

# Grip op de begroting

onderdeel Overhead



Projectleider: Paul Koorevaar

Projectleden: Wim Dieleman, Arnoud Koning, Margret Kwaak, Linda Meesters & Patricia Stoel

Versie 1.1

Datum: 26-8-2021

## Inhoud

|     |                                                                                                                                                                                                        |    |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.  | aanleiding projectgroep .....                                                                                                                                                                          | 3  |
| 2.  | Doel .....                                                                                                                                                                                             | 3  |
| 3.  | Resultaat.....                                                                                                                                                                                         | 3  |
| 4.  | Plan van aanpak.....                                                                                                                                                                                   | 3  |
| 5.  | Deelvragen.....                                                                                                                                                                                        | 4  |
| 5.1 | Wat valt volgens BBV onder de programmalijn Overhead. ....                                                                                                                                             | 4  |
| 5.2 | Op welke GGD “lijken” we het meest en hoe is deze GGD ingericht. ....                                                                                                                                  | 5  |
| 5.3 | Is het mogelijk om een deel van team communicatie toe te schrijven aan het primaire proces. ....                                                                                                       | 7  |
| 5.4 | Is de uitbesteding van onze salarisadministratie nog altijd van toegevoegde waarde. ....                                                                                                               | 7  |
| 5.5 | Welke bedrijfsmiddelen (niet-ict) (huisvesting + inventaris) hebben we binnen de GGD tot onze beschikking, wat is hiervan de afschrijvingstermijnen en wanneer dient vervanging plaats te vinden. .... | 9  |
| 5.6 | Welke ICT-systemen hebben we, welke contracten liggen hier onder, wanneer moeten deze worden vervangen.....                                                                                            | 12 |
| 5.7 | Welke normen worden er gebruikt om overhead te relateren aan formatie op primaire processen bij andere organisaties.....                                                                               | 14 |
| 5.8 | Welke overhead kun je koppelen aan wettelijke en niet wettelijke taken (zie ook 5.7) .....                                                                                                             | 17 |

## 1. Aanleiding project

De huidige begroting laat een tekort zien van circa € 380/k. Dit voornamelijk als gevolg van de gestegen CAO-lasten en de aanpassingen van de begroting op basis van de VZG-norm. Hiermee wordt de bodem gelegd van een structureel tekort. Volgens de BBV-normen is dit niet toegestaan en kan dit ertoe leiden dat GGD Zeeland onder verscherpt toezicht komt.

Gezien het feit dat de Zeeuwse gemeenten financieel eveneens onderaan de ranglijsten staan van alle gemeenten in Nederland<sup>1</sup> (Zeeland scoort op solvabiliteit het laagst), is het niet onrealistisch om te denken dat de GGD dit tekort niet gecompenseerd gaat krijgen. Dit betekent dat we als GGD Zeeland dus zelf op zoek moeten naar een oplossing.

Hiertoe zijn een 4-tal werkgroepen geformeerd die elk een andere aanvliegroute kiezen om kritisch de begroting te bekijken:

- Werkgroep formatie en bezetting
- Werkgroep beleid en begroting
- Werkgroep taakstelling
- Werkgroep Overhead

In deze paragraaf wordt het resultaat van de projectgroep Overhead weergegeven.

## 2. Doel

In beeld brengen van besparingsmogelijkheden binnen de programmalijn Overhead (zowel personeel als materieel).

## 3. Resultaat

Een advies aan het MT van besparingsmogelijkheden binnen de programmalijn Overhead, waarbij helder is of er sprake is van een structurele of incidentele besparing inclusief de effecten op de organisatie hiervan.

## 4. Plan van aanpak

Om tot een goed advies richting MT te kunnen komen, is de opdracht in de volgende deelvragen opgeknipt:

- 1) Wat valt volgens de BBV onder de programmalijn Overhead.
- 2) Op welke GGD “lijken” we het meest en hoe is deze GGD ingericht.
- 3) Is het mogelijk om een deel van team Communicatie toe te schrijven aan het primaire proces.
- 4) Is de uitbesteding van onze salarisadministratie nog altijd van toegevoegde waarde.
- 5) Welke contracten (huisvesting + inventaris, excl. ICT) hebben we binnen de GGD, wat is hiervan de looptijd en wanneer dient verlenging plaats te vinden.
- 6) Welke contracten op ICT-gebied hebben we, wat is hiervan de looptijd en wanneer dient verlenging plaats te vinden.
- 7) Welke normen worden er gebruikt om overhead te relateren aan formatie op primaire processen bij andere organisaties.
- 8) Welke overhead kun je koppelen aan wettelijke en niet wettelijke taken (zie ook 7).

---

<sup>1</sup> Bron: [BDO-benchmark Nederlandse gemeenten 2021](#) | [Bekijk analyse - BDO](#)

## 5. Deelvragen

### 5.1 Wat valt volgens de BBV onder de programmalijs Overhead.

In 2016 is door de commissie BBV de notitie Overhead opgesteld naar aanleiding van de laatste aanpassingen in het BBV besluit (publicatie Staatsblad nummer 101 besluit dd 5 maart 2016). Binnen de BBV wordt de definitie voor overhead als volgt geformuleerd:

overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces<sup>2</sup>

Deze definitie is dan ook als uitgangspunt gebruikt bij het samenstellen van deze nota.

Zo is bepaald welke groepen medewerkers er onder de overhead vallen. In bijlage A is hiervan een lijst opgenomen. Uit deze lijst blijkt dat er voor onze GGD nog een aantal arbitraire zaken zijn die om een oplossing vragen, deze zijn in de lijst onder een rode kop weergegeven:

- 1) Hoewel de rol van data-analist is opgenomen in Team Onderzoek en Advies GVB (wat taken uitvoert die onder het primaire proces vallen), schrijft BBV voor dat kosten voor ondersteunende processen onder Overhead vallen. Als voorbeeld wordt hierbij letterlijk genoemd: het meten, analyseren en monitoren van geleverde prestaties, het monitoren van ontwikkelingen in de maatschappij. In grote lijnen is dit de beschrijving van de functieinhoud data-analist binnen het team. **Conclusie: overhead**
- 2) Hoewel Veilig Thuis per definitie primair proces is, valt rol van manager VT hier uiteraard niet onder. **Conclusie: overhead**
- 3) Medewerker Front & Back-office (vallend onder team Facilitair & huisvesting S&O) vervult een taak die zowel direct klantcontact behelst als een ondersteunende rol. BBV schrijft voor dat hier vervolgens naar rato een uitsplitsing wordt gemaakt. **Conclusie: 1/3 van de 5,5fte is overhead (1,83fte)**
- 4) Onder de kostenplaats GVB vallen projectmedewerkers, volgens BBV per definitie allen primair proces, tenzij het een project tbv de organisatie(structuur) is. Hieronder is ook de rol procescoördinator opgenomen. Een functie die eveneens zowel primaire als overhead taken vervult. Ook hier zal naar rato een verdeling worden gemaakt, in dit geval 50/50. **Conclusie: ½ deel van de 1 fte is overhead**
- 5) Een aantal functies die van oudsher zijn opgenomen onder overhead vallen volgens de BBV nu toch onder primair proces. Dit telt voor de Strategisch Beleidsadviseur, de medewerkers planning en een (extern) projectleider. **Conclusie: primair proces**
- 6) Een bijzondere groep betreft de groep medewerkers binnen IJZ. Hoewel binnen de GGD met regelmaat wordt aangenomen dat een deel van de medewerkers als primair gezien kunnen worden, is de lijn vanuit de BBV toch stellig dat al deze functies een overhead functie betreffen. De term "contractmanager" wordt zelfs expliciet benoemd binnen de BBV als overhead. **Conclusie: IJZ is in zijn volledigheid overhead**

---

<sup>2</sup> Bron: [wetten.nl - Regeling - Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten - BWBR0014606 \(overheid.nl\)](https://wetten.nl/Regeling-Besluit-begroting-en-verantwoording-provincies-en-gemeenten-BWBR0014606-overheid.nl)

Een overall verdeling overhead binnen de GGD ziet er dan als volgt uit:

|                                | Totaal |      | overhead |       |
|--------------------------------|--------|------|----------|-------|
|                                | Fte    | %    | Fte      | %     |
| GGD inclusief IJZ <sup>3</sup> | 241,1  | 100% | 61,03    | 25,4% |
| GGD exclusief IJZ              | 225    | 100% | 44,93    | 20%   |

Maar er is ook gekeken naar de verschillende taken welke volgens BBV onder de overhead vallen:

| <b>kosten (bron notitie overhead commissie BBV)</b>  |   |         |          |
|------------------------------------------------------|---|---------|----------|
|                                                      |   | primair | overhead |
| verzekeringskosten (vallen onder de categorie RM)    |   |         | x        |
| opleidingsbudgetten                                  |   |         | x        |
| licentiekosten voor systeem in primair proces        | x |         |          |
| registratiekosten register voor primair proces (BIG) | x |         |          |

Zo ontstaat al een diffuus beeld in de financiële administratie rondom overhead. De opleidingskosten van de medewerker zijn overheadkosten, maar wanneer er sprake is van een BIG-registratie vallen deze weer onder het primaire proces. Met dit in het achterhoofd zal dan ook regelmatig een check moeten worden gedaan naar de positie van de kostenpost. Elke mutatie in positie (overhead of primair) zal gevolgd worden door een aanpassing in de financiële administratie. Hoewel de administratie inmiddels voor 99% procent “staat” kan door nieuwe inzichten altijd een mutatie gewenst zijn.

Daarnaast is vastgesteld dat in het verleden de opbrengsten van de werkzaamheden in het primaire proces altijd volledig ten goede zijn gekomen van het team die de taken heeft uitgevoerd. Het gedeelte ten behoeve van de dekking overhead is hierbij niet doorbelast vanuit de programmalijn overhead. Het resultaat is dat hiermee de GGD overall een positief resultaat kon boeken maar verdeeld naar programmalijn er een dikke plus stond bij de primaire processen met een negatief resultaat voor de programmalijn overhead.

