



2e BEGROTINGSWIJZIGING 2018: Actualisering begroting 2018

Toelichting:  
Zie bijlage 1

UITGAVEN

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag	
		Verhoging	Verlaging
<b>Programma Publieke Gezondheid</b>		<b>933.000</b>	<b>110.000</b>
4.1.0	Personele kosten	183.000	
6.2.0	Rente en afschrijvingen		80.000
8.3.0	Inhuur personeel van derden	100.000	
12.3.0	Duurzame goederen		30.000
14.3.4	Overige goederen en diensten	205.000	
18.4.2	Ov. Vermogensoverdrachten (mantelzorgcompliment)	550.000	
	Verrekening overhead	-105.000	
	<b>Saldo uitgaven</b>	<b>823.000</b>	
<b>Programma Ambulancezorg</b>		<b>620.000</b>	<b>330.000</b>
4.1.0	Personele kosten		240.000
6.2.0	Rente en afschrijvingen		90.000
8.3.0	Inhuur personeel van derden	325.000	
10.3.1	Energie	55.000	
14.3.4	Overige goederen en diensten	55.000	
16.6.0	Toevoeging reserves-voorziening	80.000	
	Verrekening overhead	105.000	
	<b>Saldo uitgaven</b>	<b>290.000</b>	

INKOMSTEN

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag	
		Verhoging	Verlaging
<b>Programma Publieke Gezondheid</b>		<b>900.000</b>	<b>77.000</b>
5.3.4	Contracttaken Gemeenten		57.000
	Contracttaak Mantelzorgcompliment	575.000	
7.4.1	Bijdragen Rijk	75.000	
9.3.4	Baten Zorgverzekeraars	10.000	
11.3.4	Baten instellingen/bedrijven		20.000
13.3.4	Baten particulieren	160.000	
19.6.0	Onttrekking reserves	80.000	
	<b>Saldo inkomsten</b>	<b>823.000</b>	
<b>Programma Ambulancezorg</b>		<b>305.000</b>	<b>15.000</b>
5.3.4	Contracttaken Gemeenten		15.000
7.4.1	Bijdragen Rijk	25.000	
9.3.4	Bijdragen Zorgverzekeraars	275.000	
19.6.0	Onttrekking reserves	5.000	
	<b>Saldo inkomsten</b>	<b>290.000</b>	

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD Brabant Zuidoost dd 12 december 2018

Voorzitter: Mevr. H.C.H.M. van Dongen-Lamers

Secretaris: Dhr. J.H.C.M. Briels

## Bijlage 1. Toelichting 2e begrotingswijziging 2018

Met deze begrotingswijziging worden, ten behoeve van vereenvoudiging van de accountantscontrole op rechtmatigheid bij de jaarrekening, een aantal administratieve wijzigingen in de begroting 2018 opgenomen. Dit betreft dus geen (grote) inhoudelijke beleidswijzigingen noch aanpassing van de gemeentelijke bijdragen per inwoner, maar administratieve correcties die, zoals in onderstaande toelichting aangegeven, betrekking hebben op aanpassing van de begroting aan de actualiteit. Onderstaand wordt een nadere toelichting per begrotingspost gegeven. In bijl. 2 wordt de totale herziene begroting 2018 weergegeven, afgezet tegen de recente begroting 2018 en de herziene begroting 2017. In bijl. 3 en 4 worden de gewijzigde staat van investeringen en staat van reserves weergegeven.

