

Naam overleg	Vergaderdatum	Agendapunt
Algemeen Bestuur	10-12-2025	17

Onderwerp	2 ^e (slot-)wijziging Programmabegroting 2025
Opsteller	Erwin Verhoeven
Datum	7 november 2024
Behandeling van agendapunt	Besluitvormend
Voorstel/beslispunten	Bijgaande 2 ^e (slot-)wijziging van de Programmabegroting 2025 ter vaststelling voorleggen aan het Algemeen Bestuur.
Aanleiding/voorgeschiedenis	Met deze begrotingswijziging worden, ten behoeve van vereenvoudiging van de accountantscontrole op rechtmatigheid bij de jaarrekening, een aantal wijzigingen in de begroting 2025 opgenomen. Hoewel per saldo het begrotingstotaal 2025 toeneemt, betreft dit geen aanpassing van de gemeentelijke inwonerbijdrage, behoudens de verwerking van de reguliere nacalculatie op het aantal kinderen voor JGZ 0-4. Publieke Gezondheid (PG) (ca. € 0,3 Mln positief resultaat): Het resultaat voor het programma PG vertoont een positieve ontwikkeling t.o.v. de primaire begroting naar een geraamd totaal van ca. € 0,3 Mln, maar komt daarmee significant lager uit dan de prognose zoals in Berap 2 was opgenomen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere bijdrage voor JGZ Oekraïne kinderen, het opnemen van een voorziening voor huisvesting en het vormen van een bestemmingsreserve vaccinatievoorziening. Hieronder een toelichting op de voornaamste drijvers van dit positieve resultaat: i) JGZ (ca. € +0,7 Mln) voornamelijk gedreven door extra baten m.b.t. vaccinatie RS virus, publieke gezondheid asielzoekers, hielprikken, entgelden en hogere gemeentelijke bijdragen a.g.v. een toegenomen aantal kinderen 0-4 jaar. Hiertegenover staat een veel beperktere stijging in lasten. Door de moeilijke arbeidsmarkt enerzijds en de noodzaak voor uitvoering van de (extra) taken anderzijds is binnen het personele bestand gezocht naar tijdelijke oplossingen om hogere effectiviteit en efficiency te bereiken. Dit wordt gerealiseerd door o.a. reductie van overleggen, trainingen en opleidingen, waardoor de toename in baten niet tot een evenredige kostenstijging leidt; dit met als aanvullend neveneffect besparingen op bijvoorbeeld externe studiekosten. Voor 2025 is de te ontvangen vergoeding voor JGZ-activiteiten voor Oekraïense kinderen naar nul teruggebracht. Zie hiertoe ook het betreffende agendapunt. ii) Forensische Geneeskunde (ca. € +0,5 Mln): hogere subsidiebedragen voor ongedekte beschikbaarheid en voor meerkosten lijkschouw in combinatie met tariefsverhogingen voor forensische medische

	expertise (FME) die m.i.v. juli 2025 van toepassing zijn en het continueren van medische arrestantenzorg in 2025 zijn de voornaamste oorzaken voor het positieve resultaat. Doordat een aantal van de subsidie gerelateerde taken doorlopen in 2026 wordt gewerkt aan een voorstel voor het vormen van een bestemmingsreserve om de meerkosten in 2026 gerelateerd aan deze subsidies te kunnen dekken. In dit voorstel zullen dan ook de verwachte toekomstige meerkosten gerelateerd aan het verlies van MAZ activiteiten worden opgenomen. Dit voorstel is nog niet verwerkt in deze begrotingswijziging. iii) Onderzoek, beleid & preventie (ca. +0,4 Mln): toename van opdrachten op het gebied van onderzoek, beleid & preventie, waarbij de stijging met name is gerelateerd aan omvangrijkere IZA/GALA opdrachten. iv) Hogere resultaten uit de Covid vaccinatie campagne (ca. € +0,3 Mln): met ingang van 2025 is de financieringsmethodiek voor de Covid vaccinatie campagne door VWS gewijzigd naar een 'prijs per prik' methode, waarbij vanuit financieel oogpunt het opkomst percentage van burgers een veel prominentere rol speelt. De huidige vaccinatiecampagne vertoont op het moment van opstellen van deze slotbegroting een hogere opkomst, resulterend in een positieve resultaatprognose, waarbij in de primaire begroting nog een nul-resultaat was voorzien v) Hogere rentebaten (ca. € +0,2 Mln): Ten tijde van het samenstellen van de primaire begroting 2025 (aanvang 2024) was het verloop van de rentestanden en daarmee de te ontvangen rente op tegoeden moeilijk in te schatten en gaf onvoldoende duidelijkheid om hiervoor in de begroting een raming op te nemen. Inmiddels heeft dit wel geleid tot positieve rentebaten in 2025, die middels deze begrotingswijziging worden verwerkt. vi) Hogere toevoegingen aan reserves en voorzieningen (ca. -1,8 Mln): Dit als gevolg van het treffen van een voorziening voor huisvesting (ca. € -1,2 Mln) en het vormen van een bestemmingsreserve voor het (door)ontwikkelen van een vaccinatievoorziening 0-100 in de jaren 2026 en 2027 (€ -0,6 Mln). Ambulancezorg (AZ) (ca. € 0,2 Mln positief resultaat): Het resultaat voor AZ vertoont een licht positief resultaat van ca. € 0,2 Mln, en is in lijn met de prognose opgenomen in Berap-2. Het positieve resultaat is voornamelijk gedreven door hogere rentebaten en lagere personele lasten a.g.v. niet ingevulde vacatures (voornamelijk in ondersteunende rollen).
--	--

Beoogd effect (impact / gevolgen)	Streven is om de begroting in lijn te brengen met de financiële realisaties.
Argumenten	
Kantttekeningen (risico's)	
Financiën	
Communicatie	
Uitvoering en evaluatie	
Bijlagen	2 ^e (slot-)wijziging Programmabegroting 2025