

**Gemeenschappelijke regeling
Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg
Hollands Midden**

2^e begrotingswijziging 2017

Voor zienswijze

Vaststelling door het Algemeen Bestuur: 13 december 2017

12 oktober 2017

Inleiding

Aanleiding

Het programma GGD sluit 2017 af met een verwacht tekort van €1.684k. De structurele meerkosten in het programma GGD bedragen ten opzichte van de programmabegroting €1.068k. De incidentele meerkosten bedragen €964k. Daar staan incidentele besparingen tegenover ter grootte van €348k. In de tabel is dit samengevat.

(€1.000)	Structureel	Incidenteel	Vershil 2017
Stijging salarissen, IKB en pensioenlasten	-878	0	-878
Overige lastenstijgingen, per saldo	-190	-964	-1.154
Meerkosten programma GGD ten opzichte van de begroting 2017	-1.068	-964	-2.032
Overige besparingen en baten, per saldo	0	348	348
Gerealiseerde resultaat GGD	-1.068	-616	-1.684

Een belangrijke oorzaak van het verschil is gelegen in de indexeringsystematiek. De personeelslasten zijn harder gestegen dan de index zoals die in de begroting is opgenomen. De structurele stijging in 2017, die niet in de begroting 2017 was opgenomen, is €878k.

Een vergelijking tussen de gehanteerde indexering en de daadwerkelijke ontwikkeling van de loonkosten, wijst op een gecumuleerd tekort van €898k in 2017.

Dit is reden om voor 2017 een begrotingswijziging op te stellen die uitgaat van een extra bijdrage van gemeenten ter grootte van €800k. Dat is €268k minder dan de structurele meerkosten.

De overige aanpassingen van de drie programma's in de 2^e begrotingswijziging 2017 geschieden naar aanleiding van uitkomsten in de 2^e bestuursrapportage 2017.

Werkwijze

Volgens artikel 2 lid b van de 'Herziene Verordening Begrotingswijzigingen 2014-2017 RDOG Hollands Midden' wordt een begrotingswijziging ingediend als er sprake is van een wijziging van de BPI/BPK. Dit is bij deze 2^e begrotingswijziging 2017 het geval. De wijziging bedraagt €800k.

Artikel 2 lid a van de 'Herziene Verordening Begrotingswijzigingen 2014-2017 RDOG Hollands Midden' bepaalt dat de begrotingswijziging wordt afgehandeld volgens artikel 26, lid1 tot en met 6 van de Gemeenschappelijke regeling RDOG Hollands Midden. Dit houdt onder meer in dat een zienswijze wordt gevraagd van de gemeenten. De Raden van de deelnemende gemeenten kunnen na toezending bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de gewijzigde begroting naar voren brengen.

De voorliggende begrotingswijziging wordt na bespreking in het Dagelijks Bestuur op 13 oktober 2017 aangeboden aan gemeenten. Het Algemeen Bestuur stelt de begrotingswijziging op 13 december 2017 vast.

De begrotingswijziging wordt opgesteld voor de drie programma's, waardoor de uitkomsten van de 2^e begrotingswijziging 2017 overeenstemmen met de verwachte baten en lasten over 2017.

Afwikkeling

Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren, waarin de zienswijzen zijn vervat, bij de begrotingswijziging, zoals deze aan het Algemeen Bestuur voor haar vergadering van 13 december 2017 wordt aangeboden.

Beleidsbegroting

Inleiding

De aanpassingen van de drie programma's volgen uit de correcties in de 2^e begrotingswijziging 2017. De aanpassingen geschieden op basis van afwijkingen tussen de begroting 2017 na 1^e wijziging en de geprognostiseerde baten en lasten, zoals die zijn opgenomen in de 2^e bestuursrapportage 2017.

Verplichte paragrafen

Algemeen

Onder de verplichte paragrafen zijn alleen die paragrafen opgenomen die van toepassing zijn voor de RDOG Hollands Midden. In de op 1 juli 2015 vastgestelde begroting 2017 is de actuele stand van zaken opgenomen, waarnaar korthedshalve wordt verwezen.

