

Begroting 2024 Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland met toelichting

Opbrengsten- of Kostensoort	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Toelichting
Opbrengsten:				
Ministerie van Justitie en Veiligheid	161.700	161.700	161.700	gelijk aan 2023
Ministerie van Justitie en Veiligheid (POK)	210.021	210.000	210.000	gelijk aan 2023
Werkplekvergoeding (20) ketenpartners, incl. P-plaats	122.400	122.400	147.000	index 3,4% -> 9%
Zeeuwse Gemeenten	235.901	234.600	261.000	index 3,4% -> 9%
Zeeuwse Gemeenten (jeugdmeldingen)	0	0	101.500	nieuw
Gemeente (nazorg ex-gedetineerden)	111.500	111.500	122.000	index 3,4% -> 9%
CZW Bureau (ambulante begeleiding ex-gedetineerden)	40.604	43.000	83.800	2024: als nieuwe beschikking 2023
(Coördinator) mensenhandel (incl. werkplek all-in)	84.887	101.800	113.500	gebaseerd op wekelijkse kosten
Ketenveldnorm	0	0	0	financiering uit POK-gelden
Meldpunt Zorgwekkend gedrag (o.a. WvGGZ)	501.923	501.900	530.400	gebaseerd op wekelijkse kosten
TOTAAL OPBRENGSTEN	1.468.936	1.486.900	1.730.900	
Kosten:				
Directe personeelskosten - salarissen	655.573	734.200	863.900	3,5% erbij
Directe personeelskosten - IKB (v/h VT, EJU)	106.858	119.700	147.300	3,5% erbij
Directe personeelskosten - sociale lasten	112.188	135.400	148.700	herziening premie + 3,5% erbij
Directe personeelskosten - pensioenlasten	115.511	125.400	153.200	herziening premie + 3,5% erbij
Directe personeelskosten - thuiswerkvergoeding	0	3.000	0	
Directe personeelskosten - SUBTOTAAL	990.130	1.117.700	1.313.100	
Overige personeelskosten - reiskosten	17.863	19.000	20.000	iets omhoog
Overige personeelskosten - ziekteverzuimverz.	34.368	28.100	33.500	conform nieuwe verzekeraar + 2%
Overige personeelskosten - ziekteverzuimverz. - uitkering	-43.108	0	0	
Overige personeelskosten - inhuurkosten WvGGZ	0	72.000	19.800	facturatie per uur
Overige personeelskosten - detachingskosten (ketenveldnorm)	115.066	0	0	
Overige personeelskosten - opleidingskosten	7.674	8.700	9.000	iets omhoog
Overige personeelskosten - jubileumvoorziening	1.482	6.000	2.000	aangepast aan realiteit
Overige personeelskosten - privacyofficer	5.566	16.700	17.500	5% erbij
Overige personeelskosten - criminoloog	0	30.000	30.000	via ZVHB/T
Overige personeelskosten - Arbo-dienst	0	0	4.000	Arbo Unie
Overige personeelskosten - overig	11.965	2.700	7.000	naar gangbare realiteit
Overige personeelskosten - SUBTOTAAL	150.876	183.200	142.800	
TOTAAL PERSONELE KOSTEN	1.141.006	1.300.900	1.455.900	
Huisvestingskosten - Huur (2e en halve 4e verd.)	77.705	66.500	75.500	5% erbij per 1 juni 2024
Huisvestingskosten - Huur via Emergis (deel 3e verd.)	0	12.300	13.000	6% erbij
Huisvestingskosten - Huur parkeerplaatsen	6.872	7.000	8.000	5% erbij per 1 juni 2024
Huisvestingskosten - Service	16.307	22.400	17.300	6% erbij
Huisvestingskosten - Energie	10.544	incl. 12.700	12.700	20% erbij
Huisvestingskosten - Klein onderhoud	0	500	500	gelijk
Huisvestingskosten - Schoonmaak	22.225	20.800	22.000	6% erbij
Huisvestingskosten - Beveiliging	0	2.000	2.100	6% erbij
Huisvestingskosten - Verzekering	1.134	1.000	1.200	naar realiteit
Huisvestingskosten - Onvoorzien	0	1.500	1.500	gelijk
Huisvestingskosten - SUBTOTAAL	134.787	134.000	153.800	
Kantoorkosten - Kantoorbehoeften	4.714	5.000	5.200	4% erbij
Kantoorkosten - Automatisering (DVO Vlissingen)	30.603	26.500	33.800	naar realiteit
Kantoorkosten - Automatisering (PGA-X ontwikkeling)	21.444	29.000	20.000	naar realiteit
Kantoorkosten - Porto	13	100	100	gelijk
Kantoorkosten - Telefonie	1.456	0	1.500	apart gezet
Kantoorkosten - Drukkerwerk	0	2.300	2.400	4% erbij
Kantoorkosten - SUBTOTAAL	58.230	62.900	63.000	
Algemene kosten - Accountant	10.125	8.700	13.800	naar realiteit
Algemene kosten - Communicatie	254	5.200	2.500	naar realiteit
Algemene kosten - F. Administratie en advies	10.031	9.400	12.000	naar realiteit
Algemene kosten - P. Administratie en advies	12.041	2.900	10.000	naar offerte
Algemene kosten - Projecten / onvoorzien	4.055	2.700	2.800	4% erbij
Algemene kosten - Overig	15.864	0	15.000	naar realiteit
Algemene kosten - SUBTOTAAL	52.370	28.900	56.100	
Afschrijvingskosten - 2e verdieping	6.190	8.900	6.200	naar realiteit
Afschrijvingskosten - 3e verdieping	17.443	4.300	0	
Afschrijvingskosten - huurdersinvestering	24.343	19.000	24.300	gelijk
Overige - SUBTOTAAL	47.976	32.200	30.500	
Onvoorzien kosten (rente e.d.)	1.119	0	0	
TOTAAL MATERIËLE KOSTEN	294.482	258.000	303.400	
Resultaat Begroting	33.448	-72.000	-28.400	
Bestemmingsreserve:				
Ontwikkeling Reserve	2022	2023	2024	
Stand 1 januari	460.000	493.400	421.400	
Stand 31 december	493.400	421.400	393.000	

