

Begroting 2019

incl. meerjarenraming 2020-2022

Versie 2

21-jun-18

Status

- ☒ Ter bespreking AB 12 april 2018
- ☒ Verzoek zienswijze gemeenten 15 april 2018
- ☒ Ter vaststelling 21 juni 2018

1. Inleiding

1.1. GGD Flevoland in 2019

Net als vele andere partijen die actief zijn binnen het sociaal domein, werkt GGD Flevoland mee aan de verdere transformatie. Niet alleen voor de wettelijke taken, maar ook voor de plus- en markttaken, vraagt de transformatie om een geheel andere denk- en werkwijze. Om maatschappelijke effecten op het gebied van publieke gezondheid te bereiken, is samenwerking binnen het sociale domein een absolute voorwaarde. Partijen opereren binnen diverse netwerken en staan voor gemeenschappelijke opgaven. De veelzijdigheid van taken en verantwoordelijkheden van GGD Flevoland, maakt het ook noodzakelijk om binnen de aanpalende domeinen zoals Ruimtelijke Ordening en Veiligheid, de samenwerking aan te gaan en inhoud te geven; GGD Flevoland transformeert naar een netwerkorganisatie.

Partijen in een netwerk staan voor gezamenlijke opgaven rondom bepaalde vraagstukken of een specifieke doelgroep. Als GGD zetten we in op 'nabijheid'. Door in de betreffende gemeente aanwezig te zijn, samen met partners én de betreffende doelgroep te zoeken naar wat zij nodig hebben voor bijvoorbeeld een gezonde leefomgeving of een aanpassing in de leefstijl. Alleen zó wordt een duurzaam effect bereikt.

De komende twee tot drie jaar vinden een aantal grote in- en externe trajecten plaats die de uitwerking zijn van de eerder ingezette koers van GGD Flevoland om te transformeren naar een netwerkorganisatie:

- Om een betrouwbare en op kennis gewaardeerde netwerkpartner te zijn, is het noodzakelijk om de interne structuur aan te passen. In 2018 is een nieuwe (leidinggevende) structuur geïmplementeerd. Het jaar 2018 wordt gebruikt om deze structuur verder inhoud te geven. Zo wordt de samenwerking tussen de teams Algemene Gezondheidszorg, Jeugdgezondheidszorg, en GHOR Flevoland geïntensiveerd en wordt er geïnvesteerd in de samenwerking met Bureau X. Deze nieuwe structuur heeft als doelstelling een integrale werkwijze en advisering te realiseren. Een belangrijke concrete opbrengst van deze integrale werkwijze zijn de Publieke gezondheidsplannen op gemeentelijk niveau. Deze gezondheidsplannen, sluiten aan bij het gemeentelijke gezondheidsbeleid, de lokale behoeften en de gezondheidsstatus van de betreffende gemeente.
- In 2017 hebben de veiligheidsregio's van Flevoland en Gooi & Vechtstreek de intentie uitgesproken om te onderzoeken of een fusie mogelijk is. In het begin van 2018 wordt een start gemaakt met het onderzoek naar de mogelijkheden van een eventuele samenvoeging van de beide Veiligheidsregio's. Op grond van de wet is het niet mogelijk dat er binnen één Veiligheidsregio, twee GGD'en bestaan. Wanneer het onderzoek naar het samengaan van de beide Veiligheidsregio's een positief advies oplevert, heeft dit direct als consequentie dat ook beide GGD'en samengaan. Bij een positief besluit zal ernaar gestreefd worden om medio 2019 de bestuurlijke en begin 2020 de ambtelijke fusie te realiseren.
- GGD Flevoland heeft door haar afdeling Regionale Ambulancevoorziening, een belangrijke functie in de acute zorg. Om de kwaliteit van de prestaties te verbeteren en efficiëntie te bevorderen, is in 2016 en 2017 een diepgaande samenwerking met RAV Gooi & Vechtstreek gezocht en gevonden. Dit heeft geresulteerd, eind 2017, in het ondertekenen van de samenwerkingsovereenkomst (SOK) tussen beide RAV'en. In 2018 en 2019 wordt uitvoering gegeven aan deze SOK met één gezamenlijke directeur. Begin 2019 wordt voorbereid op de nieuwe Wet ambulancezorg (2021). Er wordt dan gericht op een fusie van beide RAV'en.
- De decentralisatie van de bekostiging van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) is uitgesteld naar 1 januari 2019, terwijl de vastgestelde begroting 2018 van de GGD al is uitgegaan van financiering met een inwonerbijdrage van € 140.000 (structureel). In boekjaar 2018 leidt dit tot een incidenteel overschot van schatting € 100.000 à € 130.000 (na aftrek van kosten implementatie nieuwe werkwijze, vast te stellen in de jaarrekening 2018). Voorts is landelijk besloten tot uitbreiding van het vaccinatieprogramma (met vaccinatie tegen Meningokokken ACWY) per september 2018 en tot toepassing van "informed consent". De

ontwerp-begroting 2019 gaat ervan uit dat de meerkosten voor deze extra werkzaamheden in 2019 incidenteel voldoende worden gedekt vanuit het ingeschatte incidentele overschot uit 2018. Voor de begroting 2020 zal, met de dan bekende kostencalculatie, een aangepast dekkingsvoorstel vanuit inwonerbijdrage worden gepresenteerd.

Naast uitvoering te geven aan de bestaande taken en verantwoordelijkheden op het vlak van Publieke gezondheid, zullen bovenstaande trajecten veel tijd, middelen en 'brutaliteit' vragen van de huidige capaciteit van GGD Flevoland. Aan de basis van "lokale verbinding" is het nodig om blijvend te investeren in een gezonde relatie met de gemeenten van Flevoland. In paragraaf 2 wordt de noodzaak tot verdere lokale verbinding uitgewerkt.

Gezondheidszorg is nodig, maar preventie loont! GGD Flevoland is ervoor om gemeenten en netwerkpartners te helpen Flevoland gezonder te maken!

GGD Flevoland,

drs. C. Verdam

directeur Publieke Gezondheid

2. Begrotingswijziging: scenario "Lokale verbinding"

2.1. Algemeen

Ter voorbereiding van de financiële uitwerking van het nieuw beleid 2019 is gesproken over een drietal scenario's: "organiseren van schaal", "verdiepen" en "verbreden" (verwijzing naar bestuur GGD, dd. 1 februari 2018).

