tegen het in de Programmabegroting 2025 gehanteerde percentage (3,5%). Dat betekent dus een correctie van 0,8% naar beneden.

Gewogen index: voor het gewogen indexpercentage betekent dit derhalve dat voor 2025 gerekend moet worden met:
loon: 75% * 3,4% = 2,55%
mat: 25% * 2,7% = 0,68%
Totaal 3,23%

Bijlage 1 Herziene begroting 2025

			PUBLIEKE GEZONDHEID			AMBULANCEZORG			TOTAAL GGD		
Volgnr	Cat.	Omschrijving	Begroting 2025 primair	*1e wijziging Begroting 2025*	Begroting 2025 na 1e wijz.	Begroting 2025 primair	*1e wijziging Begroting 2025*	Begroting 2025 na 1e wijz.	Begroting 2025 primair	*1e wijziging Begroting 2025*	Begroting 2025 na 1e wijz.
		Lasten									
4	1.0	Personele kosten	39.975.000	*-815.000*	39.160.000	24.950.000		24.950.000	64.925.000	*-815.000*	64.110.000
6	2.0	Rente en afschrijvingen	725.000		725.000	1.530.000		1.530.000	2.255.000		2.255.000
8	3.0	Inhuur personeel van derden	2.080.000		2.080.000	650.000		650.000	2.730.000	*0*	2.730.000
10	3.1	Energie	140.000		140.000	700.000		700.000	840.000		840.000
12	3.3	Duurzame goederen	85.000		85.000	0		0	85.000		85.000
14	3.4	Overige goederen en diensten	12.375.000	*-60.000*	12.315.000	5.740.000		5.740.000	18.115.000	*-60.000*	18.055.000
16	6.0	Toevoeging reserves/voorz.	110.000		110.000	365.000		365.000	475.000		475.000
18	4.2	Vermogensoverdrachten	570.000		570.000	0		0	570.000		570.000
20	0	Verrekening overhead	-2.190.000		-2.190.000	2.190.000		2.190.000	0		0
		Wendbaarheid-/ontwikkelingsbudget	*830.000*		830.000	*0*		0	830.000		830.000
		Totaal lasten	**54.700.000**	***-875.000***	**53.825.000**	**36.125.000**	***0***	**36.125.000**	**90.825.000**	***-875.000***	**89.950.000**
		Baten									
1	4.2	Gem. inwonerbijdrage	19.310.000	*-485.000*	18.825.000	0		0	19.310.000	*-485.000*	18.825.000
1a	4.2	JGZ 0-4 bijdrage basispakket	15.470.000	*-390.000*	15.080.000	0		0	15.470.000	*-390.000*	15.080.000
3	4.2	Bijdragen gemeenten	170.000		170.000	5.000		5.000	175.000		175.000
5	3.4	Contracttaken gemeenten	7.785.000		7.785.000	5.000		5.000	7.790.000		7.790.000
5a	3.4	Idem Mantelzorgcompliment	570.000		570.000	0		0	570.000		570.000
7	4.1	Baten Rijk	5.600.000		5.600.000	850.000		850.000	6.450.000		6.450.000
9	3.4	Baten Zorgverzekeraars	200.000		200.000	35.180.000		35.180.000	35.380.000		35.380.000
11	3.4	Baten instell/bedrijven	3.625.000		3.625.000	85.000		85.000	3.710.000		3.710.000
13	3.4	Baten particulieren	1.770.000		1.770.000	0		0	1.770.000		1.770.000
17	3.4	Diverse baten	0		0	0		0	0		0
19	6.0	Onttrekking reserves	200.000		200.000	0		0	200.000		200.000
		Totaal baten	**54.700.000**	***-875.000***	**53.825.000**	**36.125.000**	***0***	**36.125.000**	**90.825.000**	***-875.000***	**89.950.000**
		Saldo	**0**	***0***	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	***0***	**0**

Bijlage 2 Overzicht inwonerbijdrage en overige bijdragen per gemeente 2025.