Korte toelichting op de begroting 2024 Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland

De begroting 2024 is door het bestuur vastgesteld op 13 december 2023. Op sommige posten heeft er een hogere indexatie plaatsgevonden dan de VZG-norm van 2024 (3,4 %).

Kosten: de grootste stijging is te zien bij de directe personele kosten:

Bij het maken van de begroting over 2023 zijn we uitgegaan van een loonstijging van 4%. Uiteindelijk is dit gemiddeld 10% geworden. Inmiddels is ook bekend wat de loonstijging over 2024 zal zijn: 4,75% per 1 januari 2024 en 1,25% per 1 oktober 2024. Beide effecten zijn nu verwerkt in de begroting over 2024.

Bij de overige personeelskosten zien we een begrote daling van ruim 40.000 euro.

Daarnaast loopt er een traject van herwaardering van bepaalde functies. Dit kan voor die functies een licht kostenverhogend effect teweeg brengen.

Bij de algemene kosten is een stijging te zien van bijna 30.000 euro. Dit wordt mede veroorzaakt door de stijging van kosten zoals P- advies, F-advies, accountant.

Ontvangsten: van een aantal posten is bekend dat dat vaste bedragen zijn.

Bij een aantal andere posten is sprake van een beschikking die door de gemeentes wordt opgemaakt.

Op die bedragen is daarom geen invloed.

Resteren de posten die geïndexeerd kunnen worden. De indexatie is door het bestuur vastgesteld op 9%.

Met nadruk moet gemeld worden dat er over 2023 niet geïndexeerd is terwijl de VZG-norm 7,2% was. Dit was mogelijk omdat er een, niet voorziene, subsidie met terugwerkende kracht is verstrekt. Deze subsidie is, afgerond, 200.000 euro.

Over 2024 is de VZG-norm 3,4%. Als de te indexerende posten over 2023 wel verhoogd waren met 7,2% en dan nu voor 2024 met 3,4%, dan zou de totale stijging uitgekomen zijn op net geen 11%. De huidige 9% is dus nog steeds minder.

Als er nu met "slechts" 3,4% (VZG-norm 2024) geïndexeerd zou worden, dan zou er zóveel op de bestemmingsreserve worden ingeteerd dat voor 2025 de ondergrens van de bestemmingsreserve al in zicht komt. Indien de POK-middelen er over enkele jaren niet meer zijn dan kan het tekort niet meer opvangen worden.

Bestemmingsreserve: de algemeen geaccepteerde (en nagevraagd bij de accountant Rijkse) is 10% van de begrotingsomvang. Deze 10% is dan ter dekking van tegenvallers uit de reguliere exploitatie. Door nu voor de tweede keer een negatieve begroting te presenteren wordt er langzaam een beetje ingeteerd op de bestemmingsreserve.

Conclusie: met bovenstaande begroting is en blijft het Zorg- en Veiligheidshuis een financieel kerngezonde organisatie met een buffer om financiële tegenvallers op te vangen.