Het eerste scenario "organiseren van schaal" gaat uit van een duurzame inzet van de pilot Relatiebeheer met de gemeenten. Dit scenario is verder hieronder uitgewerkt en gaat verder onder de noemer: scenario Lokale Verbinding

2.2. Waarom versterking van de lokale verbinding?

Gezondheid is een belangrijke voorwaarde om mee te kunnen doen in de samenleving. Wie zich niet gezond voelt, doet minder vaak betaald werk, vrijwilligerswerk/mantelzorg, gaat minder naar school en valt vaker voortijdig uit. Ook heeft gezondheid alles te maken met de sociaal-economische status, (leef)omgeving, woonsituatie en leefstijl. De grote opgaven waar gemeenten met de transformatie van het sociaal domein en de komst van de Omgevingswet voor staan, hebben dan ook alles te maken met gezondheid. Daarbij geldt dat gezondheid direct en indirect invloed heeft op de lokale economie.

De samenleving verandert steeds sneller in de richting van een netwerksamenleving. Gemeenten krijgen steeds meer verantwoordelijkheden, zowel in het sociaal domein als voor de (leef)omgeving. Maatschappelijke problemen kunnen alleen aangepakt worden wanneer gemeenten, maatschappelijke organisaties en inwoners integraal samenwerken aan het bereiken van resultaten en maatschappelijke effecten voor de burgers. Waarbij ieder zijn unieke expertise inbrengt en verbindt met de expertise van anderen, ofwel: toegevoegde waarde levert. Dat geldt ook voor GGD Flevoland. De GGD moet omgevingssensitief zijn, aansluiten bij lokale ontwikkelingen en netwerken en daar haar expertise op het gebied van Publieke Gezondheid delen. Om hier invulling aan te geven heeft GGD Flevoland in 2017 de pilot Relatiebeheer uitgevoerd. De pilot is in 2017/2018 gefinancierd uit incidentele middelen.

2.3. Resultaten pilot Relatiebeheer

Het relatiebeheer wordt in heel Flevoland lokaal op maat ingevuld; de concrete resultaten zijn per gemeente dan ook verschillend. De pilot en de opgeleverde resultaten zijn door de gemeenten met gemiddeld een 8 gewaardeerd (1x7, 4x8, 1x9). Daaruit blijkt de toegevoegde waarde van de nieuwe werkwijze¹. Overall zijn de belangrijkste opbrengsten:

- De relatiebeheerder kent de lokale situatie, weet wat de lokale prioriteiten en wensen zijn en zorgt dat GGD Flevoland lokaal op de juiste plekken aanwezig is en inhoudelijk toegevoegde waarde levert. Samen met gemeenten en netwerkpartners beschermt, bewaakt en bevordert GGD Flevoland de gezondheid van de inwoners van uw gemeente en werkt zij aan gezonde en vitale inwoners.
- GGD Flevoland is actief aangesloten bij lokale ontwikkelingen en initiatieven in het sociaal domein en brengt expertise in op gebied van Publieke Gezondheid. Gemeenten en netwerkpartners weten beter wat GGD Flevoland hierin wel/niet doet en kan betekenen en maken beter gebruik van de expertise van GGD Flevoland. Zij geven aan dat, om blijvende resultaten te bereiken, structurele inzet van GGD Flevoland nodig is.

2.4. Structureel vervolg scenario 'Lokale verbinding'

De veranderende omgeving stelt blijvend andere eisen aan GGD Flevoland. De lokaal te bereiken maatschappelijke effecten staan centraal en de juiste expertise vanuit GGD Flevoland moet op de juiste plek ingezet worden. Het is dan ook noodzakelijk dat GGD Flevoland zich verder transformeert naar een netwerkorganisatie. Het relatiebeheer is voor GGD Flevoland dé oplossing om goed aan te sluiten bij de veranderende samenleving en alle veranderingen binnen gemeenten. Het gaat niet alleen om de transformatie in het sociaal domein, maar ook om de komst van de Omgevingswet. Door gemeenten en (netwerk)partners wordt, in de voorbereidingen op de Omgevingswet, in toenemende mate een beroep gedaan op de expertise van GGD Flevoland op het gebied van gezondheidsbescherming en -bevordering. Het is onvermijdelijk, gezien ook de wettelijke basis in de Omgevingswet, dat dit beroep op GGD Flevoland de komende jaren fors zal toenemen.

Nu stoppen met de versterking van de lokale verbinding is niet wenselijk. De consequentie is dat GGD Flevoland haar gezondheidsexpertise minder optimaal kan inzetten om samen met gemeenten en netwerkpartners aan de lokale maatschappelijke effecten en beleidsprioriteiten² te werken. De gevolgen zijn dan mogelijk: dat de preventie is minder effectief is, dat gezondheidsproblemen later gesignaleerd worden, dat sociale (wijk)teams minder gebruik maken van de gezondheidsexpertise van GGD Flevoland en van het vangnet voor kwetsbare burgers. Dit kan leiden tot een groter beroep op de (jeugd)zorg. Ook kan het tot gevolg hebben dat de omgeving van burgers (scholen, wijken, leefomgeving) dan minder gezond en veilig wordt. Wat dan weer kan leiden tot een toename van ziektes en aandoeningen en daarmee, binnen het sociaal domein, tot een stijging van kosten voor gemeenten.

2.5. Financiële dekking nieuw beleid 2019

Het permanent versterken van de lokale verbinding hoort bij de taakuitvoering van GGD Flevoland. De voortzetting hiervan wordt gedaan op basis van een nog nader uit te werken bestuurlijke evaluatie in 2018/2019. In de ontwerp-begroting 2019 is financiële dekking gepresenteerd vanuit de in het najaar door gemeenten vast te stellen plustaken. Afhankelijk van die besluitvorming is in 2019 in meer of mindere mate een beroep nodig op de financiële reserve van de GGD. Deze onzekerheid is meegenomen in de risicoparagraaf.