### Programma Openbare Gezondheidszorg

4.1.0	- personele kosten nemen toe vanwege de doorwerking van de wijziging uit 2017 die nog niet in de begroting 2018 verwerkt was (enkele ondersteunende functies nu in de geïntegreerde overhead opgenomen en via deze post doorberekend)*, de verder gestegen loonsom * en meerinzet ivm hogere contracttaken.
6.2.0	- rente en afschrijvingen zijn lager vanwege uitgestelde investeringen en de lage rentestand. Er zijn daarbij echter wel enkele niet voor 2018 maar voor 2019 geplande investeringen noodgedwongen naar voren gehaald. Deze zijn nu ook verwerkt in de gewijzigde staat van investeringen. Door uitstel van andere investeringen heeft dit echter niet tot toename van kapitaallasten geleid.
8.3.0	- hogere uitgaven inhuur derden vanwege noodzakelijke (ziekte-)vervanging en invulling van tijdelijke extra opdrachten ter voorkoming van wachtgeldverplichtingen.
14.3.4	- de toename van post overige goederen en diensten wordt veroorzaakt door mutatie in de kosten van de monitorcyclus en materiële kosten bij toegenomen taken voor derden en particulieren, zoals inkoop vaccin.
18.4.2	- voor de gemeente Eindhoven wordt dit jaar weer de uitbetaling van het mantelzorgcompliment uitgevoerd; deze was nog niet begroot. Vanwege het bijzondere karakter en de omvang worden hier zowel de uitkeringskosten als de baten hiervan afzonderlijk vermeld.
20.0	- de verrekening met ambulancezorg neemt toe vanwege gestegen kosten* en de doorwerking van de wijziging uit 2017 die nog niet in de begroting 2018 verwerkt was (enkele ondersteunende functies nu in de geïntegreerde overhead opgenomen en via deze post doorberekend)*.
7.4.1	- de hogere bijdrage van het rijk heeft betrekking op de uitbreiding van rijksvaccinatieprogramma*.
13.3.4	- de hogere baten particulieren hebben m.n. betrekking op meer-inkomsten reizigersvaccinatie.
19.6.0	- de hogere onttrekking aan de reserves betreft aanwending van de reserve gezondheidsprojecten voor het project suïcidepreventie, cf eerder bestuursbesluit, en een hogere aanwending van de reserve monitorcyclus tbv egalisatie van de kosten van de monitor.

### Programma Ambulancezorg

4.1.0	- personele kosten vallen per saldo iets lager uit als gevolg van het later en minder dan gepland invullen van vacatures, de gewijzigde verrekening van enkele overheadfuncties* en meer FLO-kosten.
6.2.0	- rente en afschrijvingen zijn lager vanwege uitgestelde investeringen.
8.3.0	- inhuur derden is hoger als gevolg van de, veelal tijdelijke, invulling van vacatures van enkele ondersteunende functies vooruitlopend op de definitieve invulling en enkele tijdelijke projectmedewerkers.
10.3.1	- de energiekosten zijn gestegen vanwege de hogere brandstofprijzen.
14.3.4	- diverse materiële uitgavenposten zijn toegenomen als gevolg van de gestegen ritproductie* en extra werving- en scholingskosten voor nieuw personeel. Deze kosten worden grotendeels vergoed door verzekeraars.
16.6.0	- de toevoeging aan reserves betreft de verwachte storting in de egalisatiereserve scholingskosten.
7.4.1	- de hogere rijksbijdrage betreft een hogere vergoeding voor gestegen FLO-kosten
9.3.4	- de hogere budgetvergoeding door verzekeraars betreft een hogere indexering dan geraamd* en vergoeding van de hogere werving- en scholingskosten.

\* De ontwikkelingen die hierboven met een \* zijn aangeduid zijn structureel van karakter.