## 5.2 Op welke GGD “lijken” we het meest en hoe is deze GGD ingericht.

In het in 2017 verschenen rapport “De GGD in beeld”<sup>4</sup> wordt duidelijk dat wanneer binnen de GGD het onderscheid wordt gemaakt tussen primaire kosten (personeel en materieel) en overhead, laatstgenoemde goed is voor 25% van de begroting. Dit is een gemiddelde, verschillen zijn zichtbaar als gevolg van omvang van de organisatie en de aanwezigheid van meerdere diensten (Veilig Thuis, Regionale Ambulance Voorziening). Met dit in het achterhoofd is gekeken naar de benchmark 2019.

Met behulp van de benchmark 2019 is een goed overzicht te krijgen van de 25 verschillende GGD’s. Om de verschillen als gevolg van personele omvang en verschillende diensten enigszins uit te sluiten is ervoor gekozen om de 25 GGD’s langs de volgende criteria te leggen:

- Aantal fte; GGD Zeeland kende op 31-12-2019 227 fte, door een selectie te maken van GGD’s die circa 50 fte minder of meer dan deze 227 fte hebben is enig vergelijk op overhead kosten realistischer te maken;

<sup>3</sup> Bron: cijfers mei 2021

<sup>4</sup> Bron: Andersson Elffers Felix, De GGD in beeld, Min. VWS 1 juni 2017

- JGZ 0-19; aangezien een groot deel van de medewerkers in het primaire proces actief zijn in deze categorie, heeft dit uiteraard invloed op de overhead;
- Aanwezigheid RAV; net als JGZ heeft de aanwezigheid van RAV invloed op de hoogte van de overhead.

Dit resulteert in een groep van zes GGD's, waarmee GGD Zeeland te vergelijken is

Conclusies die we kunnen trekken uit deze vergelijking zijn de volgende:

- Kijkend naar % medewerkers in Finance & Control t.o.v. totaal aantal fte scoort Zeeland plaats 2 van de 6 (tabel 1, gerangschikt naar efficiency);
- Kijkend naar % medewerkers P&O t.o.v. totaal aantal fte scoort Zeeland eveneens plaats 2 van de 6 (tabel 2, gerangschikt naar efficiency);
- Kijkend naar % management t.o.v. totaal aantal fte scoort Zeeland eveneens plaats 2 van de 6 (tabel 3, gerangschikt naar efficiency).

Kanttekening hierbij is wel dat de GGD West Brabant samen met de GGD-en Hart voor Brabant en Noord-Oost Gelderland een gezamenlijk servicecentrum hebben. De opgave van hun overhead is dan ook verdeeld naar rato van hun totaal aantal fte. Hiermee kun je stellen dat de overhead van West-Brabant eigenlijk efficiënter kan worden ingezet aangezien deze voor 3 GGD-en (in totaal 927 fte) actief is.

| GGD            | Jaar        | fte        | inwoners      | aantal gemeenten | aanwezigheid grote gemeente | GHOR      | RAV        | JGZ         | % F&C tov totaal fte | %P&O tov totaal fte | % management tov totaal fte | totaal F&C, P&O en Management tov totaal fte |
|----------------|-------------|------------|---------------|------------------|-----------------------------|-----------|------------|-------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|
| Twente         | 2019        | 223        | 628749        | 14               | ja                          | nee       | nee        | 0-19        | 1,2%                 | 2,3%                | 6,3%                        | 9,8%                                         |
| <b>Zeeland</b> | <b>2019</b> | <b>227</b> | <b>383073</b> | <b>13</b>        | <b>nee</b>                  | <b>ja</b> | <b>nee</b> | <b>0-19</b> | <b>1,3%</b>          | <b>1,3%</b>         | <b>1,7%</b>                 | <b>4,3%</b>                                  |
| West-Brab      | 2019        | 227        | 703071        | 16               | ja                          | ja        | nee        | 0-19        | 1,3%                 | 1,2%                | 1,4%                        | 3,9%                                         |
| Drenthe        | 2019        | 262        | 492167        | 12               | nee                         | ja        | nee        | 0-19        | 1,6%                 | 2,0%                | 2,2%                        | 5,8%                                         |
| Limburg-N      | 2019        | 214        | 518769        | 15               | nee                         | ja        | nee        | 0-19        | 2,3%                 | 2,5%                | 6,0%                        | 10,9%                                        |
| IJsselland     | 2019        | 237        | 527147        | 11               | nee                         | nee       | nee        | 0-19        | 2,3%                 | 2,2%                | 4,4%                        | 8,9%                                         |

Tabel 1 GGD Zeeland gerangschikt naar % Finance & Control t.o.v. totaal fte

| GGD            | Jaar        | fte        | inwoners      | aantal gemeenten | aanwezigheid grote gemeente | GHOR      | RAV        | JGZ         | % F&C tov totaal fte | %P&O tov totaal fte | % management tov totaal fte | totaal F&C, P&O en Management tov totaal fte |
|----------------|-------------|------------|---------------|------------------|-----------------------------|-----------|------------|-------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|
| West-Brab      | 2019        | 227        | 703071        | 16               | ja                          | ja        | nee        | 0-19        | 1,3%                 | 1,2%                | 1,4%                        | 3,9%                                         |
| <b>Zeeland</b> | <b>2019</b> | <b>227</b> | <b>383073</b> | <b>13</b>        | <b>nee</b>                  | <b>ja</b> | <b>nee</b> | <b>0-19</b> | <b>1,3%</b>          | <b>1,3%</b>         | <b>1,7%</b>                 | <b>4,3%</b>                                  |
| Drenthe        | 2019        | 262        | 492167        | 12               | nee                         | ja        | nee        | 0-19        | 1,6%                 | 2,0%                | 2,2%                        | 5,8%                                         |
| IJsselland     | 2019        | 237        | 527147        | 11               | nee                         | nee       | nee        | 0-19        | 2,3%                 | 2,2%                | 4,4%                        | 8,9%                                         |
| Twente         | 2019        | 223        | 628749        | 14               | ja                          | nee       | nee        | 0-19        | 1,2%                 | 2,3%                | 6,3%                        | 9,8%                                         |
| Limburg-N      | 2019        | 214        | 518769        | 15               | nee                         | ja        | nee        | 0-19        | 2,3%                 | 2,5%                | 6,0%                        | 10,9%                                        |

Tabel 2 GGD Zeeland gerangschikt naar % P&O t.o.v. totaal aantal fte

| GGD            | Jaar        | fte        | inwoners      | aantal gemeenten | aanwezigheid grote gemeente | GHOR      | RAV        | JGZ         | % F&C tov totaal fte | %P&O tov totaal fte | % management tov totaal fte | totaal F&C, P&O en Management tov totaal fte |
|----------------|-------------|------------|---------------|------------------|-----------------------------|-----------|------------|-------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|
| West-Brab      | 2019        | 227        | 703071        | 16               | ja                          | ja        | nee        | 0-19        | 1,3%                 | 1,2%                | 1,4%                        | 3,9%                                         |
| <b>Zeeland</b> | <b>2019</b> | <b>227</b> | <b>383073</b> | <b>13</b>        | <b>nee</b>                  | <b>ja</b> | <b>nee</b> | <b>0-19</b> | <b>1,3%</b>          | <b>1,3%</b>         | <b>1,7%</b>                 | <b>4,3%</b>                                  |
| Drenthe        | 2019        | 262        | 492167        | 12               | nee                         | ja        | nee        | 0-19        | 1,6%                 | 2,0%                | 2,2%                        | 5,8%                                         |
| IJsselland     | 2019        | 237        | 527147        | 11               | nee                         | nee       | nee        | 0-19        | 2,3%                 | 2,2%                | 4,4%                        | 8,9%                                         |
| Limburg-N      | 2019        | 214        | 518769        | 15               | nee                         | ja        | nee        | 0-19        | 2,3%                 | 2,5%                | 6,0%                        | 10,9%                                        |
| Twente         | 2019        | 223        | 628749        | 14               | ja                          | nee       | nee        | 0-19        | 1,2%                 | 2,3%                | 6,3%                        | 9,8%                                         |

Tabel 3 GGD Zeeland gerangschikt naar % management t.o.v. totaal fte

### 5.3 Is het mogelijk om een deel van team Communicatie toe te schrijven aan het primaire proces.

Met de definitie van Overhead uit de BBV in het achterhoofd (zie 5.1) hebben we onszelf de vraag gesteld of het reëel is om een compleet team Communicatie toe te schrijven aan overhead. Als je team Communicatie ziet als een team wat alleen maar in dienst staat ter ondersteuning van medewerkers in het primaire proces, dan zou de keuze voor overhead gerechtvaardigd zijn. Bij de Veiligheidsregio Zeeland (VRZ) wordt dit anders gezien.

Uitgangspunt bij VRZ is dat weliswaar een deel van de taken vanuit team Communicatie bestemd zijn voor de ondersteuning van het primaire proces, maar een ander deel van de taken zijn gericht op risico- en crisiscommunicatie, wat feitelijk werkzaamheden in het primair proces zijn. Een extern onderzoek heeft aangetoond dat ze hiervoor een verhouding van 50/50 kunnen aanhouden.

Dit heeft voor ons als reden gehad om dit inzicht ook eens voor te leggen bij andere GGD'en. De reacties waren unaniem: communicatie valt bij hen onder overhead.