V13042018_08u27

¹ Eind 2018 volgt evaluatie relatiebeheer

² Die lokaal vastgesteld worden/zijn en dus lokaal verschillend zijn

Het Algemeen bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst Flevoland

Gelet op artikel 21 van de Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Flevoland

B E S L U I T:

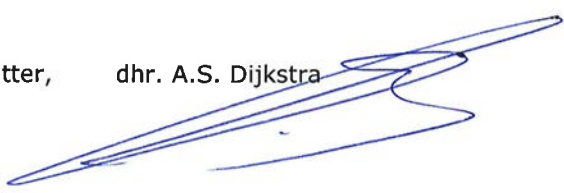
Vast te stellen de begroting GGD Flevoland 2019 inclusief de meerjarenraming 2020-2022

Aldus besloten,

Lelystad, 21 juni 2018

Het algemeen bestuur voornoemd,

Voorzitter, dhr. A.S. Dijkstra



Secretaris, dhr. Drs. C. Verdam



Gemeentelijke bijdragen

1.0 Verdeling gemeentelijke bijdragen over de jaren 2018 tm 2022	6
1.1 Verdeling bijdrage jaar 2019 over de gemeenten	7
1.2 Voorgestelde wijzigingen van de begroting incl. nieuw beleid	8
1.3 Verdeling bijdragen van 2020 - 2022 over de gemeenten incl. begrotingswijzigingen	9

Overzicht van baten en lasten van de programma's

2.0 Overzicht van baten en lasten van de producten	10
2.1 Overzicht van baten en lasten Totaal en per programma	11
2.2 Overzicht van de incidentele baten en lasten	11
2.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten: berekening EMU-saldo	12

Paragrafen

3.0 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	13
3.1 Financiering	19
3.2 Bedrijfsvoering	20
3.3 Verbonden partijen	22

De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

4.0 Geprognosticeerde begin- en eindbalans	24
4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	26
4.2 Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	28
4.3 Investerings met een economisch nut	29
4.4 Overzicht geldleningen	29
4.5 Overzicht van de kapitaallasten en toegerekende rente	29

Kengetallen

5.0 Kwantitatieve gegevens bevolking	30
--------------------------------------	----

Bijlagen

Bijlage 1 Plustaken gemeenten	31
Bijlage 2 Productiebegroting 2019	32
Bijlage 3 Toelichting doorberekening Algemene Dienst	33
Bijlage 4 Overhead, taakvelden, indicatoren/kengetallen	34

1.0 Verdeling gemeentelijke bijdragen over de jaren 2018 tm 2022

Programma's:	2018	2019	2020	2021	2022
Algemene Dienst Publieke Gezondheid	a	-3.117.616	-3.146.385	-3.146.385	-3.146.385
Algemene Dienst Publieke Gezondheid		-3.117.616	-3.146.385	-3.146.385	-3.146.385
Gezondheid	b	-4.422.919	-4.463.732	-4.463.732	-4.463.732
Jeugdgezondheidszorg		-2.966.123	-2.993.493	-2.993.493	-2.993.493
Algemene Gezondheids Zorg		-1.456.796	-1.470.239	-1.470.239	-1.470.239
RAV & GHOR		-85.543	-86.333	-86.333	-86.333
Ambulancedienst		0	0	0	0
Meldkamer Ambulancedienst		0	0	0	0
GHOR (GROP)		-85.543	-86.333	-86.333	-86.333
Totaal GGD	a+b	-7.626.078	-7.696.450	-7.696.450	-7.696.450
rekenaan aantal inwoners		407.905	411.669		
stijging			100,92%		
loon/prijs index			0,00%		

De GGD Flevoland volgt de indexering lonen en prijzen conform de gemeente Lelystad.
In de meerjarenraming is nog geen loon/prijscompensatie ingecalculleerd.

2019

rekenaaantal inw.

1.2 Voorgestelde wijzigingen van de begroting incl. nieuw beleid

Indexering basisbudget gemeenten

Budget 2018
reken aantal inw. 2018 cf CBS aantallen
bijdrage per inwoner

Index lonen en prijzen conform gemeente Lelystad

bestuur/
gezondheid
-7.626.079
-18,70
inw
0,00

b 407.905
-18,70 c = a / b
d 0,00%
e = d x c

-18,695723

f = c + e

2019 per inwoner

g: reken aantal inw. * Basisbudget
2019

f x g	2019	Basisbudget 2019
Almere	203.997	-3.813.871
Dronten	40.767	-762.169
Lelystad	77.378	-1.446.638
NOP	46.612	-871.445
Urk	20.523	-383.692
Zeevolde	22.392	-418.635
A	411.669	-7.696.450

Voorgestelde begrotingswijziging:

	Almere	Dronten	Lelystad	NOP	Urk	Zeevolde
	0	0	0	0	0	0

Totaal van de wijzigingen

Inwoners

Totaal budget incl. begrotingswijzigingen

B	0	0	0	0	0	0
	411.669	203.997	40.767	77.378	46.612	20.523
A+B	-7.696.450					
						22.392

* De reken aantallen 2018 en 2019 zijn gebaseerd op de door de provincie opgegeven inwoneraantallen per resp. 1/1/2017 en 1/1/2018.

1.3 Verdeling bijdragen van 2020 - 2022 over de gemeenten incl. begrotingswijzigingen

2020		Almere	Dronten	Lelystad	NOP	Urk	Zeewolde	Totaal
Algemene Dienst Publieke Gezondheid								
Algemene Dienst Publieke Gezondheid	a	-1.559.148	-311.582	-591.400	-356.255	-156.857	-171.142	-3.146.385
	b	-1.559.148	-311.582	-591.400	-356.255	-156.857	-171.142	-3.146.385
Jeugdgezondheidszorg		-2.211.942	-442.037	-839.011	-505.415	-222.531	-242.797	-4.463.732
Algemene Gezondheids Zorg		-1.483.385	-296.441	-562.662	-338.944	-149.235	-162.826	-2.993.493
RAV & GHOR		-728.557	-145.596	-276.349	-166.471	-73.296	-79.971	-1.470.239
Ambulancedienst		-42.781	-8.549	-16.227	-9.775	-4.304	-4.696	-86.333
Meldkamer Ambulancedienst		0	0	0	0	0	0	0
GHOR		0	0	0	0	0	0	0
Totaal GGD		-3.813.872	-762.169	-1.446.638	-871.445	-383.692	-418.635	-7.696.450
rekenaanw. inw.		203.997	40.767	77.378	46.612	20.523	22.392	411.669
2021		Almere	Dronten	Lelystad	NOP	Urk	Zeewolde	Totaal
Algemene Dienst Publieke Gezondheid								
Algemene Dienst Publieke Gezondheid	a	-1.559.148	-311.582	-591.400	-356.255	-156.857	-171.142	-3.146.385
	b	-1.559.148	-311.582	-591.400	-356.255	-156.857	-171.142	-3.146.385
Jeugdgezondheidszorg		-2.211.942	-442.037	-839.011	-505.415	-222.531	-242.797	-4.463.732
Algemene Gezondheids Zorg		-1.483.385	-296.441	-562.662	-338.944	-149.235	-162.826	-2.993.493
RAV & GHOR		-728.557	-145.596	-276.349	-166.471	-73.296	-79.971	-1.470.239
Ambulancedienst		-42.781	-8.549	-16.227	-9.775	-4.304	-4.696	-86.333
Meldkamer Ambulancedienst		0	0	0	0	0	0	0
GHOR		0	0	0	0	0	0	0
Totaal GGD		-3.813.872	-762.169	-1.446.638	-871.445	-383.692	-418.635	-7.696.450
rekenaanw. inw.		203.997	40.767	77.378	46.612	20.523	22.392	411.669
2022		Almere	Dronten	Lelystad	NOP	Urk	Zeewolde	Totaal
Algemene Dienst Publieke Gezondheid								
Algemene Dienst Publieke Gezondheid	a	-1.559.148	-311.582	-591.400	-356.255	-156.857	-171.142	-3.146.385
	b	-1.559.148	-311.582	-591.400	-356.255	-156.857	-171.142	-3.146.385
Jeugdgezondheidszorg		-2.211.942	-442.037	-839.011	-505.415	-222.531	-242.797	-4.463.732
Algemene Gezondheids Zorg		-1.483.385	-296.441	-562.662	-338.944	-149.235	-162.826	-2.993.493
RAV & GHOR		-728.557	-145.596	-276.349	-166.471	-73.296	-79.971	-1.470.239
Ambulancedienst		-42.781	-8.549	-16.227	-9.775	-4.304	-4.696	-86.333
Meldkamer Ambulancedienst		0	0	0	0	0	0	0
GHOR (GROP)		0	0	0	0	0	0	0
Totaal GGD		-3.813.872	-762.169	-1.446.638	-871.445	-383.692	-418.635	-7.696.450
rekenaanw. inw.		203.997	40.767	77.378	46.612	20.523	22.392	411.669