## Bijlage 2 Herziene begroting 2018

Volgnr	Cat.	Omschrijving	Progr. Openbare Gezondheidszorg				Progr. Ambulancezorg				Totaal GGD			
			Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2018	Begroting 2018	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2018	Begroting 2018	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2018	Begroting 2018
			na 1e wijz.	na 1e wijz.	2e wijz.	na 2e wijz.	na 1e wijz.	na 1e wijz.	2e wijz.	na 2e wijz.	na 1e wijz.	na 1e wijz.	2e wijz.	na 2e wijz.
<b>Lasten</b>														
4	1.0	Personele kosten	13.650.000	13.765.000	183.000	13.948.000	12.725.000	13.840.000	-240.000	13.600.000	26.375.000	27.605.000	-57.000	27.548.000
6	2.0	Rente en afschrijvingen	680.000	720.000	-80.000	640.000	1.225.000	1.190.000	-90.000	1.100.000	1.905.000	1.910.000	-170.000	1.740.000
8	3.0	Inhuur personeel van derden	350.000	250.000	100.000	350.000	325.000	350.000	325.000	675.000	675.000	600.000	425.000	1.025.000
10	3.1	Energie	20.000	30.000	0	30.000	445.000	370.000	55.000	425.000	465.000	400.000	55.000	455.000
12	3.3	Duurzame goederen	40.000	40.000	-30.000	10.000	0	0	0	0	40.000	40.000	-30.000	10.000
14	3.4	Overige goederen en dienste	5.450.000	4.845.000	205.000	5.050.000	3.000.000	3.080.000	55.000	3.135.000	8.450.000	7.925.000	260.000	8.185.000
16	6.0	Toevoeging reserves/voorz.	325.000	757.000	0	757.000	215.000	260.000	80.000	340.000	540.000	1.017.000	80.000	1.097.000
18	4.2	Vermogensoverdrachten	550.000	0	550.000	550.000	0	0	0	0	550.000	0	550.000	550.000
20	0	Verrekening overhead	-1.315.000	-1.260.000	-105.000	-1.365.000	1.315.000	1.260.000	105.000	1.365.000	0	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>			<b>19.750.000</b>	<b>19.147.000</b>	<b>823.000</b>	<b>19.970.000</b>	<b>19.250.000</b>	<b>20.350.000</b>	<b>290.000</b>	<b>20.640.000</b>	<b>39.000.000</b>	<b>39.497.000</b>	<b>1.113.000</b>	<b>40.610.000</b>
<b>Baten</b>														
1	4.2	Gem. inwonerbijdrage	11.955.000	12.852.000	0	12.852.000	0	0	0	0	11.955.000	12.852.000	0	12.852.000
3	4.2	Bijdragen gemeenten	230.000	220.000	0	220.000	55.000	0	0	0	285.000	220.000	0	220.000
5	3.4	Contracttaken gemeenten	2.200.000	2.100.000	-57.000	2.043.000	30.000	30.000	-15.000	15.000	2.230.000	2.130.000	-72.000	2.058.000
5a	3.4	Idem Mantelzorgcompliment	600.000	0	575.000	575.000	0	0	0	0	600.000	0	575.000	575.000
7	4.1	Baten Rijk	1.480.000	1.300.000	75.000	1.375.000	1.200.000	1.150.000	25.000	1.175.000	2.680.000	2.450.000	100.000	2.550.000
9	3.4	Baten Zorgverzekeraars	55.000	60.000	10.000	70.000	17.740.000	19.100.000	275.000	19.375.000	17.795.000	19.160.000	285.000	19.445.000
11	3.4	Baten instell/bedrijven	1.275.000	970.000	-20.000	950.000	70.000	70.000	0	70.000	1.345.000	1.040.000	-20.000	1.020.000
13	3.4	Baten particulieren	1.155.000	1.150.000	160.000	1.310.000	0	0	0	0	1.155.000	1.150.000	160.000	1.310.000
15	2.0	Rentebaten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	3.4	Diverse baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	6.0	Onttrekking reserves	650.000	495.000	80.000	575.000	155.000	0	5.000	5.000	805.000	495.000	85.000	580.000
<b>Totaal baten</b>			<b>19.600.000</b>	<b>19.147.000</b>	<b>823.000</b>	<b>19.970.000</b>	<b>19.250.000</b>	<b>20.350.000</b>	<b>290.000</b>	<b>20.640.000</b>	<b>38.850.000</b>	<b>39.497.000</b>	<b>1.113.000</b>	<b>40.610.000</b>
<b>Saldo</b>			<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Bijlage 3 Gewijzigde Staat van investeringen