Risico's

Voor risico's wordt verwezen naar de 2^e bestuursrapportage 2017 en de op 5 juli 2017 vastgestelde Programmabegroting 2018.

Begrotingsuitgangspunten en parameters

Behoudens de wijziging van de raming van baten en lasten van de drie programma's en de daaraan ten grondslag liggende oorzaken, zijn de (overige) financiële begrotingsuitgangspunten en financiële parameters zijn niet gewijzigd ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2017 en de 1^e begrotingswijziging 2017, waarnaar korthedshalve wordt verwezen.

Wijziging

Programma Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)

Hieronder staat de wijziging van de raming van baten en lasten van het programma GGD voor het jaar 2017.

(€1.000)	Prognose 2e berap 2017	Begroting 1e wz 2017	Wijziging	Begroting 2e wz 2017
Salarissen en sociale lasten	34.232	31.642	2.590	34.232
Tijdelijk personeel	2.106	1.539	567	2.106
Overige personeelslasten	1.563	1284	279	1.563
Subtotaal personeelslasten	37.901	34.465	3.436	37.901
Kapitaallasten	668	912	-244	668
Huisvesting	1.882	1.751	131	1.882
Organisatiekosten	4.919	4.316	603	4.919
Materialen	670	611	59	670
Voorzieningen	80	80	0	80
Kosten meldkamer	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0
Lasten vorig boekjaar	219	0	219	219
Subtotaal overige lasten	8.438	7.670	768	8.438
Lasten	46.339	42.135	4.204	46.339
Gemeenten BPI/BPK	24.139	24.139	800	24.939
Gemeenten overig	14.652	12.647	2.005	14.652
Derden	5.117	4.900	217	5.117
Zorgverzekeraars	0	0	0	0
Rijk	811	538	273	811
Baten vorig boekjaar	25	0	25	25
Baten	44.744	42.224	3.320	45.544
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	-1.595	89	-884	-795
Storting reserves	-89	-89	0	-89
Onttrekking reserves	0	0	884	884
Gerealiseerde resultaat	-1.684	0	0	0

De kolom 'Prognose 2^e berap 2017' bevat de prognose van baten en lasten in de 2^e bestuursrapportage 2017. De kolom 'Begroting 1^e wz 2017' bevat de begroting 2017 na de 1^e begrotingswijziging 2017. De aanpassingen in de 2^e begrotingswijziging 2017 zijn weergegeven in de kolom 'Wijziging'. De kolom 'Begroting 2^e wz 2017' geeft de begroting 2017 na de 2^e begrotingswijziging weer.

De wijziging van de BPI/BPK is hierna apart toegelicht.

Programma Geneeskundige Hulpverlening (GHOR)

Hieronder staat de wijziging van de raming van baten en lasten van het programma GHOR voor het jaar 2017.

(€1.000)	Prognose 2e berap 2017	Begroting 1e wz 2017	Wijziging	Begroting 2e wz 2017
Salarissen en sociale lasten	1.151	1.109	42	1.151
Tijdelijk personeel	0	0	0	0
Overige personeelslasten	197	233	-36	197
Subtotaal personeelslasten	1.348	1.342	6	1.348
Kapitaallasten	58	71	-13	58
Huisvesting	43	43	0	43
Organisatiekosten	480	483	-3	480
Materialen	1	1	0	1
Voorzieningen	0	0	0	0
Kosten meldkamer	0	0	0	0
Onvoorzien	0	19	-19	0
Lasten vorig boekjaar	10	0	10	10
Subtotaal overige lasten	592	617	-25	592
Lasten	1.940	1.959	-19	1.940
Gemeenten BPI/BPK	1.898	1.898	0	1.898
Gemeenten overig	0	0	0	0
Derden	27	13	14	27
Zorgverzekeraars	0	0	0	0
Rijk	0	0	0	0
Baten vorig boekjaar	5	0	5	5
Baten	1.930	1.911	19	1.930
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	-10	-48	38	-10
Storting reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	10	48	-38	10
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