**2.0 Overzicht van baten en lasten van de producten
incl. begrotingswijzigingen (omzet)**

	Voorlopige Realisatie 2017 €	Begroting 2018 €	Begroting 2019 €	2020 €	meerjarenraming 2021 €	2022 €
Algemene Dienst Publieke Gezondheid						
Kostenrekeningen	4.289.209	3.615.696	3.821.872	3.821.872	3.821.872	3.821.872
Kosten door te rekenen aan afdelingen *	3.590.844	3.660.043	3.760.794	3.760.794	3.760.794	3.760.794
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-2.878.885	-3.117.616	-3.146.385	-3.146.385	-3.146.385	-3.146.385
Omzet taken pluspakket gemeenten	-205.325	-74.781	-211.780	-211.780	-211.780	-211.780
Omzet markttaken en subsidies	-1.057.925	-264.647	-463.708	-463.708	-463.708	-463.708
Doorberekende kosten aan afdelingen	-3.590.844	-3.660.043	-3.760.794	-3.760.794	-3.760.794	-3.760.794
Saldo van baten en lasten	147.073	158.652	0	0	0	0
* zie specificatie in bijlage 2						
Jeugdgezondheidszorg						
Kostenrekeningen	12.490.876	12.404.647	12.881.183	12.881.183	12.881.183	12.881.183
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-2.778.606	-2.966.123	-2.993.493	-2.993.493	-2.993.493	-2.993.493
Omzet taken pluspakket gemeenten	-7.822.851	-7.776.688	-8.082.361	-8.082.361	-8.082.361	-8.082.361
Omzet markttaken en subsidies	-1.882.903	-1.661.836	-1.805.328	-1.805.328	-1.805.328	-1.805.328
Saldo van baten en lasten	6.516	0	0	0	0	0
Algemene Gezondheids Zorg						
Kostenrekeningen	7.067.994	7.175.962	7.595.490	7.595.490	7.595.490	7.595.490
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-1.432.302	-1.456.796	-1.470.239	-1.470.239	-1.470.239	-1.470.239
Omzet taken pluspakket gemeenten	-2.915.693	-2.870.942	-3.385.891	-3.385.891	-3.385.891	-3.385.891
Omzet markttaken en subsidies	-3.027.080	-2.848.224	-2.739.360	-2.739.360	-2.739.360	-2.739.360
Saldo van baten en lasten	-307.081	0	0	0	0	0
Ambulancedienst						
Kostenrekeningen	12.951.158	12.967.923	14.103.271	14.103.271	14.103.271	14.103.271
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	0	0	0	0	0	0
Omzet taken pluspakket gemeenten	0	0	0	0	0	0
Omzet markttaken en subsidies	-13.153.842	-12.967.923	-14.103.271	-14.103.271	-14.103.271	-14.103.271
Saldo van baten en lasten	-202.684	0	0	0	0	0
Meldkamer Ambulancedienst						
Kostenrekeningen	1.310.354	984.264	1.117.721	1.117.721	1.117.721	1.117.721
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	0	0	0	0	0	0
Omzet taken pluspakket gemeenten	0	0	0	0	0	0
Omzet markttaken en subsidies	-988.109	-984.264	-1.117.721	-1.117.721	-1.117.721	-1.117.721
Saldo van baten en lasten	322.245	0	0	0	0	0
Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen						
Kostenrekeningen	1.706.191	1.828.053	1.869.376	1.869.376	1.869.376	1.869.376
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-84.106	-85.543	-86.333	-86.333	-86.333	-86.333
Omzet taken pluspakket gemeenten	0	0	0	0	0	0
Omzet markttaken en subsidies	-1.634.851	-1.742.510	-1.783.043	-1.783.043	-1.783.043	-1.783.043
Saldo van baten en lasten	-12.765	0	0	0	0	0
Meldkamer						
Kostenrekeningen	1.190.052	1.154.650	1.370.000	1.370.000	1.370.000	1.370.000
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	0	0	0	0	0	0
Omzet taken pluspakket gemeenten	0	0	0	0	0	0
Omzet markttaken en subsidies	-1.179.036	-1.154.650	-1.370.000	-1.370.000	-1.370.000	-1.370.000
Saldo van baten en lasten	11.016	0	0	0	0	0
totaal	-35.680	158.652	0	0	0	0

