



Brabant-Zuidoost

1e BEGROTINGSWIJZIGING 2017:

Actualisering begroting 2017

Toelichting:
Zie bijlage 1

UITGAVEN

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag	
		Verhoging	Verlaging
Programma Publieke Gezondheid		2.005.000	55.000
4.1.0	Personele kosten	545.000	
6.2.0	Rente en afschrijvingen		55.000
8.3.0	Inhuur personeel van derden	150.000	
14.3.4	Overige goederen en diensten	600.000	
16.6.0	Toevoeging reserves-voorziening	325.000	
18.4.2	Ov. Vermogensoverdrachten (mantelzorgcompliment)	550.000	
	Verrekening overhead	-165.000	
	Saldo uitgaven	1.950.000	
Programma Ambulancezorg		790.000	340.000
4.1.0	Personele kosten		175.000
6.2.0	Rente en afschrijvingen	170.000	
8.3.0	Inhuur personeel van derden		165.000
10.3.1	Energie	35.000	
14.3.4	Overige goederen en diensten	350.000	
16.6.0	Toevoeging reserves-voorziening	70.000	
	Verrekening overhead	165.000	
	Saldo uitgaven	450.000	

INKOMSTEN

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag	
		Verhoging	Verlaging
Programma Publieke Gezondheid		1.960.000	160.000
3.4.2	Bijdragen gemeenten		50.000
	Friciekosten GB		95.000
5.3.4	Contracttaken Gemeenten	0	
	Contracttaak Mantelzorgcompliment	600.000	
7.4.1	Bijdragen Rijk	260.000	
9.3.4	Baten Zorgverzekeraars		15.000
11.3.4	Baten instellingen/bedrijven	500.000	
19.6.0	Onttrekking reserves	600.000	
	Saldo inkomsten	1.800.000	
Programma Ambulancezorg		450.000	0
7.4.1	Bijdragen Rijk	100.000	
9.3.4	Bijdragen Zorgverzekeraars	195.000	
19.6.0	Onttrekking reserves	155.000	
	Saldo inkomsten	450.000	

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD Brabant Zuidoost dd 6 december 2017

Voorzitter: Mevr MM de Leeuw-Jongejans

Secretaris: Mevr. H.G. Tindemans-van Tent

Bijlage 1. Toelichting 1e begrotingswijziging 2016

Met deze begrotingswijziging worden, ten behoeve van vereenvoudiging van de accountantscontrole op rechtmatigheid bij de jaarrekening, een aantal administratieve wijzigingen in de begroting 2017 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 2017 weergegeven, afgezet tegen de recente begroting 2017 en de herziene begroting 2016. In bijl. 3 en 4 worden de gewijzigde staat van investeringen en reserves en voorzieningen weergegeven. In bijl. 5 wordt het actuele overzicht van de gemeentelijke bijdragen weergegeven.