De kolom 'Prognose 2^e berap 2017' bevat de prognose van baten en lasten in de 2^e bestuursrapportage 2017. De kolom 'Begroting 1^e wz 2017' bevat de begroting 2017 na de 1^e begrotingswijziging 2017. De aanpassingen in de 2^e begrotingswijziging 2017 zijn weergegeven in de kolom 'Wijziging'. De kolom 'Begroting 2^e wz 2017' geeft de begroting 2017 na de 2^e begrotingswijziging weer.

Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

Hieronder staat de wijziging van de raming van baten en lasten van het programma RAV voor het jaar 2017.

(€1.000)	Prognose 2e berap 2017	Begroting 1e wz 2017	Wijziging	Begroting 2e wz 2017
Salarissen en sociale lasten	17.869	16.862	1.007	17.869
Tijdelijk personeel	345	1.055	-710	345
Overige personeelslasten	1.416	1.267	149	1.416
Subtotaal personeelslasten	19.630	19.184	446	19.630
Kapitaallasten	1.803	1952	-149	1.803
Huisvesting	823	789	34	823
Organisatiekosten	2.136	1.995	141	2.136
Materialen	1.041	982	59	1.041
Voorzieningen	0	0	0	0
Kosten meldkamer	950	804	146	950
Onvoorzien	25	0	25	25
Lasten vorig boekjaar	0	0	0	0
Subtotaal overige lasten	6.778	6.522	256	6.778
Lasten	26.408	25.706	702	26.408
Gemeenten BPI/BPK	0	0	0	0
Gemeenten overig	0	0	0	0
Derden	484	0	484	484
Zorgverzekeraars	23.458	24.163	-705	23.458
Rijk	2.185	1.695	490	2.185
Baten vorig boekjaar	66	63	3	66
Baten	26.193	25.921	272	26.193
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	-215	215	-430	-215
Storting reserves	0	-295	295	0
Onttrekking reserves	120	80	135	215
Gerealiseerde resultaat	-95	0	0	0

De kolom 'Prognose 2^e berap 2017' bevat de prognose van baten en lasten in de 2^e bestuursrapportage 2017. De kolom 'Begroting 1^e wz 2017' bevat de begroting 2017 na de 1^e begrotingswijziging 2017. De aanpassingen in de 2^e begrotingswijziging 2017 zijn weergegeven in de kolom 'Wijziging'. De kolom 'Begroting 2^e wz 2017' geeft de begroting 2017 na de 2^e begrotingswijziging weer.

RDOG Hollands Midden

Hieronder staat de samenvatting van de 2^e begrotingswijziging 2017 van de RDOG Hollands Midden.

(€1.000)	Prognose 2e berap 2017	Begroting 1e wz 2017	Wijziging	Begroting 2e wz 2017
Salarissen en sociale lasten	53.252	49.613	3.639	53.252
Tijdelijk personeel	2.451	2.594	-143	2.451
Overige personeelslasten	3.176	2.784	392	3.176
Subtotaal personeelslasten	58.879	54.991	3.888	58.879
Kapitaallasten	2.529	2.935	-406	2.529
Huisvesting	2.748	2.583	165	2.748
Organisatiekosten	7.535	6.794	741	7.535
Materialen	1.712	1.594	118	1.712
Voorzieningen	80	80	0	80
Kosten meldkamer	950	804	146	950
Onvoorzien	25	19	6	25
Lasten vorig boekjaar	229	0	229	229
Subtotaal overige lasten	15.808	14.809	999	15.808
Lasten	74.687	69.800	4.887	74.687
Gemeenten BPI/BPK	26.037	26.037	800	26.837
Gemeenten overig	14.652	12.647	2.005	14.652
Derden	5.628	4.913	715	5.628
Zorgverzekeraars	23.458	24.163	-705	23.458
Rijk	2.996	2.233	763	2.996
Baten vorig boekjaar	96	63	33	96
Baten	72.867	70.056	3.611	73.667
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	-1.820	256	-1.276	-1.020
Storting reserves	-89	-384	295	-89
Onttrekking reserves	130	128	981	1.109
Gerealiseerde resultaat	-1.779	0	0	0