**2.1 Overzicht van baten en lasten Totaal en per programma
incl. begrotingswijzigingen (omzet)**

	Voorlopige Realisatie 2017 €	Begroting 2018 €	Begroting 2019 €	2020 €	meerjarenraming 2021 €	2022 €
Totaal						
Kostenrekeningen	41.005.834	40.131.195	42.758.913	42.758.913	42.758.913	42.758.913
Kosten door te rekenen aan afdelingen *	3.590.844	3.660.043	3.760.794	3.760.794	3.760.794	3.760.794
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-7.173.899	-7.626.078	-7.696.450	-7.696.450	-7.696.450	-7.696.450
Omzet taken pluspakket gemeenten	-10.943.870	-10.722.411	-11.680.032	-11.680.032	-11.680.032	-11.680.032
Doorberekende kosten aan afdelingen	-3.590.844	-3.660.043	-3.760.794	-3.760.794	-3.760.794	-3.760.794
Omzet markttaken en subsidies	-22.923.746	-21.624.054	-23.382.432	-23.382.432	-23.382.432	-23.382.432
Saldo van baten en lasten	-35.680	158.652	0	0	0	0
Beoogde toev./onttr. aan reserves **	35.680	-158.652	0	0	0	0
Resultaat	0	0	0	0	0	0

** begroting 2018: onttrekking cf bestuursbesluit uit Reserve VDWS voor inzet Relatiebeheer gemeenten

Algemene Dienst

Kostenrekeningen	4.289.209	3.615.696	3.821.872	3.821.872	3.821.872	3.821.872
Kosten door te rekenen aan afdelingen *	3.590.844	3.660.043	3.760.794	3.760.794	3.760.794	3.760.794
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-2.878.885	-3.117.616	-3.146.385	-3.146.385	-3.146.385	-3.146.385
Omzet taken pluspakket gemeenten	-205.325	-74.781	-211.780	-211.780	-211.780	-211.780
Doorberekende kosten aan afdelingen	-3.590.844	-3.660.043	-3.760.794	-3.760.794	-3.760.794	-3.760.794
Omzet markttaken en subsidies	-1.057.925	-264.647	-463.708	-463.708	-463.708	-463.708
Saldo van baten en lasten	147.073	158.652	0	0	0	0

* zie specificatie in bijlage 3

Gezondheid: AGZ en JGZ

Kostenrekeningen	19.558.870	19.580.609	20.476.673	20.476.673	20.476.673	20.476.673
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-4.210.908	-4.422.919	-4.463.732	-4.463.732	-4.463.732	-4.463.732
Omzet taken pluspakket gemeenten	-10.738.544	-10.647.630	-11.468.252	-11.468.252	-11.468.252	-11.468.252
Omzet markttaken en subsidies	-4.909.983	-4.510.060	-4.544.689	-4.544.689	-4.544.689	-4.544.689
Saldo van baten en lasten	-300.565	0	0	0	0	0

RAV & GHOR: RAV, MKA/MKB, GHOR

Kostenrekeningen	17.157.755	16.934.890	18.460.368	18.460.368	18.460.368	18.460.368
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-84.106	-85.543	-86.333	-86.333	-86.333	-86.333
Omzet taken pluspakket gemeenten	0	0	0	0	0	0
Omzet markttaken en subsidies	-16.955.838	-16.849.347	-18.374.035	-18.374.035	-18.374.035	-18.374.035
Saldo van baten en lasten	117.811	0	0	0	0	0

2.2 Overzicht van de incidentele baten en lasten

	Begroting 2018	
	onttrekking	toevoeging
A Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	19.380	
<u>Incidentele mutaties</u>	baten	lasten
Algemene dienst		
Gezondheid		
RAV, MKA/MKB en GHOR		
B Totaal incidentele baten en lasten	0	0
Totaal incidentele baten en lasten (A+B)	19.380	0

2.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten: berekening EMU-saldo

	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	+ -158.652	0	0
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	+ 2.058.267	1.966.662	1.681.300
Bruto dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie	+ 150.880	136.060	136.060
Investerings in materiele vaste activa die op de balans worden geactiveerd	- 1.898.744	1.790.900	1.759.800
Baten uit bijdragen van andere overheden, de EU en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord	+		
Baten uit desinvesteringen in materiele vaste activa, voor zover deze niet op de exploitatie zijn verantwoord	+		
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d.	-		
Baten bouwgrondexploitatie voor zover niet op de exploitatie verantwoord	+		
Lasten op balanspost Voorzieningen, voor zover deze transacties met derden betreffen	- 354.105	187.360	187.360
Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht	-		
Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	-		
EMU Saldo Lokale Overheid	-202.354	124.462	-129.800
Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting		35.000	

Paragrafen

3.0 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Reserves

Algemene reserve GGD Flevoland

De algemene reserve van de GGD wordt gevormd uit de toevoegingen en onttrekkingen na resultaatbepaling van de uitvoering van de gemeentelijke basistaken, gemeentelijk pluspakket en de markttaken. Teneinde de risico's adequaat af te dekken zou de algemene reserve een hoogte dienen te hebben van 4% van de baten van het boekjaar.

De algemene reserve, inclusief verwerking voorlopig resultaat, bedraagt € 2.037.439 (7%) en is daarmee hoger dan 4%.

Reserve vakantierechten medewerkers

Het BBV schrijft voor dat alle personele verplichtingen van jaarlijks vergelijkbaar volume niet langer als verplichting mogen worden verantwoord in de jaarrekening. Omdat er juridisch gesproken sprake is van een afdwingbare verplichting is deze last als bestemmingsreserve opgenomen.

Door de invoering van het IKB is de verwachting dat deze reserve zal afnemen.

Reserve aanvaardbare kosten RAV

Het overschot of tekort op het budgetdeel van de financiering van Regionale Ambulance Voorziening wordt toegevoegd of onttrokken aan deze reserve.

In afwijking op het BBV wordt hier aangesloten bij de verantwoordings-systematiek van de Nederlandse Zorgautoriteit en is dit een reserve in plaats van een voorziening.

Reserve V.D.W.S (Verbinden Doen We Samen)

Conform bestuursbesluit maart 2017 wordt deze reserve ingezet voor de financiering van relatiebeheer en vernieuwende activiteiten vanuit het thema "GGD op reis".

Reserve Innovatiefonds

Een verbeterslag in innovatie en kwaliteit van medewerkers. Een kwaliteitsverbetering door coaching on the job' voor medewerkers gericht op de toekomst(ige ontwikkelingen) aan te bieden, passend bij de professionele context van de individuele medewerker.

Reserve wachtgeld TBC

In het contract is opgenomen dat het resultaat uit het eerste 5 jarig contract met de Centrale Opvang Asielzoekers de bestemming heeft om aan eventuele WW verplichtingen te kunnen voldoen.

Voor het PI contract zijn we MRU toeleverancier naar GGD Nederland.

Hier is een opbouw van wachtgeld vastgelegd welke aan de reserve wordt gedoteerd.

Voor de overgebleven TBC contracten wordt de hoogte van de reserve als toereikend beschouwd om de afbouw mee te kunnen financieren.