Programma Openbare Gezondheidszorg

4.1.0	- personele kosten nemen per saldo met ca € 545.000 toe vanwege de gestegen loonsom* (cao en abp-premie, € 225.000), geïntegreerde ondersteunende functies die voortaan via de overheadverrekening met Ambulancezorg worden verrekend* (€ 125.000), geen frictiekosten GB meer* (- € 95.000), en ca. € 300.000 ivm hogere contracttaken en deel tlv reserves (suïcide-preventie).
6.2.0	- rente en afschrijvingen zijn afgenomen vanwege uitgestelde investeringen en de lage rentestand.
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 meerkosten ivm aanbesteding en implementatie integraal DDJGZ (€ 200.000), terugbetaling aan het COA van een deel van de in 2016 gevormde bestemmingsreserve TBC-screening (€ 165.000, zie ook hierna), naheffing Microsoft-licenties*, mutatie in de kosten van de monitorcyclus en activiteitenkosten bij toegenomen taken voor derden.
16.6.0	- de toevoeging aan reserves/voorzieningen betreft de vorming van een voorziening voor de TBC-screening COA 2018 (€ 280.000, zie ook hierna) en de storting in de <i>egaliseringsreserve uitkeringslasten</i> ivm het eigen risicodragerschap voor de ZWflex en de WGA*; e.e.a. conform het bestuursbesluit van maart 2017 (€ 45.000).
18.4.2	- voor de gemeente Eindhoven wordt dit jaar weer de uitbetaling van het mantelzorgcompliment uitgevoerd. 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 het feit dat enkele ondersteunende functies nu in de geïntegreerde overhead zijn opgenomen en via deze post worden doorberekend*.
3.4.2 / 3a.4.2	- algemene bijdragen gemeenten lopen terug vanwege afgenomen garantieverplichtingen* en het feit dat inmiddels in alle gemeenten de JGZ-locatie door de gemeente geregeld en integraal betaald* wordt. Frictiekosten zijn vervallen*.
7.4.1	- de hogere bijdrage van het rijk heeft betrekking op subsidies voor enkele incidentele opleidingsplaatsen van artsen, enkele kleine projecten en toegenomen baten voor SOA-bestrijding*.
11.3.4	- de hogere baten instellingen/bedrijven hebben betrekking op inkomsten voor coördinatie PG statushouder (via VNG), afrekening TBC-screening COL Budel oude jaren en 2017 (COA) en diverse kleinere projecten.
19.6.0	- de hogere onttrekking aan de reserves betreft aanwending van de reserve gezondheidsprojecten voor het project suïcidepreventie (€ 61.000, bestuursbesluit juli 2016), aanpassing van de mutatie in de reserve monitorcyclus vanwege egalisatie van de kosten van de monitor (€ 48.000) en afwikkeling van de bestemmingsreserve COA-middelen, zie ook afzonderlijke toelichting hierna. - de afwikkeling van de bestemmingsreserve <i>COA-middelen tbc-screening COL Budel</i> leidt tot diverse boekhoudkundige mutaties, zoals ook bij de afzonderlijke posten vermeld: het volledige bedrag van de reserve ad € 491.000 valt vrij en wordt dus onttrokken aan de reserves; € 280.000 daarvan wordt ingezet voor uitvoering van deze taak in 2018, verantwoordingsregels schrijven voor dat dit bedrag nu in een voorziening wordt gestort; de terugbetaling aan het COA van € 165.000 wordt als uitgave verantwoord onder overige goederen en diensten.

Programma Ambulancezorg

4.1.0	- personele kosten vallen per saldo iets lager uit als gevolg van de gewijzigde verrekening van enkele overheadfuncties*, het later dan gepland invullen van vacatures en meer FLO-kosten.
6.2.0	- rente en afschrijvingen zijn hoger vanwege aanschaf van extra ambulances (eea conform het verbeterplan spreiding en paraatheid), de afwaardering van het gebouw in Best (dat te koop staat) en de afwaardering van de elektrische brancards die per 2019 op last van de inspectie vervangen moeten worden.
8.3.0	- inhuur derden is lager, met name vanwege het niet beschikbaar zijn uitzend-ambulancepersoneel
10.3.1	- de energiekosten zijn gestegen vanwege de hogere dieselprijs en een hoger aantal gereden kilometers.
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 hoofdzakelijk de storting in de egaliseringsreserve uitkeringslasten ivm het eigen risicodragerschap voor de ZWflex en de WGA*; e.e.a. conform het bestuursbesluit van maart 2017.
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.
19.6.0	- de onttrekking aan reserves betreft dekking van eenmalige kosten ivm het verbeterplan spreiding en paraatheid, m.n. de afwaardering van het gebouw in Best en de projectleider huisvesting.