De kolom 'Prognose 2^e berap 2017' bevat de prognose van baten en lasten in de 2^e bestuursrapportage 2017. De kolom 'Begroting 1^e wz 2017' bevat de begroting 2017 na de 1^e begrotingswijziging 2017. De aanpassingen in de 2^e begrotingswijziging 2017 zijn weergegeven in de kolom 'Wijziging'. De kolom 'Begroting 2^e wz 2017' geeft de begroting 2017 na de 2^e begrotingswijziging weer.

De wijziging van de BPI/BPK is hierna apart toegelicht.

Toelichting financiële positie

Hier volgt het overzicht van de reserves. Het totaal van de reserves vormt het eigen vermogen.

De saldi per 1 januari 2017 zijn overgenomen uit de paragraaf 'Resultaatbestemming' in de bijlagen bij de jaarrekening 2016 (AB-17-08b). Daarnaast staan de vermogensmutaties van de drie programma's over 2017 en in de laatste kolom staat de verwachte stand van de reserves per eind 2017.

(€1.000)	01-01 2017	Δ GGD	Δ GHOR	Δ RAV	31-12 2017
Algemene reserve GGD	900	-884	0	0	16
Algemene reserve GHOR	110	0	-10	0	100
Reserve aanvaardbare kosten RAV	335	0	0	-95	240
Algemene reserve	1.345	-884	-10	-95	356
Reserve markttaken GGD	295	89	0	0	384
Reserve project OvDG	106	0	0	0	106
Reserve huisvesting RAV	367	0	0	-120	247
Bestemmingsreserves	768	89	0	-120	737
Eigen vermogen	2.113	-795	-10	-215	1.093
GGD	1.195	-795	0	0	400
GHOR	216	0	-10	0	206
RAV	702	0	0	-215	487
Eigen vermogen	2.113	-795	-10	-215	1.093

Toelichting op de wijziging van de bijdrage per inwoner (BPI)

De BPI/BPK in de begroting 2017 na 1^e wijziging bedraagt €26.037k. Door de verhoging met €800k stijgt de BPI/BPK naar €26.837k. Dit betreft €24.939k voor het programma GGD en €1.898k voor het programma GHOR.

(€1.000)	Inwoners 2017	Kinderen 2017	BPI/BPK 1 ^e wz 2017	Wijziging	BPI/BPK 2 ^e wz 2017
Tarief BPI			€22,11	€1,03	€23,14
Tarief BPK			€272,96		€272,96
Alphen aan den Rijn	107.396	4.656	3.645	111	3.756
Bodegraven-Reeuwijk	33.208	1.440	1.128	34	1.162
Gouda	71.105	3.264	2.463	73	2.536
Hillegom	21.101	849	699	22	721
Kaag en Braassem	25.844	1.023	850	27	877
Katwijk	63.633	3.259	2.297	66	2.363
Krimpenerwaard	54.208	2.153	1.786	56	1.842
Leiden	121.562	4.873	4.018	125	4.143
Leiderdorp	26.853	1.070	885	28	913
Lisse	22.539	866	735	23	758
Nieuwkoop	27.114	1.023	879	28	907
Noordwijk	25.604	940	822	26	848
Noordwijkerhout	16.063	602	519	17	536
Oegstgeest	22.997	962	771	24	795
Teylingen	35.646	1.386	1.167	37	1.204
Voorschoten	25.150	1.107	858	26	884
Waddinxveen	25.657	1.136	877	27	904
Zoeterwoude	8.114	270	253	8	261
Zuidplas	40.771	1.772	1.385	42	1.427
Totaal	774.565	32.651	26.037	800	26.837