Voorzieningen

Voorziening rechtspositionele consequenties

Het financiële risico, volgend op het besluit de logopedie taken af te bouwen en de kosten als gevolg van interne reorganisatie zijn hierin opgenomen.

Voorziening gebouwen

De voorziening voor groot onderhoud wordt gedoteerd op basis van het lange termijn onderhoudsplan. De werkelijke onderhoudskosten worden ten laste van deze voorziening gebracht.

De meerjarenonderhoudsplanningen worden jaarlijks geactualiseerd.

Voor de jaren 2018-2026: totaal MJO

Lelystad	431.083
Almere	431.638
E'loord	141.980
Totaal	1.004.701

Stand voorziening per 1.1.2018:	440.081
Te doteren per jaar:	62.736
Afgerond opgenomen in begroting	62.500

Voorziening Autopulse

De hartmassageapparatuur "autopulse" is aangeschaft met toestemming van het Nza. Voor de financiering van de lasten welke zich over 5 boekjaren uitstrekken is uit de reserve aanvaardbare kosten, conform bestuursbesluit, in 2014 een voorziening gevormd.

Voorziening elektrische brandcards

Vanwege duurzame inzetbaarheid van de medewerkers worden de brandcards in de ambulances gefaseerd vervangen door elektrische brandcards. De eenmalige financiering van de zorgverzekeraars voor de jaren 2017 t/m 2020 zal worden opgenomen in een voorziening om vandaar uit de extra afschrijvingslasten te onttrekken.

Paragrafen

3.0 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Reserves

	Stand 31-dec-16	Voorgestelde bestemming 2017	Stand 31-dec-17	Beoogde bestemming begr. 2018	Stand 31-dec-18	Beoogde bestemming begr. 2019	Stand 31-dec-19
Algemene reserve	1.910.594	126.845	2.037.439	147.032	2.184.471	19.380	2.203.851
Reserve GGD Algemeen							
<u>Bestemmingsreserves</u>							
Reserve Verbinden doen we samen	354.900	-227.248	127.652	-127.652	0	0	0
Reserve Innovatiefonds		200.000	200.000	0	200.000	0	200.000
Reserve aanvaardbare kosten RAV	3.012.348	-106.684	2.905.664		2.905.664	0	2.905.664
Reserve vakantierechten medewerkers	555.126	40.149	595.275	-22.000	573.275	-22.000	551.275
Reserve wachtgeld TBC	312.288	2.620	314.908	2.620	317.528	2.620	320.148
Totaal bestemmingsreserves	4.234.662	-91.163	4.143.499	-147.032	3.996.467	-19.380	3.977.087
Totaal reserves (= weerstandsvermogen)	6.145.256	35.682	6.180.938	0	6.180.938	0	6.180.938
Aansluiting met resultaat		35.682		0			0

Reserves per ultimo 2016 zijn conform vastgestelde jaarrekening 2016

Voorzieningen

	Stand 31-dec-16	dotaties / onttrekkingen real. 2017	Stand 31-dec-17	dotaties / onttrekkingen begr. 2018	Stand 31-dec-18	dotaties / onttrekkingen begr. 2019	Stand 31-dec-19
<u>Voorzieningen voor verplichtingen/verliezen/risico's</u>							
Voorz. rechtspos. consequenties	115.376	-75.376	40.000	-40.000	0	0	0
Voorziening Autopulse	243.869	-87.199	156.671	-78.335	78.335	-78.335	0
<u>Onderhoudsefficientievoorzieningen</u>							
Voorziening gebouwen	458.521	-18.440	440.081	-154.120	285.961	-20.020	265.941
<u>Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting</u>							
Voorziening elektrische brandcards		92.799	92.799	69.231	162.030	47.055	209.085
Totaal voorzieningen	817.766	-88.216	729.551	-203.225	526.326	-51.300	475.026
Totaal reserves en voorzieningen	6.963.022	-52.534	6.910.489	-203.225	6.707.264	-51.300	6.655.964

3.0 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicoparagraaf

Risico's x 1.000

nr.	Risicocategorie	Omschrijving van het risico
Financien & Bedrijfsvoering		
1	Huisvesting	Leegstand huisvesting
2	Ziekteverzuijm	Kosten langdurig zieken
3	Inzetbaarheid/werkdruk	Kwetsbaarheid gespecialiseerd personeel
Klanten		
4	Plustaken JGZ Almere	Er is nog geen bestemmingsreserve gevormd
5	Vraaguitval plustaken excl JGZ Almere	Subsidiebeschikkingen eind 2018 afgegeven
6	Vraaguitval markt taken excl. RAV	o.a. TBC MRU, mogelijke aanbesteding Arrestantenzorg, PGA
7	Vraaguitval RAV Flevoland	Ondersteunende dienst tbv RAV Flevoland
8	RijksVaccinatieProgramma 2018-2019	Extra vaccinatie en informed consent
Interne en externe ontwikkelingen		
9	Schaalnadeel Meldkamer	Financieel tekort a.g.v. uitstel nieuwe meldkamer
10	Samenwerking RAV/Regio Gooi&Vecht	Harmonisatie werkwijze & toerekening Gooi&Vecht
11	Scenario Lokale Verbinding	Relatiebeheer gemeenten
12	Samenwerking Veiligheidsregio Flevoland	Investering ICT infrastructuur

Som van de risico's door algemene reserve te dekken

Stand reserve (na (beoogde) bestemming resultaat 2017)
 waarvan Algemene Reserve
 Minimumniveau: 4% van baten resp. 10% voor RAK RAV
 Beschikbare reserve voor risico afdekking

Dekkingspercentage algemene reserve

(E) max effect	(K) kans	risico (R) (KxE)	Algemene Reserve	Bestemmings- reserve JGZ Almere	Reserve Aanvaardbare Kosten RAV
200	50%	100	100		
231	30%	69	69		
200	30%	60	60		
287	25%	72		72	
6.778	5%	339	339		
4.571	10%	457	457		
1.165	5%	58	58		
100	50%	50	50		
423	80%	338			338
600	50%	300			300
195	50%	98	98		
222	5%	11	11		
		1.952	1.242	72	638

2.352
 2.037
 1.102
 1.251 pm
 101% pm
 217%

Toelichting risico's:

De risicoparagraaf benoemt specifieke, materiele onzekerheden met een inschatting van het bijbehorende risico. De som van de aldus ingeschatte risico's wordt vergeleken met de beschikbare risico-reserve.