Omschrijving	Aanschaf- waarde begin 2018	Investerings 2018		Afboek- geheel afgeschreven	Desinves- teringen 2018	Aanschaf- waarde eind 2018	Restwaarde	Totaal afschr. begin 2018	Boekwaarde begin 2018	Afschrij- vingen 2018	Boekwaarde eind 2018	Rente- kosten 2018	Kapitaal- lasten 2018
		Restant kredieten 2017	Nieuw kredieten 2018										
<b>Algemene Gezondheidszorg</b>													
Hard- en software	164.000	0	82.000	32.000	0	214.000		86.000	78.000	15.500	144.500	1.000	16.500
Instrumentarium	75.000	0	36.000	36.000	0	75.000		61.000	14.000	5.000	45.000	0	5.000
Röntgenapparaat	354.000	15.000	163.000	354.000	0	178.000		322.000	32.000	41.500	168.500	1.000	42.500
<b>Totaal Algemene Gezondheidszorg</b>	<b>593.000</b>	<b>15.000</b>	<b>281.000</b>	<b>422.000</b>	<b>0</b>	<b>467.000</b>	<b>0</b>	<b>469.000</b>	<b>124.000</b>	<b>62.000</b>	<b>358.000</b>	<b>2.000</b>	<b>64.000</b>
<b>Ambulancezorg</b>													
Ambulances	4.477.000	0	666.000	604.000	62.000	4.477.000	511.500	1.474.000	3.003.000	648.500	2.958.500	69.000	717.500
C2000/Digitaal ritformulier	662.000	0	67.000	67.000	0	662.000		267.000	395.000	145.500	316.500	10.000	155.500
Huisvesting	1.499.000	0	100.000	4.000	173.000	1.422.000		947.000	552.000	65.000	414.000	17.000	82.000
Instrumentarium	1.250.000	610.000	950.000	242.000	0	2.568.000		963.000	287.000	77.500	1.769.500	21.000	98.500
Piketvoertuigen	368.000	163.000	0	148.000	15.000	368.000	30.000	261.000	107.000	34.000	221.000	3.000	37.000
Rapid Responders	119.000	0	63.000	58.000	5.000	119.000	10.000	106.000	13.000	0	71.000	2.000	2.000
Materialen scholing	35.000	0	0	0	0	35.000		14.000	21.000	7.000	14.000	0	7.000
<b>Totaal Ambulancezorg</b>	<b>8.410.000</b>	<b>773.000</b>	<b>1.846.000</b>	<b>1.123.000</b>	<b>255.000</b>	<b>9.651.000</b>	<b>551.500</b>	<b>4.032.000</b>	<b>4.378.000</b>	<b>977.500</b>	<b>5.764.500</b>	<b>122.000</b>	<b>1.099.500</b>
<b>Bedrijfsondersteuning en P&amp;O</b>													
Hard- en software	2.901.000	66.000	646.000	388.000	0	3.225.000		1.867.000	1.034.000	403.000	1.343.000	35.000	438.000
Huisvesting	3.221.000	18.000	111.000	21.000	0	3.329.000		1.060.000	2.161.000	157.000	2.133.000	88.000	245.000
Dienstauto's	11.000	0	0	0	0	11.000		2.000	9.000	4.000	5.000	0	4.000
<b>Totaal Bedrijfsondersteuning en P&amp;O</b>	<b>6.133.000</b>	<b>84.000</b>	<b>757.000</b>	<b>409.000</b>	<b>0</b>	<b>6.565.000</b>	<b>0</b>	<b>2.929.000</b>	<b>3.204.000</b>	<b>564.000</b>	<b>3.481.000</b>	<b>123.000</b>	<b>687.000</b>
<b>Gezondheidsbevordering</b>													
Hard- en software	171.000	43.000	71.000	71.000	0	214.000		69.000	102.000	36.000	180.000	1.000	37.000
<b>Totaal Gezondheidsbevordering</b>	<b>171.000</b>	<b>43.000</b>	<b>71.000</b>	<b>71.000</b>	<b>0</b>	<b>214.000</b>	<b>0</b>	<b>69.000</b>	<b>102.000</b>	<b>36.000</b>	<b>180.000</b>	<b>1.000</b>	<b>37.000</b>
<b>Jeugdgezondheidszorg</b>													
Hard- en software	82.000	143.000	0	0	0	225.000		50.000	32.000	3.500	171.500	4.000	7.500
Instrumentarium	3.000	2.000	0	0	0	5.000		3.000	0	0	2.000	0	-
<b>Totaal Jeugdgezondheidszorg</b>	<b>85.000</b>	<b>145.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>53.000</b>	<b>32.000</b>	<b>3.500</b>	<b>173.500</b>	<b>4.000</b>	<b>7.500</b>
<b>TOTAAL GGD</b>	<b>15.392.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>2.955.000</b>	<b>2.025.000</b>	<b>255.000</b>	<b>17.127.000</b>	<b>551.500</b>	<b>7.552.000</b>	<b>7.840.000</b>	<b>1.643.000</b>	<b>9.957.000</b>	<b>252.000</b>	<b>1.895.000</b>

## Bijlage 4 Gewijzigde Staat van Reserves 2018

	Stand 1-1-2018	Bestemming resultaat 2017	Toevoeging 2018	Ontrekking 2018	Vrijval	Stand per 31-12-2018
--	-------------------	------------------------------	--------------------	--------------------	---------	-------------------------

### Reserves

Algemene reserve PG	€ 537.000	€ 227.000-	€ 672.000	€ 395.000		€ 587.000
Algemene reserve AZ (v/h RAK)	€ 1.031.000	€ 98.000				€ 1.129.000
<b>Bestemmingsreserves</b>						
Gezondheidsprojecten	€ 156.000			€ 97.000		€ 59.000
Monitoringscyclus	€ 104.000			€ 63.000		€ 41.000
Egalisatie Scholingskosten AZ	€ 540.000		€ 90.000	pm		€ 630.000
Eenm. kosten spreiding-/paraatheidsplan AZ	€ 226.000			€ 5.000		€ 221.000
Egalisatie uitkeringslasten	€ 90.000		€ 170.000	€ 13.000		€ 247.000
<b>Totaal reserves</b>	<b>€ 2.684.000</b>	<b>€ 129.000-</b>	<b>€ 932.000</b>	<b>€ 573.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 2.914.000</b>

De mutaties in de bestemmingsreserves hebben in het algemeen een langjarig karakter en beogen een egalisatie van kosten over de jaren. Er worden bij de reserves geen structurele kosten gedekt met incidentele ontrekkingen, noch omgekeerd.