Kijkend naar onze eigen GGD, dan hebben we het afgelopen jaar gezien dat communicatie wel degelijk actief is in het primaire proces. Het actief delen van gegevens rondom de COVID-situatie in Zeeland had forse impact op de beschikbare capaciteit. Dit kon zeker als een primaire taak worden gezien. Maar hiermee raken we ook direct de kern: communicatie behoort tot het primaire proces als het gaat om communicatie rondom een crisissituatie. Hiermee kan dan beter de link gelegd worden met de rol van crisiscoördinator. De uren dat een crisiscoördinator actief is in een reguliere situatie (niet zoals de afgelopen anderhalf jaar), is beperkt voor ons als GGD. Waar de VRZ met branden e.d. vaker dan de GGD communiceert vanuit een crisissituatie, is het begrijpelijk dat zij kiezen voor 50/50. Als GGD is het onderdeel primair proces echter verwaarloosbaar klein ten opzichte van de vele andere werkzaamheden, daarom confirmeren we ons aan de lijn die de andere GGD-en aanhouden: communicatie behoort tot de overhead.

### 5.4 Is de uitbesteding van onze salarisadministratie nog altijd van toegevoegde waarde.

In het verleden is de keus gemaakt om de salarisadministratie uit te besteden. De kosten die gepaard gaan met deze outsourcing vallen eveneens onder de overhead. Om die reden is besloten om nog eens kritisch te kijken naar de destijds gemaakte keuze. De omstandigheden kunnen zodanig wijzigen dat het herzien van een eerder ingenomen standpunt gerechtvaardigd kan zijn.

#### Kosten outsourcing

Op dit moment is er een contract afgesloten bij IJK. Dit contract loopt tot 31-12-2023 en wordt vanaf dan elk jaar stilzwijgend verlengd tenzij 6 maanden vooraf opgezegd. In dit contract zitten alle handelingen rondom de maandelijkse salarisronde én 6 uur per maand helpdeskservice. Het tarief wordt bepaald door het daadwerkelijk aantal "loonfuncties" waar een salarisafrekening voor wordt gedaan én het daadwerkelijk aantal uren waarvoor ondersteuning wordt ingediend. De afgelopen 3 jaar geeft dit het volgende beeld:

| IJK* |   |           |
|------|---|-----------|
| 2018 | € | 40.555,03 |
| 2019 | € | 64.761,90 |

|               |          |                   |
|---------------|----------|-------------------|
| 2020          | €        | 58.257,68         |
| 2021          | €        | 41.488,47**       |
| <b>totaal</b> | <b>€</b> | <b>205.063,08</b> |

\*deze bedragen bevatten tevens € 8.000 Rechtspositie Ambtelijk Personeel (RAP)

\*\*t/m juni 2021

Zoals uit voorgaande opzet al blijkt zijn de kosten voor IJK de laatste jaren toegenomen. Trekken we het eerste halfjaar 2021 door naar een volledig jaar, dan impliceert dit dat er over 2021 een stijging naar circa € 74.000 in het verschieft ligt. Niet doordat er zoveel meer medewerkers door hen verwerkt moeten worden (uitzendkrachten worden immers via facturen betaald) maar juist wel door de vele specifieke vragen die aan IJK gesteld moeten worden.

### Benodigde fte

Navraag bij IJK omtrent het aantal fte dat benodigd is om de taken voor GGD Zeeland uit te voeren, worden vanuit commercieel oogpunt niet beantwoord. Om die reden is bij de collega's van de VRZ nagevraagd welke verhouding salarisadministratie versus medewerkers zij hanteren. Zij hebben een bewuste keuze gemaakt om de salarisadministratie intern op te pakken in plaats van te outsourcen. Met 220 vaste medewerkers en 1.100 vrijwilligers hebben ze 1,4 fte aan salarisadministratie. Uit hun eigen opgave kan opgemaakt worden dat de werkzaamheden voor 4 vrijwilligers vergelijkbaar zijn met 1 vaste medewerker. Omgerekend kun je dus met 1,4 fte salarisadministratie 495 medewerkers (220 vast + 1.100 / 4 vrijwilligers) bedienen. GGD Zeeland telt 310 medewerkers (eind 2020) waardoor dit neerkomt op 0,88 fte.

Per fte wordt echter 10% van de beschikbare tijd toegekend aan opleiding en overleg (conform Handleiding Overheids Tarieven 2021). Een parttimer heeft dezelfde overleguren en opleidingsuren als een fulltimer, zodat gesteld kan worden dat elke parttimer zeker 0,1 fte nodig heeft om op zijn/haar vakgebied bij te blijven. Bij invulling van de functie door 2 personen (in verband met vakantie en ziekte is het niet aan te raden deze functie door slechts 1 persoon te laten invullen) betekent dit dat er 2 medewerkers van 0,4 fte zijn te verhogen met 2 x 0,1 fte voor opleiding en overleguren. Dit komt uiteindelijk op circa 1fte uit.

Indien uitgegaan wordt van salarisschaal 8 zijn de kosten voor 1 fte:

|      |          |
|------|----------|
|      | 1fte     |
| 2020 | € 66.800 |
| 2021 | € 68.500 |

Om de jaarkosten in beeld te brengen van het zelfstandig salarisadministratie voeren, dienen bij de salariskosten eveneens € 8.000 per jaar aan kosten RAP (Rechtspositie Ambtelijk Personeel) te worden opgeteld. Hiermee komen de kosten voor 2020 op € 74.800 en voor 2021 op € 76.500

Er is tevens gekeken naar een mogelijke besparing als gevolg van een veranderd werkproces. Nu zetten medewerkers zaken klaar voor IJK en controleren daarna de verwerking. Hoewel dit grotendeels geautomatiseerd proces is, blijft handwerk hier noodzakelijk. Bij werkzaamheden in eigen beheer zal er echter ook altijd een vorm van aanlevering en controle achteraf dienen plaats te vinden. Wellicht dat dit iets efficiënter kan worden gemaakt, maar dit gaat geen grote winst opleveren en blijft daarom buiten beschouwing van deze nota.

## Risico's

Het gezegde “één is geen” gaat zeker ook op voor de functie van salarisadministrateur. Feitelijk dient deze taak door minstens twee verschillende medewerkers te worden uitgeoefend om continuïteit tijdens ziekte en vakantie te kunnen borgen. Daarnaast dient er ook budget te worden vrijgemaakt voor opleidingsdoeleinden.

Op het gebied van salarisadministratie verandert jaarlijks veel. Dit vraagt veel aandacht voor het bijhouden van die kennis. Waar IJK met een Servicedesk in principe elke deskundige binnen handbereik heeft, zal men bij een eigen gevoerde administratie meer afhankelijk zijn van een eigen opgebouwd netwerk (of alle kennis zelf in huis moeten hebben).

Daarbij komt dat er binnen de GGD 2 CAO's van kracht zijn, elk met hun eigen secundaire arbeidsvoorwaarden wat voor een complexer geheel zorgt.

## Conclusies

Met het zelfstandig uitvoeren van een salarisadministratie is geen voordeel te behalen in de overheadkosten zoals uit onderstaand overzicht blijkt:

|                                               | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|-----------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Uitvoering IJK (incl. € 8.000 RAP)            | 40.500 | 65.000 | 66.500 | 74.000 |
| Uitvoering GGD (1,1fte inclusief € 8.000 RAP) | -      | -      | 74.800 | 76.500 |

Daarbij worden we als GGD kwetsbaarder in het tijdig en correct verwerken van de salarisadministratie.

## 5.5 Welke contracten (huisvesting + inventaris, niet ICT) hebben we binnen de GGD tot onze beschikking, wat is hiervan de looptijd en wanneer dient verlenging plaats te vinden.

In bijlage B is een overzicht opgenomen van de belangrijkste contracten voor onze organisatie. Met behulp van dit overzicht is kritisch gekeken naar de belangrijkste overheadkosten. De bevindingen zijn beknopt weergegeven per contract. Samenvattend levert dit de volgende beelden op:

- Postverzending is eveneens een onderwerp wat nader uitgezocht kan worden. Op dit moment wordt er nog volop post verzonden. Op jaarbasis voor circa € 63.000 (goed voor 65.600 poststukken). Onderzocht kan worden welke besparing, naast tijdbesparing, digitaal verzenden op kan leveren. Ditzelfde gaat ook op voor digitaal factureren. Grofweg is van de uitgaande post circa 80% afkomstig vanuit JGZ (uitnodigingen contactmomenten), 15% t.b.v. uitgaande facturatie en 5% overig. Indien het mogelijk is om digitale facturatie in te voeren kan hier wellicht 10% van de uitgaande post worden bespaard. Of dit voldoende is om de kosten van digitaal factureren op te vangen dient eerst nader te worden onderzocht.

| jaar | verzendkosten |
|------|---------------|
| 2017 | € 61.819,89   |
| 2018 | € 58.495,39   |
| 2019 | € 65.172,39   |
| 2020 | € 63.148,42   |

- Op Schouwen-Duiveland wordt via een tussenpartij een locatie gehuurd. Onderzocht kan worden of rechtstreeks van de eigenaar huren een voordeel op kan leveren.
- Met circa € 88.000 over de afgelopen 4 jaar in totaal aan verzekeringspremies is er geen sprake van een Europese aanbestedingsplicht. Als we kijken naar de premieontwikkeling over de afgelopen 4 jaar dan zien we wel een kleine stijging na 2 jaar dalen op rij, de oorzaak hiervan is COVID gerelateerd (opening Stationspark, groei personeelsaantal en hiermee gelijk opgaande inventaris). Hoewel de premies al scherp zijn, kan altijd een marktverkenning worden gehouden. We moeten hierbij wel aandacht hebben voor de risico's van hiaten die mogelijk ontstaan bij oversluiten.

| jaar | premies     |
|------|-------------|
| 2017 | € 13.234,81 |
| 2018 | € 12.673,85 |
| 2019 | € 9.716,66  |
| 2020 | € 14.021,02 |

- Het abonnement op de fysieke krant is opgezegd en vervangen door een digitaal abonnement. Een besparing op jaarbasis van € 460.
- Het contract met Rhenus betreft het archiveren van oude (fysieke) dossiers. Met een bewaartermijn van 30 jaar is er voor gekozen dit uit te besteden. Jaarlijks daalt dit bedrag als gevolg van vernietiging oude dossiers. Met de komst van het digitale jeugddossier is er uitsluitend toevoeging aan dit archief uit hoofde van tbc-foto's. We zien dan ook een gestage daling van de (huur)kosten aan deze partij. Aangezien onze archiefruimte niet geschikt is voor langdurig archiveren, is het niet mogelijk om het restant van ons archief terug naar Goes te halen. Een verder besparing dan de jaarlijkse dalende fee hier kan dan ook niet worden gerealiseerd.

| jaar | kosten     |
|------|------------|
| 2018 | € 6.070,35 |
| 2019 | € 1.531,36 |
| 2020 | € 4.230,10 |
| 2021 | € 1.950,20 |

### Consultatiebureaus

Een bijzonder onderdeel binnen de overhead vormen de Consultatie Bureaus. Vaak in eigendom van de gemeente maar verhuurd aan ons waarbij de huurlasten weer terugbetaald worden aan dezelfde gemeente (maar richting een andere afdeling).