De financiële afdekking van een specifiek risico beoogt tenminste voor het betreffende boekjaar voldoende dekking te kunnen bieden. Daarmee kunnen de eventuele bestedingen vanuit de benoemde risico's binnen de (ongewijzigde) begroting blijven.

Algemene (niet-specifieke) risico's zijn niet opgenomen in onderstaande specificatie. Tot 4% van de omzet worden de Algemene Reserve en de Reserve Aanvaardbare Kosten (ambulancezorg) geacht hiervoor voldoende dekking te geven. Bestedingen waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is ingesteld, worden niet als risico benoemd (voorbeeld: bestemmingsreserve meerjarig opgebouwd vakantierecht).

1. Huisvesting: leegstand.

Locatie Noordoostpolder Nagelerweg. Vertrek van huurder en uitplaatsing van personeel naar andere locaties leidt tot (mogelijk langdurige) leegstand. Bij langdurige leegstand wordt een frictie van 5 boekjaren berekend.

2. Ziekteverzuim

Als eigen risicodragers zijn de kosten van langdurig zieken voor rekening van de GGD. Specifiek ingeschatte situaties hebben een risico op structurele uitval.

3. Inzetbaarheid/werkdruk

GGD Flevoland is een relatief kleine organisatie met veelal gespecialiseerd personeel. Met name niet-begrote projecten kunnen zorgen tot pieken in werkdruk. Het risico dat hierdoor boven formatieve inhuur noodzakelijk wordt is binnen enkele teams gesignaleerd.

4. Plustaak JGZ Almere

Voor deze taak is in 2017 nog geen toestemming om een bestemmingsreserve aan te houden.

5. Vraaguitval plustaken excl. JGZ Almere

Jaarlijks worden de diverse subsidies opnieuw worden aangevraagd. Bij iedere nieuwe/te verlengen aanvraag bestaat het risico dat een lagere subsidie wordt toegekend. De maximale frictiekosten van vermindering van plustaken worden hier berekend op 1,5 maal het budget.

6. Vraaguitval markttaken

De continuering van markttaken fluctueert zowel in taken als omvang, wat kan leiden tot frictiekosten. De berekening van het maximale risico is zoals onder punt 5.

7. Vraaguitval RAV Flevoland

De jaarlijkse vaststelling in overleg met de verzekeraars kan leiden tot een verlaging van het beschikbare budget. Vooral voor de ondersteunende diensten zal een eventuele verlaging van de toerekening interne aanpassing in de bedrijfsvoering noodzakelijk maken. Het maximale risico is hier berekend op 1,5 maal de toerekening van ondersteunden diensten. In aanloop naar de aanbesteding/verlenging vergunning 2020 zal de kans op dit risico toenemen.

8. RijksVaccinatieProgramma

Vanaf najaar 2018 komt er een extra vaccinatieronde voor 14-jarigen voor de Meningokokken ACWY vaccinatie. Tevens wordt vanaf 2019 verplicht een informed consent ingevoerd. In 2018 zal de extra vaccinatie vergoed worden door het RIVM. In 2018 resteren middelen doordat het reeds opgenomen bedrag in gemeentelijke bijdrage niet in 2018 wordt ingezet. Dit incidentele overschot kan worden aangewend voor de dekking van voornoemd risico in 2019.

9. Schaalnadeel Meldkamer

Het voortdurende uitstel van de gezamenlijke Meldkamer Midden-Nederland resp. Flevoland-Gooi&Vecht leidt tot een voortdurend financieel tekort. Onder andere de door de Politie doorberekende kosten voor ICT zijn niet goed beheersbaar (de SLA-dienstverlening is, na een in 2016 ingezet juridisch traject, nog niet definitief).

10. Samenwerking RAV/Regio Gooi & Vechtstreek

In het kader van de samenwerking met RAV Regio Gooi & Vechtstreek zullen werkprocessen in de ondersteunende diensten zoveel als mogelijk worden geharmoniseerd. Onder andere kan dit leiden tot een verhoogd niveau van kosten ondersteunende diensten RAV.

11. Scenario Lokale Verbinding

In de begroting 2019 is het scenario Lokale Verbinding als plustaak opgenomen. Besluitvorming, per gemeente, over deze plustaak vindt in het laatste kwartaal 2018 plaats. Vanwege de onzekerheid in financiering is deze taak als risico opgenomen.

12. Samenwerking Veiligheidsregio Flevoland & Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek

De ICT van de Brandweer wordt al diverse jaren ondersteund door GGD Flevoland. Een verdergaande samenwerking tussen de Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek en Flevoland kan vraagtuitval veroorzaken op deze taak.

Kengetallen

Verloop van de kengetallen

Kengetallen:

	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
netto schuldquote	3%	1%	2%	2%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	3%	1%	2%	2%
solvabiliteitsrisico	39%	41%	40%	40%
structurele exploitatieruimte	-3%	-2%	2%	2%

Toelichting kengetallen

Netto Schuldquote

De netto schuld quote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de GGD ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De vaste schulden zijn in de afgelopen jaren nog verder afgenomen. De netto schuldquote is fors lager dan de signaalwaarde van 100% welke de VNG hanteert. Boven een waarde van 130% is waakzaamheid geboden omdat er dan sprake is van een te hoge schuld. GGD Flevoland heeft geen verstrekte leningen aan derden. Dat betekent dat beide genoemde kengetallen, zonder deze correctiefactor, gelijk zijn aan elkaar.

Solvabiliteitsrisico

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de GGD in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Onder het eigen vermogen verstaan we de algemene reserve en de overige bestemmingsreserves en het resultaat uit het overzicht baten en lasten. Door geplande onttrekkingen aan de bestemmingsreserves zal de reserve in de komende jaren wat dalen. Tegelijk wordt gestreeft een stabiel eigen vermogen te behouden, passend bij het bedrijfsrisico.

Structurele exploitatieruimte

Voor de structurele exploitatieruimte geldt een norm in die zin dat structureel evenwicht voor het begrotingsjaar een voorwaarde is vanuit de provincie voor het toepassen van repressief toezicht. Dit betekent dat structurele lasten inclusief structurele toevoegingen aan bestemmingsreserves maximaal gelijk mogen zijn aan de structurele baten inclusief structurele onttrekkingen aan bestemmingsreserves. Het saldo van structurele baten en lasten wordt nominaal weergegeven, en als percentage van de totale baten.