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

Bijlage 2 Herzene begroting 2017

Volgnr	Cat.	Omschrijving	Progr. Openbare Gezondheidszorg				Progr. Ambulancezorg				Totaal GGD			
			Begroting 2016 na 3e wijz.	Begroting 2017 primair	Begroting 2017 1e wijz.	Begroting 2017 na 1e wijz.	Begroting 2016 na 3e wijz.	Begroting 2017 primair	Begroting 2017 1e wijz.	Begroting 2017 na 1e wijz.	Begroting 2016 na 3e wijz.	Begroting 2017 primair	Begroting 2017 1e wijz.	Begroting 2017 na 1e wijz.
Lasten														
4	1.0	Personele kosten	12.900.000	13.010.000	640.000	13.650.000	12.420.000	12.900.000	-175.000	12.725.000	25.320.000	25.910.000	465.000	26.375.000
4a	1.0	Pers. frictiekosten GB	140.000	95.000	-95.000	0	0	0	0	0	140.000	95.000	-95.000	0
4b	1.0	Reservering vakantietoeslag	450.000	0	0	0	0	0	0	0	450.000	0	0	0
6	2.0	Rente en afschrijvingen	650.000	735.000	-55.000	680.000	1.005.000	1.055.000	170.000	1.225.000	1.655.000	1.790.000	115.000	1.905.000
8	3.0	Inhuur personeel van derden	485.000	200.000	150.000	350.000	325.000	490.000	-165.000	325.000	810.000	690.000	-15.000	675.000
10	3.1	Energie	35.000	20.000	0	20.000	345.000	410.000	35.000	445.000	380.000	430.000	35.000	465.000
12	3.3	Duurzame goederen	35.000	40.000	0	40.000	0	0	0	0	35.000	40.000	0	40.000
14	3.4	Overige goederen en diensten	5.275.000	4.850.000	600.000	5.450.000	3.060.000	2.650.000	350.000	3.000.000	8.335.000	7.500.000	950.000	8.450.000
16	6.0	Toevoeging reserves/voorz.	475.000	0	325.000	325.000	170.000	145.000	70.000	215.000	645.000	145.000	395.000	540.000
18	4.2	Vermogensoverdrachten	630.000	0	550.000	550.000	0	0	0	0	630.000	0	550.000	550.000
20	0	Verrekening overhead	-1.130.000	-1.150.000	-165.000	-1.315.000	1.130.000	1.150.000	165.000	1.315.000	0	0	0	0
Totaal lasten			19.945.000	17.800.000	1.950.000	19.750.000	18.455.000	18.800.000	450.000	19.250.000	38.400.000	36.600.000	2.400.000	39.000.000
Baten														
1	4.2	Gem. inwonerbijdrage	11.785.000	11.955.000	0	11.955.000	70.000	0	0	0	11.855.000	11.955.000	0	11.955.000
3	4.2	Bijdragen gemeenten	285.000	280.000	-50.000	230.000	55.000	55.000	0	55.000	340.000	335.000	-50.000	285.000
3a	4.2	Bijdr frictiekosten GB	155.000	95.000	-95.000	0	0	0	0	0	155.000	95.000	-95.000	0
5	3.4	Contracttaken gemeenten	2.200.000	2.200.000	0	2.200.000	30.000	30.000	0	30.000	2.230.000	2.230.000	0	2.230.000
5a	3.4	Idem Mantelzorgcompliment	770.000	0	600.000	600.000	0	0	0	0	770.000	0	600.000	600.000
7	4.1	Baten Rijk	1.375.000	1.220.000	260.000	1.480.000	1.175.000	1.100.000	100.000	1.200.000	2.550.000	2.320.000	360.000	2.680.000
9	3.4	Baten Zorgverzekeraars	55.000	70.000	-15.000	55.000	17.380.000	17.545.000	195.000	17.740.000	17.435.000	17.615.000	180.000	17.795.000
11	3.4	Baten instell/bedrijven	1.750.000	775.000	500.000	1.275.000	55.000	70.000	0	70.000	1.805.000	845.000	500.000	1.345.000
13	3.4	Baten particulieren	1.140.000	1.155.000	0	1.155.000	0	0	0	0	1.140.000	1.155.000	0	1.155.000
15	2.0	Rentebaten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	3.4	Diverse baten	5.000	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0
19	6.0	Onttrekking reserves	225.000	50.000	600.000	850.000	90.000	0	155.000	155.000	315.000	50.000	755.000	805.000
Totaal baten			19.745.000	17.800.000	1.800.000	19.600.000	18.855.000	18.800.000	450.000	19.250.000	38.600.000	36.600.000	2.250.000	38.850.000
Saldo			-200.000	0	-150.000	-150.000	400.000	0	0	0	200.000	0	-150.000	-150.000