- Waar consultatiebureaus in verzamelgebouwen zitten, zijn we afhankelijk van de afspraken aldaar (schoonmaak, afvalverwijdering, etc.). Hier hebben we geen invloed op en kunnen we dus ook niet op sturen, anders dan door het afstoten van CB-locaties.
- Voor de locaties Westwal en De Tol in Goes en de CB's in Sas van Gent en Arnemuiden kan schoonmaak als geheel pakket worden aanbesteed. Of dit een voordeel kan opleveren dient nader onderzocht te worden. Hierbij zal gekeken moeten worden naar een grote regionale aanbieder gezien de geografische verspreiding. Naar verwachting gaat hier geen voordeel > € 1.000 uit voort komen
- Op Tholen zal de huidige CB-locatie worden afgestoten in verband met de overgang naar een nieuwe bredeschoolcomplex. Op basis van het ontvangen concept contract is inzichtelijk geworden dat de huurprijs op jaarbasis € 1.000 hoger uit gaat komen. Dit is nog exclusief de

schoonmaakkosten waarbij we gemakshalve ervan uit gaan dat deze niet aangepast zullen worden.

Met betrekking tot de bekostiging van de CB-locaties in de begroting, wordt er gebruikgemaakt van afspraken uit 2011. Ruwweg komt het er op neer dat er sprake is van een normbedrag per kind (0-19 jaar, € 7,49) in een gemeente. Dit normbedrag is in 2014 voor het laatst herijkt. Inmiddels zijn er meerdere CB's opgeheven of is de locatie veranderd. Kosten zijn hierbij gestegen waarbij het aantal kinderen is afgenomen. Het normbedrag om de CB's kostendekkend te krijgen dient daarom opnieuw te worden beoordeeld, gebruikmakend van de bestaande systematiek.

In de systematiek is uitgegaan van de werkelijke kosten verhoogd met een bedrag voor overhead (financiën, facilitair, huismeesterschap) gedeeld door het aantal kinderen in Zeeland. Op die manier kan elke gemeente zelf sturen op de kosten door het bepalen van het aantal CB-locaties.

Vanuit deze systematiek het normbedrag opnieuw bepalen betekent de volgende uitgangspunten:

- Momenteel zijn er 81.116 kinderen in Zeeland.
- De werkelijke kosten voor de CB's bedragen € 564.142 (peil = 2020)

Navraag bij Financiën leert dat we ongeveer 0,2 fte kunnen toekennen voor de financiële administratie rondom deze CB's. Bij Facilitair is navraag gedaan naar de belasting van het huismeesterschap en overige facilitaire medewerkers wat op 0,83fte uitkomt. Zo kunnen we vaststellen dat de personeelskosten in de overhead van de CB's op circa € 65.300 uitkomt.

|                                  | personeelskost |
|----------------------------------|----------------|
| Mdw financiën (0,2fte)           | € 15.500       |
| Huismeester/facilitair (0,83fte) | € 49.800       |
| Totaal overhead                  | € 65.300       |

Dit maakt de totale kosten (peildatum 2020) voor de CB's op € 629.442,=. Een normbedrag per kind zou dan € 629.442,= / 81.116 = € 7,76 bedragen.

De insteek van de systematiek was om de werkelijke kosten van € 880.000 in 2014 te kunnen reduceren. Gemeenten hebben hier zelf de sleutel in handen door te opteren voor het samenvoegen van CB locaties of locaties ook anders in te zetten. Uiteindelijk is deze systematiek dus ook succesvol gebleken nu we zien dat er de afgelopen jaren met een stijgend prijspeil en dalend aantal kinderen toch € 250.000 (28%) is bespaard. Reden om nu de systematiek niet aan te passen, maar wel het normbedrag aangezien het realiteitsgehalte achterhaald is en er toe leidt dat GGD Zeeland met de oude norm niet tot een passend bedrag in de begroting komt.

Wanneer een gemeente kiest voor veel verschillende locaties, dan zullen de daadwerkelijke kosten hoger uitkomen dan het normbedrag. In dit geval moet de gemeente bijbetalen. Kiest de gemeente voor centralisatie van de CB's dan zal er waarschijnlijk een overschot blijven en hiermee een terugvordering ontstaan.

#### **Conclusies:**

Een uitgebreide zoektocht naar mogelijk besparingspotentieel in het facilitaire deel van de overhead laat zien dat er weinig te behalen valt. De meeste besparingen dienen te worden gecreëerd door de werkprocessen anders in te richten. Hiervoor dienen ook andere kosten te worden gemaakt waardoor het zonder een diepgaandere analyse niet mogelijk is ook de daadwerkelijke besparing te

beschrijven. Onderstaand overzicht geeft wel de mogelijke besparingen aan, inclusief de opmerking om het bedrag in de juiste context te kunnen plaatsen.

| Actie                                 | Besparing per jaar | opmerking                                                                                              |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Opzeggen abonnement fysieke krant     | € 460              | Direct uitgevoerd                                                                                      |
| Nieuwe CB-locatie Tholen              | -/- € 1.000        | Nieuwe huurlasten nog niet bekend, derhalve geen volledige besparing                                   |
| Digitaal facturen/digitaal uitnodigen | € 6.300            | Vooraf eerst kosten digitalisering in beeld brengen om daadwerkelijk besparingspotentieel te berekenen |

De enige sleutel om te besparen door de gemeente ligt dan bij de kosten voor de CB's. De afgelopen jaren hebben we laten zien dat er € 250.000 is bespaard op de CB-locaties maar het normbedrag is achterhaald. Een aanpassing van het normbedrag helpt om de begroting passend te houden. Gemeente die per saldo meer besteden dan het normbedrag zullen middels nafacturatie worden belast hiervoor, degene die een overschot hebben krijgen dit verschil terug.

## 5.6 Welke contracten op ICT-gebied hebben we, wat is hiervan de looptijd en wanneer dient verlenging plaats te vinden.

Op ICT-gebied is eveneens gekeken naar de mogelijkheid om hier de begroting te beïnvloeden. Hierbij is wel een kanttekening te maken: jarenlang uitstellen van investeringen heeft ertoe geleid dat we op dit moment een inhaalslag moeten maken. Dit uitstellen brengt ook forse risico's met zich mee. Zo hebben we ervaren dat we op het eind van onze oude systemen steeds vaker te maken hadden met uitval en is het thuiswerkportaal als gevolg van problemen met de Citrix server ook regelmatig verstoord. Een niet-werkend systeem of een systeem wat gehackt kan worden is niet iets wat we als GGD willen. Dit betekent niet dat er maar ongebreideld moet worden geïnvesteerd, maar wel dat er keuzes moeten worden gemaakt waarbij systeemveiligheid en continuïteit de leidende indicatoren zijn.

Binnen ICT hebben we te maken met veelal contracten met korte looptijd. Niet omdat we dat als GGD zo graag willen, maar bewust vanuit de sector gezien de snelheid waarmee zaken veranderen. Dit betekent dat in 2021 en 2022 weer een aantal contracten dienen te worden aanbesteed. Samengevat zien we voor dit onderdeel de volgende zaken die van invloed zijn op onze begroting, waarbij telkens is uitgegaan van de reguliere situatie, dus zonder de COVID-activiteiten aangezien deze door berekend kunnen worden aan VWS:

- Verbindingen (internet)  
De verbindingen zijn weliswaar maandelijks opzegbaar, maar gezien de waarde dient er nog in 2021 een aanbesteding te worden opgestart. Een oriënterende marktverkenning heeft al aangetoond dat KPN een maandtarief neerlegt wat circa het dubbele is van het huidige (€ 3.600 incl. BTW versus € 6.900). Dit betekent op jaarbasis al bijna € 40.000 hogere kosten ten behoeve van de verbindingen.
- Telefonie  
Met een maandlast van circa € 12.000 incl. BTW en een 2-jaarscontract is hier € 288.000 mee gemoeid. Dit contract loopt af, in 2021, waardoor een nieuwe Europese aanbesteding moet worden opgestart. Een marktverkenning hiervan heeft nog niet plaatsgevonden, maar ook

hier moet rekening gehouden worden met een stijging van de prijzen. Een precieze omvang is hierbij nog niet te bepalen.

- RICOH

Het contract met de leverancier van de kopieerapparaten loopt in 2022 af. Bij het aangaan werd er gesproken over een mogelijke samenwerking met VRZ waardoor RICOH de prijszetting onder de aanbestedingsgrens heeft kunnen houden. Bij verlenging van dit contract is het nog maar de vraag of RICOH opnieuw bereid is de kortingen toe te passen. Een plus van € 3.000 tot € 5.000 lijkt alleszins een reëel scenario te worden.