Gemeente	# Inwoners per 1-1-2024	# kinderen 0-4 per 1-1-2024		*Inwoner bijdrage per inwoner 22,814*	*corr index '25 aanpassing inw bijdr -0,575*	*Inwoner bijdrage puber cm cf VWS*	*corr index '25 puber cm cf VWS*	*Inwoner bijdrage p/kind 0-4 512,95*	*corr index '25 p/kind 0-4 -12,93*	Inwoner bijdrage TOTAAL (incl wijz)	Bijdrage onderzoek locaties JGZ	*corr index '25* onderz.lo-caties JGZ	Bijdrage uitloop schalen	Totaal (incl wijz)
Asten	17.294	679		*394.546*	*-9.947*	*17.776*	*-448*	*348.294*	*-8.781*	741.438				**741.438**
Bergeijk	19.193	691		*437.870*	*-11.040*	*19.350*	*-488*	*354.449*	*-8.937*	791.205				**791.205**
Best	31.220	1262		*712.254*	*-17.958*	*34.132*	*-861*	*647.344*	*-16.321*	1.358.591				**1.358.591**
Bladel	20.980	757		*478.638*	*-12.068*	*21.098*	*-532*	*388.304*	*-9.790*	865.650				**865.650**
Cranendonck	20.866	702		*476.037*	*-12.002*	*20.964*	*-529*	*360.092*	*-9.079*	835.483				**835.483**
Deurne	33.183	1205		*757.038*	*-19.087*	*34.640*	*-873*	*618.106*	*-15.584*	1.374.240				**1.374.240**
Eersel	20.188	813		*460.569*	*-11.612*	*18.571*	*-468*	*417.029*	*-10.514*	873.575				**873.575**
Eindhoven	246.443	8788		*5.622.356*	*-141.753*	*261.341*	*-6.589*	*4.507.813*	*-113.653*	10.129.514	61.730	-1.559	85.000	**10.274.685**
Geldrop-Mierlo	40.736	1516		*929.352*	*-23.431*	*44.028*	*-1.110*	*777.634*	*-19.606*	1.706.866				**1.706.866**
Gemert-Bakel	31.428	1288		*716.999*	*-18.077*	*31.787*	*-801*	*660.681*	*-16.657*	1.373.931				**1.373.931**
Heeze-Leende	16.800	594		*383.276*	*-9.663*	*15.846*	*-400*	*304.693*	*-7.682*	686.070				**686.070**
Helmond	95.884	3624		*2.187.500*	*-55.152*	*117.754*	*-2.969*	*1.858.934*	*-46.868*	4.059.198	31.035	-784		**4.089.449**
Laarbeek	23.233	923		*530.038*	*-13.364*	*23.512*	*-593*	*473.454*	*-11.937*	1.001.110				**1.001.110**
Nuenen, Gerwen en Nederwetten	24.231	930		*552.807*	*-13.938*	*23.286*	*-587*	*477.044*	*-12.027*	1.026.585				**1.026.585**
Oirschot	19.267	696		*439.558*	*-11.082*	*19.206*	*-484*	*357.014*	*-9.001*	795.210				**795.210**
Reusel-De Mierden	13.577	558		*309.746*	*-7.809*	*12.897*	*-325*	*286.227*	*-7.216*	593.519				**593.519**
Someren	20.187	917		*460.547*	*-11.612*	*19.035*	*-480*	*470.376*	*-11.859*	926.007				**926.007**
Son en Breugel	17.949	741		*409.489*	*-10.324*	*18.385*	*-464*	*380.097*	*-9.583*	787.599				**787.599**
Valkenswaard	31.700	1178		*723.204*	*-18.234*	*31.296*	*-789*	*604.256*	*-15.235*	1.324.499				**1.324.499**
Veldhoven	46.826	1637		*1.068.289*	*-26.934*	*46.726*	*-1.178*	*839.701*	*-21.171*	1.905.433				**1.905.433**
Waalre	17.995	662		*410.538*	*-10.351*	*18.777*	*-473*	*339.574*	*-8.561*	749.503				**749.503**
	809.180	**30.161** ***)		***18.460.650***	***-465.438***	***850.408***	***-21.441***	**15.471.112**	**-390.065**	**33.905.226**	**92.766** **)	**-2.343**	**85.000** *)	**34.080.647**

*) Deze bijdrage wordt achteraf afgerekend obv de werkelijke kosten.

**) Behoudens de genormeerde bijdragen van Helmond en Eindhoven voor het gebruik van onderzoekslocaties in de beide hoofdgebouwen, geldt dat in alle gemeenten de JGZ-locatie 4-18 door de gemeente geregeld en integraal betaald wordt, zodat de vergoeding daarvoor niet in een algemene bijdragesfeer valt.

***) Deze bijdrage wordt achteraf definitief vastgesteld op basis van het werkelijke aantal kinderen 0-4 per 1-1-2025.

Bijlage 3 Berekening gewijzigde inwonerbijdrage 2025

Bijdrage per inwoner gemeensch takenpakket Prim. Begroting 2025		*€ 22,814*
1e begr.wijz. '25 correctie index 2025	5,90% -/- 2,67% ipv 5,90%	-€ 0,575
Bijdrage per inwoner 2025 gemeensch takenpakket		*€ 22,239*

Bijdragen Pubercontactmoment Prim. Begroting 2025		€ 850.408
1e begr.wijz. '25 correctie index 2025	5,90% -/- 2,67% ipv 5,90%	-€ 21.441
Totaal Bijdragen 2025 pubercontactmoment		*€ 828.967*

Bijdrage JGZ 0-4 per kind Prim. Begroting 2025		€ 512,951
1e begr.wijz. '25 correctie index 2025	5,90% -/- 2,67% ipv 5,90%	-€ 12,933
Bijdrage per kind 2025 JGZ 0-4		*€ 500,018*