Bijlage 3 Gewijzigde staat van investeringen 2017

Omschrijving	Aanschafwaarde begin 2017	Investerings 2017			Afboeking geheel afgeschreven	Desinvesteringen 2017	Bijdragederden 2017	Aanschafwaarde eind 2017	Restwaarde	Totaal afschr. begin 2017	Boekwaarde begin 2017	Afschrijvingen 2017	Afwaardering 2017	Boekwaarde eind 2017	Rente-kosten 2017	Kapitaal-lasten 2017
		Restant kredieten 2017	Nieuw kredieten 2017	Uitgestelde kredieten naar 2018												
Algemene Gezondheidszorg																
Hard- en software	112.000	42.000	10.000	-	-	-	164.000	-	77.000	35.000	16.800	-	70.200	1.800	18.600	
Instrumentarium	75.000	-	-	-	-	-	75.000	-	56.000	19.000	5.800	-	13.200	400	6.200	
Röntgenapparaat	354.000	-	15.000	-15.000	-	-	354.000	-	289.000	65.000	32.600	-	32.400	1.300	33.900	
Totaal Algemene Gezondheidszorg	541.000	42.000	25.000	-15.000	-	-	593.000	-	422.000	119.000	55.200	-	115.800	3.500	58.700	
Ambulancezorg																
Ambulances	4.312.000	-	1.008.000	-	733.000	62.000	4.525.000	444.000	1.807.000	2.505.000	605.700	2.000	2.843.300	63.100	670.800	
C2000/Digitaal ritformulier	669.000	34.000	17.000	-	197.000	-	523.000	-	215.000	454.000	111.700	-	393.300	12.000	123.700	
Huisvesting	1.609.000	-	2.000	-	2.000	-	1.609.000	-	882.000	727.000	67.800	72.000	589.200	18.500	158.300	
Materialen scholing	35.000	-	-	-	-	-	35.000	-	7.000	28.000	6.900	-	21.100	600	7.500	
Instrumentarium	1.086.000	-	812.000	-585.000	21.000	-	1.292.000	-	818.000	268.000	153.500	76.000	265.500	7.200	236.700	
Piketvoertuigen	358.000	163.000	11.000	-163.000	-	-	369.000	30.000	234.000	124.000	27.700	-	107.300	2.600	30.300	
Rapid Responders	119.000	-	-	-	-	-	119.000	10.000	96.000	23.000	9.600	-	13.400	400	10.000	
Totaal Ambulancezorg	8.188.000	197.000	1.850.000	-748.000	953.000	62.000	8.472.000	484.000	4.059.000	4.129.000	982.900	150.000	4.233.100	104.400	1.237.300	
Bedrijfsondersteuning en P&O																
Hard- en software	3.035.000	-	576.000	-	1.387.000	-	2.224.000	-	2.052.000	983.000	459.300	-	1.099.700	27.200	486.500	
Dienstauto's	11.000	-	-	-	-	-	11.000	-	-	11.000	1.800	-	9.200	200	2.000	
Huisvesting	3.221.000	-	18.000	-18.000	8.000	-	3.213.000	-	901.000	2.320.000	154.400	-	2.165.600	87.800	242.200	
Totaal Bedrijfsondersteuning en P&O	6.267.000	-	594.000	-18.000	1.395.000	-	5.448.000	-	2.953.000	3.314.000	615.500	-	3.274.500	115.200	730.700	
Gezondheidsbevordering																
Hard- en software	70.000	-	227.000	-	-	-	80.000	217.000	-	70.000	-	-	-	147.000	-	
Totaal Gezondheidsbevordering	70.000	-	227.000	-	-	-	80.000	217.000	-	70.000	-	-	-	147.000	-	
Jeugdgezondheidszorg																
Hard- en software	58.000	167.000	-	-	-	-	225.000	-	42.000	16.000	8.000	-	175.000	500	8.500	
Instrumentarium	3.000	-	2.000	-2.000	-	-	3.000	-	3.000	-	-	-	-	-	-	
Totaal Jeugdgezondheidszorg	61.000	167.000	2.000	-2.000	-	-	228.000	-	45.000	16.000	8.000	-	175.000	500	8.500	
TOTAAL GGD	15.127.000	406.000	2.698.000	-783.000	2.348.000	62.000	14.958.000	484.000	7.549.000	7.578.000	1.661.600	150.000	7.945.400	223.600	2.035.200	

Bijlage 4 Gewijzigde Staat van Reserves en Voorzieningen 2017

	Raming Stand 1-1-2017	Bestemming resultaat 2016	Toevoeging 2017	Onttrekking 2017	Vrijval	Stand per 31-12-2017
--	--------------------------	------------------------------	--------------------	---------------------	---------	-------------------------

Reserves

Algemene reserve PG	€ 600.000	€ 64.000-				€ 536.000
Algemene reserve AZ (v/h RAK)	€ 1.031.000					€ 1.031.000
Bestemmingsreserves						
Gezondheidsprojecten	€ 217.000			€ 61.000		€ 156.000
TBC bestrijding	€ 10.000			€ 10.000		€ -
Monitoringscyclus	€ 104.000			€ 60.000		€ 44.000
Aanloopkosten region. TBC	€ 2.000			€ 2.000		€ -
Spaarvariant	€ 25.000			€ 25.000		€ -
COA-Middelen TBC-screening COL Budel	€ 491.000				€ 491.000	€ -
Egalisatie Scholingskosten AZ	€ 263.000		pm	pm		€ 263.000
Eenm. kosten spreiding-/paraatheidsplan AZ	€ -	€ 357.000		€ 160.000		€ 197.000
Egalisatie uitkeringslasten	€ -		€ 90.000			€ 90.000
Totaal reserves	€ 2.743.000	€ 293.000	€ 90.000	€ 318.000	€ 491.000	€ 2.317.000