- Licenties Microsoft

Ook hiervoor dient in 2022 een aanbesteding te volgen. Microsoft heeft zijn verdienmodel aangepast waardoor leveranciers geen winst meer kunnen maken op de licenties, maar dit middels aparte advieskosten op de nota dienen te verantwoorden. Hoewel we op de licenties zelf een korting krijgen (overheidskorting), is het nog maar de vraag of door deze nieuwe manier van tarifiering de totale kosten lager gaan uitvallen. Het loont in elk geval om meerdere partijen te laten inschrijven.

- Investerings ICT 2021

Het afgelopen jaar zijn er laptops en mobiele telefoons aangeschaft voor de COVID-collega's. Op advies van het ministerie van VWS (waar deze gedeclareerd zijn) dienden deze als kosten te worden geboekt in plaats van op te nemen op de balans en af te schrijven. Bij het afschalen van de COVID-organisatie kunnen er een aantal laptops en mobiele telefoons vrij komen welke slechts 1 jaar oud zijn. De totale omvang hiervan is echter nog lastig in te schatten. Waar eerst het beeld was dat vaccinatielocaties vanaf augustus konden worden gesloten, is dit nu al doorgetrokken naar eind 2021. Ook bij BCO is bepaald dat er een bepaalde bezetting in 2022 actief moet blijven.

Mogelijk kan een (klein) deel van laptops en mobiele telefoons, welke nu binnen de COVID-organisatie worden gebruikt, worden hergebruikt binnen de GGD. De omvang is echter niet in te schatten aangezien de omvang van de vereiste bezetting binnen het COVID-team nog niet scherp is gesteld. Dit muteert nog per week. Een groei van het aantal besmetting zal dit echter niet kleiner maken. Voorzichtigheidshalve gaan we uit van circa 10% van de devices wat opnieuw binnen de GGD kan worden gebruikt. Hierdoor verwachten we een kleine besparing van € 18.000 voor laptops. Aan vervanging van mobiele telefoons kan nog eens een besparing van circa € 10.000 worden gerealiseerd.

- Investerings robotisering Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg

Met besparen van portokosten door steeds meer digitaal te communiceren (zie ook paragraaf 5.5) kun je ook andersom werken: ontvangende mails en post bestemd voor het Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg (DD JGZ) kun je ook geautomatiseerd laten verwerken.

Een grove berekening leert dat er circa 10.000 stukken op jaarbasis worden toegevoegd aan het DD JGZ. Circa 85% hiervan zou automatisch verwerkt kunnen worden hetgeen een tijdsbesparing kan opleveren van circa 850 manuur, circa 0,6fte (circa € 28.000).

Ervaringscijfers leren dat de kosten per maand op circa € 800 liggen (€ 9.600/jaar). Op jaarbasis betekent dit een mogelijke besparing van circa 18.000,=. In het eerste jaar gaan we nog niet uit van een besparing in verband met implementatie en aanloopperiode.

## Conclusie

In 2021 en 2022 dienen een aantal contracten opnieuw te worden aanbesteed. De effecten hiervan zijn hieronder weergegeven. Feitelijk is er 1 besparingspotentieel wat ontstaat door de afschaling van de COVID-organisatie. Bij ICT dient de aandacht vooral te gaan naar de veiligheid en continuïteit van onze systemen. Uitval als gevolg van een keuze ingegeven door bezuiniging, kan leiden tot fors duurdere kosten wanneer personeel technisch werkloos is of we (reputatie)schade oplopen als gevolg van een hack.

| Actie                                                                                                  | Besparing per jaar | opmerking                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Opnieuw aanbesteden verbindingen 2021                                                                  | -/- € 40.000       | Tarieven zijn verdubbeld                                                                                                                        |
| Telefonie, opnieuw aanbesteden 2021                                                                    | ?                  | Nog geen nieuwe tarieven, maar ook deze zullen niet goedkoper zijn                                                                              |
| RICOH, opnieuw aanbesteden 2022                                                                        | -/- 5.000          | Nog niet precies bekend maar naar schatting circa 20% duurder                                                                                   |
| Licenties Micosoft, opnieuw aanbesteden 2022                                                           | ?                  | Ander verdienmodel dwingt leveranciers advieskosten in rekening te brengen                                                                      |
| Opvangen investeringen in laptops en mobiele telefoons door vrijkomende middelen uit COVID-organisatie | € 28.000           | Dit is een eenmalige besparing waarmee voor dit jaar een deel van het tekort kan worden goedge maakt. Investering herhaalt zich in de toekomst. |
| Robotisering DD JGZ                                                                                    | € 18.000           | Besparing pas gerealiseerd in jaar 2.                                                                                                           |

### 5.7 Welke normen worden er gebruikt om overhead te relateren aan formatie op primaire processen bij andere organisaties.

Bij elke organisatie is er sprake van overhead. Een zzp-er heeft ook uren waarin hij zijn (financiële) administratie op orde moet brengen, daar waar een wat grotere onderneming hier een aparte medewerker of zelfs een heel team voor op de been brengt. Hiermee wordt direct het vraagstuk zichtbaar wat in deze paragraaf wordt behandeld: hoe stel je vast hoeveel medewerkers je in de overhead nodig hebt.

Om het overzichtelijk te houden hebben we ons gefocust op twee onderdelen van de overhead: HRM en ICT. Hierbij hebben we onderkent dat benchmarken met een andere organisatie alleen zin heeft als de andere organisatie gelijkwaardige activiteiten verricht. Om die reden zijn vragen uitgezet bij GGD-en. Allen hebben dezelfde vragen gekregen en gereageerd binnen twee maanden, waardoor de antwoorden voldoende validiteit bevatten. Hoewel met een rappel hebben we uiteindelijk slechts drie reacties teruggekregen, dit maakt dat de betrouwbaarheid van de uitkomsten wat minder groot is. De vragenlijst is toegevoegd als bijlage C.

Samengevat zijn deze reacties:

|                                                                               | GGD West-Brabant                                      | GGD IJsselland                   | GGD Twente                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| hoeveel medewerkers hebben jullie in fte                                      | 260,78                                                | 273,63                           | 469                                      |
| hoeveel medewerkers hebben jullie in koppen                                   | 344                                                   | 347                              | 580                                      |
| hoeveel medewerkers HRM hebben jullie verdeeld over administratief en advies? | 3 adv/3adm                                            | 3adv/1,25adm                     | 6adv/4,9adm                              |
| voeren jullie de salarisadministratie zelf uit?                               | nee, shared service center met GGD HvB en RAV         | ja, 0,88fte/1persoon             | nee, uitbesteed bij gemeente             |
| Welk bedrag aan ICT kosten (licenties) hebben jullie                          | niet in beeld te brengen want deels zelf en deels SSC | € 1,269miljoen maar samen met VR | € 1,867 miljoen maar samen met andere GR |
| Hoe worden communicatiemedewerkers bij jullie ingedeeld                       | overhead                                              | overhead                         | overhead                                 |

## HRM

Met 325 medewerkers wordt 241,1 fte aan banen vervuld. De parttime factor is dan  $241,1/325 = 0,74$  fte per medewerker. Zet je dit af tegen de andere GGD'en dan kan geconstateerd worden dat we hier niet efficiënt zijn. Immers hoe lager de parttime factor hoe hoger de kosten worden aangezien je meer verschillende medewerkers hebt om taken uit te voeren, wat ertoe leidt dat er bijvoorbeeld meer licentiekosten zijn. Daarnaast heeft elke medewerker op jaarbasis circa 150-180 uur nodig voor kennisontwikkeling wat overeenkomt met circa 0,1fte. Wanneer een functie door 2 medewerkers, elk voor 0,5fte wordt vervuld, dan betekent dit dat er dus  $2 \times 0,1$ fte nodig is om de juiste kennis te blijven houden. Hierdoor is er per saldo al 0,1 fte extra nodig om een voltijdsbaan door 2 parttimers te laten vervullen.

Kijkende naar de formatie bij HRM dan dient eerst te worden opgemerkt dat deze gezien moet worden in de context waarin GGD Zeeland zich nu bevindt. Met het overschakelen van hiërarchische aansturing naar zelforganisatie is er een zware wissel getrokken op het team. Het team is lange tijd bemand door interim medewerkers waarbij strategische personeelsplanning en reguliere HRM acties uit beeld zijn verdwenen. In 2019 is met het aannemen van een Strategisch adviseur HRM gepoogd hier een nieuwe start in te maken, de komst van COVID heeft ook hier weer tot vertraging geleid. De huidige bezetting van het team, exclusief de COVID-activiteiten, zou op dit moment voldoende moeten zijn om HRM binnen de GGD weer terug op de rails te moeten krijgen. De bezetting ziet er als volgt uit:

| Functie                | fte     |
|------------------------|---------|
| Strategisch advies HRM | 0,89fte |
| HRM beleid/projecten   | 1,0 fte |
| HRM Advies             | 2,34fte |
| HRM medewerkers        | 2,03fte |

Waar de Strategisch Adviseur HRM en de HRM Adviseur die opgesteld staat voor het vaststellen van beleidstukken en projecten zich nu dus focussen op het op orde krijgen van de HRM-kalender, staan de overige HRM adviseurs en medewerkers opgesteld voor de operationele taken van de organisatie. Dit betekent dat er slechts 2,34fte HRM advies en 2,03fte administratief opgesteld staat voor de 325 medewerkers. Juist de zelforganisatie maakt dat hier meer dan gemiddeld tijd en werk in gaat zitten. Specifieke HRM kennis rondom ziekteverzuim, opgebouwd verlof enz. werd normaal opgepakt door de manager/teamleider maar moet nu door het betreffende team zelf worden opgepakt. Met

onvoldoende kennis van bijvoorbeeld een wet Poortwachter wordt er dan ook snel een beroep gedaan op de professionals van HRM.

Als je kijkt naar de norm “fte HRM versus aantal medewerkers organisatie” dan zie je dat deze landelijk bij organisaties gemiddeld uitkomt op 1: 74. Met dit uitgangspunt is een rondvraag gedaan bij een aantal GGD'en om hun verhoudingscijfers op te halen. Dit heeft onderstaand beeld opgeleverd:

| GGD        | Fte-factor | HRM adv*/mdw | HRM Adm/mdw | Overall HRM/mdw |
|------------|------------|--------------|-------------|-----------------|
| Zeeland    | 0,74       | 138,89       | 160,10      | 74,4            |
| W-Brabant  | 0,75       | 114,67       | 114,67      | 57,3            |
| IJsselland | 0,79       | 115,67       | 277,60      | 81,6            |
| Twente     | 0,80       | 96,67        | 118,37      | 53,2            |

\*excl strategisch HRM advies en advies beleid/projecten

We zien dus dat Zeeland “overall” in lijn ligt met de landelijke norm waar W-Brabant en Twente negatief afwijken en IJsselland positief afwijkt. Vanuit IJsselland is wel een “winstwaarschuwing” mee gegeven. IJsselland betreft een gecombineerde GGD/VR waarbij overhead niet met een schaarste is te knippen. De cijfers zijn dan ook ruw pro rata naar het aantal medewerkers bij elk onderdeel verdeeld. Of dit in praktijk ook de werkelijkheid is kon niet worden bevestigd, maar feit is wel dat de grote verscheidenheid aan werkzaamheden bij een GGD tot een hogere inzet van overhead zal leiden dan de redelijk homogene activiteiten bij een VR, dit zal een negatieve impact hebben op het aantal fte HRM advies. Anderzijds kent een VR veel vrijwilligers waardoor er bij een VR een hogere werkdruk zal liggen bij HRM medewerkers. Ervaringscijfers van de VR Zeeland leert dat voor elke 4 vrijwilligers dezelfde werkdruk ontstaat als voor 1 fte vast personeel.

Verdelen we de cijfers naar HRM advies en HRM medewerker dan zien we dat bij GGD Zeeland sprake is van scheefgroei (meer advies/minder medewerkers). GGD Zeeland ligt qua HRM Advies al boven de normen van de andere GGD'en maar met HRM medewerkers is de afwijking ten opzichte van West-Brabant en Twente nog groter. Zowel W-Brabant als en Twente zijn onderdeel van een Shared Service Center waarbij het dus opmerkelijk is vast te stellen dat zij de normrichtlijnen niet halen.

De normen die we hieruit willen halen zijn:

- De fte factor ligt gemiddeld op 0,74fte wat als laagste cijfer wordt genoteerd onder de bevroegde GGD'en. Dit leidt dus tot een hogere kost op overhead.
- Landelijke HRM norm voor totaal HRM advies en medewerker is 1 : 74. Overall loopt GGD Zeeland op deze norm waar de GGD'en werkend vanuit een shared service center hier onder scoren (minder efficiënt).
- Bij de verdeling tussen HRM advies en HRM medewerker ontstaat een scheve verhouding binnen GGD Zeeland: 1fte HRM adviseur staat voor circa 139 medewerkers; GGD Zeeland wijkt hier circa 22% af (is efficiënter) op de verhoudingen bij andere GGD'en
- 1fte HRM medewerker staat voor circa 160 medewerkers; Hier wijkt GGD Zeeland circa 35% af (is efficiënter) ten opzichte van andere GGD'en (m.u.v. IJsselland, zie verklaring)

## ICT

Ook voor ICT kun je stellen dat het aantal medewerkers bepaalt hoe efficiënt je bent met je kosten. Immers de aanschaf van een systeem bestaat uit vaste kosten en variabele kosten (licenties) waarbij de vaste kosten ongeacht het aantal gebruikers toch aanwezig zijn, maar bij een lagere parttime-factor (dus meer medewerkers om een fte te vervullen) zal er sprake zijn van hogere variabele ICT kosten. Daarnaast zal ook de omvang van de ICT-afdeling door dit getal worden bepaald.

| GGD        | parttime-factor | ICT kosten | ICTkosten/mdw |
|------------|-----------------|------------|---------------|
| Zeeland    | 0,74            | € 1,227mio | € 3.775       |
| W-Brabant  | 0,75            | -          | -             |
| IJsselland | 0,79            | € 1,269mio | € 3.657       |
| Twente     | 0,80            | € 1,867mio | € 3.219       |

Met het laagst aantal medewerkers in dienst in vergelijking met IJsselland en Twente zien we inderdaad dat ook de ICT kosten per medewerker hoger liggen dan bij de andere GGD-en.

Vanuit de Handleiding Overheidstarieven is eveneens een bedrag voor ICT per medewerker te behalen. Voor het jaar 2021 is dit bedrag op € 5.600 gesteld. Dit wijkt > 50% af van de bedragen bij de GGD-en. Vanuit het perspectief van GGD Zeeland is een mogelijke verklaring al gegeven in paragraaf 5.6: het gegeven dat de grootste contracten weer richting een aanbesteding gaan, waarbij de kosten zeker niet lager zullen zijn.

De conclusie kan dus zijn dat de GGD-en lagere ICT kosten kennen dan dat de gemiddelde overheidsinstelling heeft, maar dat voor Zeeland dit volgend jaar mogelijk dichterbij het overheidsgemiddelde gaat omdat er nieuwe aanbestedingen gedaan moeten worden.

De norm die we hieruit halen:

- Per medewerker is circa € 5.600 aan ICT kosten benodigd (norm Handleiding Overheidstarieven), bij de aanbesteding moet dit in gaten worden gehouden.

## 5.8 Welke overhead kun je koppelen aan wettelijke en niet wettelijke taken (zie ook 5.7)

Wanneer we de uitkomsten uit de werkgroepen Beleid en Begroting én Formatie en bezetting er bij nemen, dan zien we dat is vastgesteld dat de volgende teams geheel of deels geen wettelijke taken cq niet verplicht bij de GGD onder te brengen taken vervullen:

| Team                          | Wettelijke taak | Verplicht GGD | Aantal medewerkers     | fte  |
|-------------------------------|-----------------|---------------|------------------------|------|
| PMR                           | Nee             | nee           | 8                      | 4,43 |
| WMO                           | Ja              | nee           | 2                      | 0,3  |
| JGZ (deels zgn aanv.diensten) | Ja              | nee           | 40                     | 5    |
| Medisch Adviseur (staf)       | Nee             | Nee           | 5                      | 2,5  |
| Rijksvacc.programma           | ja              | Nee           | Zie JGZ aanv. Diensten | 5    |

|                                  |     |     |    |      |
|----------------------------------|-----|-----|----|------|
| Neonatale gehoorscreening        | Ja  | Nee | 6  | 5,15 |
| Integrale Vroeghulp              | Nee | Nee | 1  | 0,44 |
| Verwijsindex                     | Ja  | Nee | 1  | 0,33 |
| Meld- en actiepunt<br>Bemoeizorg | Ja  | Nee | 4  | 3,3  |
| Forensische geneeskunde          | Ja  | Nee | 5  | 4,71 |
| Veilig Thuis                     | Ja  | Nee | 36 | 31,5 |

Met de conclusies uit paragraaf 5.7 in ogenschouw nemend, kan het effect op de overhead voor het wel of niet uitvoeren van deze taken als volgt worden gezien:

- 1) Aangezien de meeste taken wel wettelijke taken zijn, maar niet verplicht onder te brengen bij de GGD zal uitbesteden bij een andere partij niet direct een besparing voor de gemeenten opleveren. Als voorbeeld kan Veilig Thuis worden genomen. Met 36 medewerkers is hiervoor circa 0,5fte HRM beschikbaar. Veilig Thuis als aparte organisatie optuigen zal waarschijnlijk tot een hogere HRM formatie leiden.
- 2) De taken welke niet wettelijk zijn maar waar welk GGD medewerkers actief zijn beslaat in totaal 14 medewerkers (7,37fte). Het grootste deel hiervan betreft PMR (8 medewerkers met 4,43fte), dit team draagt positief bij aan de resultaten van de GGD. De conclusie kan zijn dat het restant afstoten voor de overhead minimale effecten gaat opleveren.