Voorzieningen

Onderhoud gebouw Maarheeze	€ 73.000		€ 4.000			€ 77.000
Onderhoud gebouw Best	€ 38.000		€ 8.000			€ 46.000
Dubieuze debiteuren ambulancezorg	€ 56.000		€ 103.000	€ 110.000		€ 49.000
PLB-Uren ambulancezorg	€ 404.000		€ 53.000			€ 457.000
Friciekosten logopedie	€ 7.000			€ 3.000		€ 4.000
TBC-screening COL Budel 2018			€ 280.000			€ 280.000
Vennootschapsbelasting	€ 125.000		pm	pm		€ 125.000
Totaal voorzieningen	€ 703.000	€ -	€ 448.000	€ 113.000	€ -	€ 1.038.000

De mutaties in de bestemmingsreserves hebben in het algemeen een langjarig karakter en beogen een egalisatie van kosten over de jaren.

De mutaties in de voorzieningen zijn gebaseerd op de meerjaren(-onderhouds)plannen.

Er worden zowel bij de reserves als de voorzieningen geen structurele kosten gedekt met incidentele ontrekkingen, noch omgekeerd.

NB: de geraamde exploitatiesaldi 2017 zijn nog niet in dit overzicht verwerkt; dat gebeurt pas naar aanleiding van de resultaatbestemming bij vaststelling van de jaarekening 2017.

Bijlage 5 Gewijzigd Overzicht inwonerbijdrage en overige bijdragen per gemeente.

Gemeente	Inwoners per 1-1-2016	Inwoner bijdrage per inwoner 14,966	Inwoner bijdrage puber cm cf VWS	Inwoner bijdrage TOTAAL	Bijdrage soc. plan reorganisatie GGD ZOB '96	Bijdrage onderzoekslocaties JGZ	Bijdrage uitloop schalen	Totaal
Asten	16.584	248.197	13.213	261.409	1.310			262.719
Bergeijk	18.256	273.220	14.383	287.602	1.442			289.044
Best	28.988	433.835	25.370	459.205	2.289			461.494
Bladel	19.971	298.887	15.682	314.568	1.577			316.145
Cranendonck	20.662	309.228	15.582	324.810	1.632			326.442
Deurne	31.871	476.982	25.747	502.730	2.517			505.247
Eersel	18.553	277.665	13.803	291.468	1.465			292.933
Eindhoven	224.794	3.364.275	194.249	3.558.524		47.000	115.000	3.720.524
Geldrop-Mierlo	38.886	581.969	32.725	614.694	3.071			617.765
Gemert-Bakel	29.653	443.788	23.627	467.415	2.342			469.756
Heeze-Leende	15.653	234.263	11.778	246.042	1.236			247.278
Helmond	90.109	1.348.574	87.524	1.436.099	7.116	24.000		1.467.214
Laarbeek	21.961	328.669	17.476	346.145	1.734			347.879
Nuenen, Gerwen en Nederwetten	22.751	340.492	17.308	357.800	1.797			359.597
Oirschot	18.196	272.322	14.276	286.598	1.437			288.034
Reusel-De Mierden	12.809	191.700	9.586	201.286	1.012			202.298
Someren	18.913	283.053	14.149	297.201	1.494			298.695
Son en Breugel	16.427	245.847	13.665	259.512	1.297			260.809
Valkenswaard	30.260	452.872	23.262	476.134	2.390			478.523
Veldhoven	44.322	663.325	34.730	698.055	3.500			701.555
Waalre	17.027	254.827	13.957	268.783	1.345			270.128
	756.646	11.323.990	632.090	11.956.080	42.000	71.000	115.000	12.184.080

*) Deze bijdragen worden achteraf afgerekend obv de werkelijke kosten

***) Behoudens de genormeerde bijdragen van Helmond en Eindhoven voor het gebruik van onderzoekslocaties in de beide hoofdgebouwen, geldt dat inmiddels in alle gemeenten de JGZ-locatie door de gemeente geregeld en integraal betaald wordt, zodat een evt. vergoeding via de GGD niet meer in een algemene bijdragesfeer valt.