## Bijlage A: functieverdeling primair – overhead volgens normen BBV

|                                                  |      | Gezondheid in de Wijk                        | 107,5 |                                       |      |
|--------------------------------------------------|------|----------------------------------------------|-------|---------------------------------------|------|
| Fysieke Veiligheid & Bescherming                 | 32,2 | n.v.t                                        |       | 526-Team Middelburg                   | 10,1 |
| n.v.t                                            |      | overhead                                     | 0,6   | Jeugdarts                             | 3,1  |
| piket primair                                    |      | 780-Team Onderzoek en Advies GVB             | 0,6   | Jeugdverpleegkundige                  | 7,1  |
| primair                                          | 32,2 | Data-analist                                 | 0,6   | Medisch Adviseur Publieke Gezondheid  |      |
| 100-Infectieziektebestrijding algemeen (IZB/INF) | 5,6  | primair                                      | 106,9 | 527-Team Veere                        | 4,0  |
| Sociaal geneeskundige                            | 2,3  | 265-Coördinatie Integrale Vroeghulp (IVH)    | 0,4   | Jeugdarts                             | 0,9  |
| Sociaal verpleegkundige                          | 3,4  | Coördinator integrale vroeghulp              | 0,4   | Jeugdverpleegkundige                  | 3,1  |
| 120-Hygiëne Infectie Preventie (HIP)             | 7,9  | 357-Project Zorgpad e-consulten voor peuters | -     | 528-Team Terneuzen                    | 9,1  |
| Administratief secretariaal medewerker           | 1,4  | Junior onderzoeker                           | -     | Jeugdarts                             | 2,4  |
| Inspecteur hygiëne en veiligheid                 | 6,5  | 372-Project KEA Spark                        | 1,0   | Jeugdverpleegkundige                  | 6,7  |
| 121-Toezicht uitvoering WMO                      | 0,3  | Adviseur Innovatie en Academisering          | 0,2   | 529-Team Sluis                        | 4,1  |
| Inspecteur hygiëne en veiligheid                 | 0,2  | Junior onderzoeker                           | 0,9   | Jeugdarts                             | 0,8  |
| Sociaal verpleegkundige                          | 0,2  | 375-Onderhoudscontract LHBT                  |       | Jeugdverpleegkundige                  | 3,3  |
| 130-Seksuele Gezondheid (SG/SOA)                 | 2,9  | Onbekend                                     |       | 530-Team Hulst                        | 4,1  |
| Procesondersteuner Seksuele Gezondheid           | 0,5  | 376-Project Nu Niet Zwanger                  | 0,9   | Jeugdarts                             | 1,1  |
| Sociaal geneeskundige                            | 0,2  | Inhoudelijk coördinator Nu Niet Zwanger      | 0,7   | Jeugdverpleegkundige                  | 3,0  |
| Sociaal verpleegkundige                          | 1,7  | Onbekend                                     |       | 531-Team 12+                          | 9,4  |
| Verpleegkundig Specialist                        | 0,4  | Projectleider Nu Niet Zwanger                | 0,2   | Jeugdverpleegkundige                  | 9,4  |
| 140-TBC-bestrijding                              | 5,4  | 380-Jong Leren Eten - Makelaar               | 0,3   | 532-Screeners                         | 3,4  |
| Chauffeur MRU                                    | 0,6  | Makelaar Jong Leren Eten                     | 0,3   | Coördinator neonatale gehoorscreening | 0,6  |
| Medisch Technisch Medewerker                     | 3,1  | 508-Planbureau (PAB)                         | 6,5   | Medewerker neonatale screening        | 2,8  |
| Sociaal geneeskundige                            | 0,2  | Planner                                      | 6,5   | Jeugdarts                             |      |
| Sociaal verpleegkundige                          | 1,6  | 516-GLO IGZ                                  | 0,9   | Jeugdverpleegkundige                  |      |
| 145-Medische milieukunde (MMK)                   | 1,8  | Jeugdarts                                    | 0,2   | Onbekend                              |      |
| Medisch Milieukundige                            | 1,5  | Jeugdverpleegkundige                         | 0,5   | 733-Opleiding en bijscholing AIO      | 0,3  |
| Sociaal geneeskundige                            |      | Medisch assistente PGA                       | 0,2   | Jeugdarts                             | 0,3  |
| Sociaal verpleegkundige                          | 0,3  | 520-Team Goes                                | 8,2   | 780-Team Onderzoek en Advies GVB      | 10,1 |
| 240-Veiligheid                                   | 1,8  | Jeugdarts                                    | 2,1   | Adviseur Innovatie en Academisering   | 0,7  |
| Coördinator GROEP/OTO                            | 0,8  | Jeugdverpleegkundige                         | 6,1   | Adviseur Publieke Gezondheid          | 3,6  |
| Projectleider Mentale gez (jongeren) ná COVID    | 0,9  | 521-Team Borsele                             | 5,0   | Junior onderzoeker                    | 0,9  |
| Sociaal verpleegkundige                          | 0,1  | Jeugdarts                                    | 1,2   | Medisch Adviseur Publieke Gezondheid  | 1,9  |
| specialist rampenbestrijding en crisisbeheersing |      | Jeugdverpleegkundige                         | 3,8   | Onderzoeker Publieke Gezondheid       | 0,8  |
| Specialist rampenbestrijding en crisisbeheersing |      | 522-Team Schouwen                            | 5,6   | Projectadviseur Publieke Gezondheid   | 1,4  |
| 260-Technische Hygiënezorg (THZ)                 | 1,9  | Jeugdarts                                    | 1,4   |                                       |      |
| Sociaal verpleegkundige                          | 1,9  | Jeugdverpleegkundige                         | 4,2   |                                       |      |
| 330-Preventieve maatregelen risicogroepen (PMR)  | 4,4  | 523-Team Tholen                              | 5,8   |                                       |      |
| Administratief secretariaal medewerker           | 0,7  | Jeugdarts                                    | 1,9   |                                       |      |
| Sociaal geneeskundige                            | 0,1  | Jeugdverpleegkundige                         | 3,9   |                                       |      |
| Sociaal verpleegkundige                          | 3,7  | 524-Team Reimerswaal                         | 10,0  |                                       |      |
| 342-Project EAP (extra aanbodplan)               | 0,1  | Jeugdarts                                    | 3,6   |                                       |      |
| Sociaal verpleegkundige                          | 0,1  | Jeugdverpleegkundige                         | 6,5   |                                       |      |
| 534-Rijksvaccinatieprogramma                     | 0,1  | Medisch Adviseur Publieke Gezondheid         |       |                                       |      |
| Onbekend                                         | 0,1  | 525-Team Vlissingen                          | 7,5   |                                       |      |
|                                                  |      | Boxencoördinator                             | 0,2   |                                       |      |
|                                                  |      | Jeugdarts                                    | 2,3   |                                       |      |
|                                                  |      | Jeugdverpleegkundige                         | 5,0   |                                       |      |

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| <b>• Sociale Veiligheid</b>                        | <b>5,4</b>  |
| • n.v.t                                            |             |
| • primair                                          | <b>5,4</b>  |
| • 110-Meld- en Actiepunt Bemoeizorg (MAB)          | 3,3         |
| Sociaal verpleegkundige                            | 0,8         |
| Sociaal verpleegkundige MAB                        | 2,5         |
| • 310-Forensische Geneeskunde (FG)                 | 2,1         |
| Administratief medewerker services & huisvesting p | 0,6         |
| Sociaal geneskundige                               | 1,5         |
| • 347-Project Uitstapprogramma RUPS III            |             |
| Projectmedewerker                                  |             |
| • verrichtingen primair                            |             |
| <b>• Veilig Thuis</b>                              | <b>30,0</b> |
| • n.v.t                                            |             |
| • overhead                                         | <b>1,0</b>  |
| • 290-Veilig Thuis                                 | 1,0         |
| Manager Veilig Thuis                               | 1,0         |
| transitiemanager Veilig Thuis                      |             |
| • primair                                          | <b>29,0</b> |
| • 290-Veilig Thuis                                 | 29,0        |
| Beleidsmedewerker VT                               | 0,8         |
| Gedragswetenschapper                               | 0,9         |
| Medewerker Advies & Meldingen Team                 | 9,2         |
| Medewerker Ondersteuning & Onderzoek Team          | 14,8        |
| Procesondersteuner                                 | 2,7         |
| Vertrouwensarts                                    | 0,6         |

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| <b>• Overhead</b>                                  | <b>66,0</b> |
| • n.v.t                                            |             |
| • overhead                                         | <b>49,4</b> |
| • 505-DD JGZ (uniform)                             | 3,0         |
| Functioneel applicatiebeheerder                    |             |
| Functioneel beheerder business intelligence        | 0,6         |
| Functioneel beheerder DD JGZ                       |             |
| Medewerker functioneel beheer                      |             |
| Medewerker functioneel beheer DD JGZ               | 0,8         |
| Senior Functioneel Beheerder                       | 1,6         |
| • 940-Kostenplaats Algemene Kosten                 | 1,0         |
| Manager bedrijfsvoering                            | 1,0         |
| • 941-Team ondersteuning Bestuur & Directie        | 5,7         |
| Adviseur Control                                   | 1,0         |
| Bestuursadviseur                                   | 1,0         |
| Business Controller                                | 0,2         |
| Controller                                         |             |
| Directeur                                          | 1,6         |
| Relatiebeheerder                                   | 1,9         |
| • 942-Team HRM                                     | 7,7         |
| HRM adviseur                                       | 2,3         |
| HRM adviseur aandachtsgebied beleid/projecten      | 1,0         |
| Medewerker HRM                                     | 2,0         |
| Medewerker Ondersteuning & Onderzoek Team          |             |
| Projectmedewerker                                  | 1,4         |
| Strategisch adviseur HRM                           | 0,9         |
| • 943-Team ICT                                     | 3,8         |
| Medewerker ICT                                     | 1,0         |
| Servicedeskmedewerker                              | 0,8         |
| Specialist ICT en Informatiebeveiliging            | 1,0         |
| Strategisch Adviseur ICT                           |             |
| Strategisch adviseur kwaliteit en FG               | 1,0         |
| • 944-Team Communicatie                            | 2,8         |
| Communicatieadviseur                               | 1,9         |
| Senior Communicatieadviseur                        | 0,9         |
| • 945-OR                                           | 1,3         |
| Ambtelijk secretaris OR                            | 0,3         |
| Ondernemingsraad Voorzitter                        | 0,2         |
| OR-lid                                             | 0,7         |
| • 946-Team Facilitair en Huisvesting (S&O)         | 8,3         |
| Administratief medewerker services & huisvesting p | 0,4         |
| Administratief medewerker services en huisvesting  | 1,1         |
| Administratief secretariael mdw/projectassistent   | 3,2         |
| Algemeen medewerker                                | 0,1         |
| Huishoudelijk medewerker                           | 0,0         |
| Huismeester                                        | 1,1         |
| Inkoopadviseur                                     | 0,4         |
| Senior medewerker services en huisvesting          | 0,7         |

|                                                    |              |
|----------------------------------------------------|--------------|
| • 947-Team Financien                               | 2,8          |
| Financieel beleidsmedewerker A                     | 1,0          |
| Financieel medewerker senior                       | 1,8          |
| • 948-Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (IJZ)    | 8,6          |
| Adviseur Bedrijfsvoering Inkoop Jeugdhulp Zeeland  |              |
| Business Analyst                                   | 0,9          |
| Directeur IJZ                                      | 1,0          |
| Financieel beleidsmedewerker A                     |              |
| Financieel controller                              | 1,0          |
| financieel/administratief medewerker               | 2,9          |
| Man. assistent informatie & communicatiespecialist | 0,9          |
| Procesbegeleider                                   | 1,9          |
| • 970-Kostenplaats GVB                             | 4,6          |
| Manager JGZ/transitiemanager                       | 1,0          |
| Teamregisseur                                      | 3,6          |
| • overhead/primair                                 | <b>6,3</b>   |
| • 946-Team Facilitair en Huisvesting (S&O)         | 5,5          |
| Medewerker Front- en Back office                   | 5,5          |
| • 970-Kostenplaats GVB                             | 1,0          |
| Procescoördinator                                  | 1,0          |
| • primair                                          | <b>2,6</b>   |
| • 941-Team ondersteuning Bestuur & Directie        | 2,0          |
| Strategisch beleidsadviseur                        | 2,0          |
| • 946-Team Facilitair en Huisvesting (S&O)         |              |
| Medewerker PAB                                     |              |
| • 960-Transformatie 2015                           | 0,6          |
| Projectleider                                      |              |
| vml Sociaal psycholoog                             | 0,6          |
| • 970-Kostenplaats GVB                             | -            |
| Arts in opleiding                                  | -            |
| Gastvrouw                                          | -            |
| Projectmedewerker                                  |              |
| • overhead/primair                                 | <b>7,5</b>   |
| • 948-Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (IJZ)    | 7,5          |
| Contractmanager                                    | 4,5          |
| Projectmedewerker                                  | 2,0          |
| Zorgmakelaar                                       | 1,0          |
| <b>Eindtotaal</b>                                  | <b>241,1</b> |

## Bijlage B: contracten huisvesting, inventaris (niet ICT)

| Contract                                                  | vervaldatum | opmerkingen                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 21170 - Colijn BV                                         |             | Betreft onderhoudscontract beveiligingsinstallatie. Nu niet zinvol om over te stappen. Ben met Richard bezig met plan voor technische investeringen oa beveiligingsinstallatie, dan wordt ook onderhoudscontract meegenomen in evt. aanbesteding.                  |
| 21260 - Gemeente Goes                                     |             | Is afvalcontract voor locatie Goese Polder. Huren we van gemeente, afval gaat ook via hen.                                                                                                                                                                         |
| 21263 - Gemeente Kapelle                                  |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 21269 - Gemeente Reimerswaal                              |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 21271 - Gemeente Schouwen-Duiveland                       |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 21273 - Gemeente Terneuzen                                |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 21274 - Gemeente Tholen                                   |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 21277 - Gemeente Vlissingen                               |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 21325 - Hago                                              |             | Geen keus. Is partij die ook in de rest van het pand schoonmaakt. Moeten we bij aansluiten.                                                                                                                                                                        |
| 21661 - Koninklijke Post NL B.V.                          |             | Zijn vorig jaar bezig geweest met een andere partij. Maar kunnen een vergelijk maken. (blijken naar minder post versturen is ook een optiel)                                                                                                                       |
| 21782 - Allévo, St.                                       |             | Wij huren via Allévo ruimte in Nieuwerkork, dit is zo ontstaan uit het verleden, maar is nu niet meer logisch. Allévo gebruikt deze locatie niet meer. Wij zouden deze locatie graag zelf huren via Zeeuwland, maar dit kan niet omdat Allévo hier nog tussen zit. |
| 21985 - Delta Fiber (Zeelandnet)                          |             | ICT                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 26018 - Huisartsenpraktijk De Groenendijk                 |             | Handhaven, wens van zowel team als gemeente om ook CB in Kloosterzande te hebben.                                                                                                                                                                                  |
| 26048 - Huisartsenpraktijk Kamperland                     |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 29150 - Centraal Beheer Achmea                            |             | Mogelijk om aan te besteden. Wij niet zeggen dat het goedkoper is. Nu is wel alles centraal geregeld (via Rabobank) scheelt mij veel tijd, bovendien houden zij (wettel)ke verplichtingen en veranderingen voor ons in de gaten.                                   |
| 29216 - Zorgsaam Vastgoed (Beheer Thuiszorg ZV)           |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 29319 - Gemeente Sluis                                    |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 29667 - Woonged Zeeuws-Vlaanderen                         |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 30235 - Stoffels Blijenbergh                              |             | In Goese Polder geen keuze, omdat dit de partij is die in de rest van het pand ook aansluit. Voor Westwal, Goes De Tol, Sas van Gent en Arnhemuiden kan schoonmaak aanbesteed worden. Stationspark vervalt na vertrek COVID.                                       |
| 30342 - Woonged Middelburg                                |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 30604 - Dorpel, A.P. v.d.                                 |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 30749 - van Doorn desk specialist                         | 14-4-2024   | Zo incidenteel. Wel handhaven. Contract voor het controleren valbeveiliging, wettelijke verplichting NEN 3140. En tevens controle van de dekking, het reinigen, het uitvoeren van de kleine onderhoudswerkzaamheden                                                |
| 30750 - Interpolis                                        |             | zie centraal beheer Achmea                                                                                                                                                                                                                                         |
| 30788 - Nationale-Nederlanden Schadeverzekering MIJ, N.V. |             | zie centraal beheer Achmea                                                                                                                                                                                                                                         |
| 30935 - Zorgsaam Zorgsupport, Stichting                   |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 30971 - CJV Bruinisse                                     |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 31002 - SVRZ                                              |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 31005 - S.O.S. DONDERS                                    |             | Geen keus. Is partij die ook in de rest van het pand schoonmaakt. Moeten we bij aansluiten.                                                                                                                                                                        |
| 31021 - Defibtech Ned (Medizon)                           | 11-7-2023   | Handhaven. Onderhoudscontract AED, zodat deze gegarandeerd bruikbaar blijft. Ook aanvulling indien gebruikt + vervangen batterijen.                                                                                                                                |
| 31085 - Traas Zuidwest Nederland BV                       |             | Handhaven. Betreft ongediertebestrijding. Contractwaarde is zo laag dat het hoogst waarschijnlijk geen besparing oplevert.                                                                                                                                         |
| 31146 - Welzijn Veere, Stichting                          |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 31238 - PZEM Energy BV                                    | opgezegd    | Opgezegd miv 1-10-2021. Verhuizen dan naar nieuwe brede school tholen. Huur via gemeente Tholen, komt ook nieuwe leverancier (via de gemeente)                                                                                                                     |
| 31391 - Hienfeld Assuradeuren                             |             | Mogelijk om aan te besteden. Wil niet zeggen dat het goedkoper is.                                                                                                                                                                                                 |
| 31947 - Healthclub Zeeland Gezond B.V                     |             | Handhaven Betreft PMR + SG spreken. Jaarlijks check bij team of contract nog verlengd moet worden.                                                                                                                                                                 |
| 32022 - De Persgroep Nederland BV                         | vervalt     | PZC: het abonnement is stopgezet met ingang van 7 juli (opzegtermijn). Er komt een creditnota aan voor het resterende abonnementsbedrag t/m 7 juli om het restbedrag te kunnen voldoen. GGD Zeeland beschikt nu alleen nog over 1 account digitale krant.          |
| 32115 - Van Leeuwen Schoonmaak VLS BV                     |             | Voor Westwal, Goes De Tol, Sas van Gent en Arnhemuiden kan schoonmaak aanbesteed worden                                                                                                                                                                            |
| 32282 - Goes, Gemeente Huur                               |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 32329 - Onze Wijs                                         |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 32387 - Archipel scholen                                  |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 32476 - Timmerman Beheer BV                               |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 32484 - Evldes                                            | opgezegd    | Opgezegd miv 1-10-2021. Verhuizen dan naar nieuwe brede school tholen. Huur via gemeente Tholen, komt ook nieuwe leverancier (via de gemeente)                                                                                                                     |
| 32497 - St. Gebouwen Beheer Noord-Beveland                |             | Huurcontract voor CB locatie. CB locatie afgestemd/ov gemeenten. Wellicht meenemen nadat is gekeken naar verrekenmethode huur CB's.                                                                                                                                |
| 32715 - Rhenus Logistics                                  | 31-5-2023   | Handhaven. Evt. opnieuw in 2023. Betreft opslag archief wat nog niet vernietigd mag worden en evt. nog opgevraagd moet kunnen worden, bijv. kinddossiers + röntgenfoto's                                                                                           |
| 33041 - KONE Nederlands                                   |             | Betreft onderhoudscontract lift. Mogelijk om aan te besteden. Nieuwe lift wordt wel meegenomen in plan voor technische investeringen, dan wordt ook onderhoudscontract meegenomen in evt. aanbesteding.                                                            |
| 33132 - DWEP                                              |             | Handhaven. Betreft energie GGE/Westwal via Europese aanbesteding VZG.                                                                                                                                                                                              |
| 33154 - Zeeland Beveiliging BV                            | 7-3-2022    | Handhaven. Naam klopt volgens mij niet. Moet Detec Zeeland beveiliging zijn. Betreft Camera's.                                                                                                                                                                     |
| 33162 - Vattenfall                                        | opgezegd    | Opgezegd miv 1-10-2021. Wel contract aanvraag (zie APAS) Verhuizen dan naar nieuwe brede school tholen. Huur via gemeente Tholen, komt ook nieuwe leverancier (via de gemeente)                                                                                    |

## BIJLAGE C: vragenlijst GGD

- 1) hoeveel medewerkers hebben jullie in fte
- 2) hoeveel medewerkers hebben jullie in koppen
- 3) hoeveel medewerkers HRM hebben jullie verdeeld over administratief en advies?
- 4) voeren jullie de salarisadministratie zelf uit?
- 5) Welk bedrag aan ICT kosten (licenties) hebben jullie (niet de hardware, maar licenties, mobiele telefonieabbonementen enz.)
- 6) Hoe worden communicatiemedewerkers bij jullie ingedeeld, als overhead, primair of een combinatie hiervan.