Paragrafen

3.1 Financiering

Algemeen

Overeenkomstig de uitvoering van de wet FIDO wordt bij overschrijden van de limiet de modelstaat aangeboden aan de toezichthouder, de Provincie Flevoland. GGD Flevoland heeft vanaf 2009 geld uitstaan bij BNG Vermogensbeheer. Dit betreft een BNG Fido Kapitaalmarktselect Absoluut Rendement Tranche A uitzetting. Tekorten aan liquide middelen worden afgedekt middels het aantrekken van kasgeldleningen en het gebruiken van de kredietlimiet overeenkomstig het kort-krediet arrangement. Activa worden door middel van geldleningen op middellange en lange termijn gefinancierd. In 2017 is een geactualiseerde Financiële Verordening door het bestuur vastgesteld.

Kasgeldlimiet

De gemiddelde stand van de netto vlottende schuld t.o.v. de kasgeldlimiet wordt in dit overzicht getoond.

	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Omvang begroting per 1 jan 2017 (= grondslag)	42.758.913	42.758.913	42.758.913	42.758.913
(1) Toegestane kasgeldlimiet				
In procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
In bedrag	3.506.231	3.506.231	3.506.231	3.506.231
(2) Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < jaar	3.353.844	3.571.712	3.352.401	4.304.301
Schuld in rekening courant				
Gestorte gelden door derden < jaar				
Derivaten contracten				
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld				
(3) Vlottende middelen				
Contante gelden in kas				
Tegoeden in rekening-courant	6.943.182	6.436.206	6.874.557	8.862.798
Overige uitstaande gelden < jaar				
Derivatencontracten				
(4) Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	-3.589.338	-2.864.494	-3.522.156	-4.558.496
Toegestane kasgeldlimiet (1)	3.506.231	3.506.231	3.506.231	3.506.231
Tekort	0	0	0	0
Ruimte	7.095.569	6.370.725	7.028.387	8.064.727

Renterisiconorm

De berekening van de renterisiconorm en de ruimte onder de renterisiconorm wordt in dit overzicht getoond.

	Jaar t 2019	2020	2021	2022
(1) Renteherzieningen				
(2) Aflossingen	413.358	228.358	98.358	98.358
(3) renterisico (1+2)	413.358	228.358	98.358	98.358
Berekening renterisiconorm				
(4a) Begrotingstotaal	42.758.913	42.758.913	42.758.913	42.758.913
(4b) Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4) Renterisiconorm (4a x 4b)	8.551.783	8.551.783	8.551.783	8.551.783
(5a) Ruimte onder risiconorm (4-3)	8.551.783	8.551.783	8.551.783	8.551.783
(5b) overschrijding risiconorm (3-4)				

Wet financiering decentrale overheden art. 2 minimumbedrag renterisiconorm = 2.500.000

Kasbeheer

De GGD Flevoland streeft naar een zo klein mogelijke contante geldhoeveelheid. Voor de afdeling reizigersvaccinaties is het contante geldverkeer in principe afschaft. Alle transacties verlopen via de PIN en eenmalige machtigingen. Representatieve en personele uitgaven worden gedeclareerd en per bank betaald.

Organisatie

Bij alle financiële transacties worden de vereiste functiescheidingen in acht genomen.

Informatievoorziening

Er wordt gewerkt met een maandelijks liquiditeitsoverzicht, waarop debiteuren- en crediteurenanalyse, banksaldi en verplichtingen van aangegane geldleningen, salarisbetalingen en afdrachten zijn vermeld. Daarnaast zijn de vaste inkomsten en beschikkingen van inkomsten in het overzicht opgenomen.

Paragrafen

3.2 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering algemeen

De GGD kent een deelprogramma "Algemene Dienst". Het deelprogramma bundelt de bestuurlijke ondersteuning, de directievoering en de beleidsontwikkeling met de ondersteunende processen financiën, personeelszaken, ICT/DIV, facilitaire zaken en huisvesting.

Ter zake de interne dienstverlening van de bedrijfsondersteunende processen zijn de activiteiten beschreven in een Service Level Agreement (SLA). De SLA wordt jaarlijks aangepast op geleide van de uitkomsten van een interne evaluatie. De procedures en regelingen worden getoetst conform het HKZ-kwaliteitssysteem; het beleid met betrekking tot de informatieveiligheid volgt de richtlijnen van NEN7510.

Financiering

Naast activiteiten die de GGD in opdracht van het collectief van de gemeenten uitvoert, kent de GGD ook "plustaken" in opdracht van afzonderlijke gemeenten. In de begroting 2019 is een overzicht van deze plustaken 2019 opgenomen met daarin een inschatting op basis van de meest recente informatie. De formele vaststelling van de bijbehorende subsidiebeschikkingen vindt in het najaar 2018 plaats. Opdrachten aan de GGD vanuit de gemeente Almere in diens rol als centrumgemeente zijn als "plustaken" opgenomen. De subsidie voor JGZ Almere die in samenwerking met Zorggroep Almere wordt uitgevoerd, is als plustaak verantwoord door de GGD.

De begroting 2019 gaat ervan uit dat de onderdelen "GHOR" en "meldkamer" (brandweer) door de GGD Flevoland worden uitgevoerd en dat de Veiligheidsregio Flevoland de hiervoor gemaakte kosten overeenkomstig bestuurlijke afspraken vergoedt. Met ingang van boekjaar 2014 is ook een samenwerkingsafpraak gemaakt voor wat betreft het gezamenlijk gebruik van centrale ICT-infrastructuur. De samenwerkingsafpraak hierover betreft de periode 2014 t/m 2017. In de begroting 2019 is rekening gehouden met vernieuwing van de afspraken met de brandweer Flevoland. Er is overleg met de brandweer Flevoland om deze samenwerkingsafpraak uit te breiden naar de periode 2018 t/m 2020, in samenwerking met de brandweer Gooi & Vechtstreek.

De ambulancehulpverlening wordt door de GGD uitgevoerd conform wet- en regelgeving in de zorg. Dit brengt met zich mee dat de tariefstelling, afrekening en rapportages via zorgverzekeraars verlopen. Voor wat betreft de kosten ondersteuning ICT voor de meldkamer heeft de GGD op 18 mei 2016 procedurele afspraken gemaakt met de Politie; de uitwerking van deze afspraken zijn in 2018 nog onderwerp van gesprek. Een en ander hangt samen met de vertraging van de vorming van een regionale meldkamer samen met Utrecht en Gooi & Vechtstreek.

De samenwerking met de ambulancehulpverlening Gooi & Vechtstreek is vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst met ingang van 1 januari 2018. De ambulancehulpverlening Gooi & Vechtstreek blijft daarbij zelfstandig vergunninghouder voor eigen rekening en risico van de regeling Regio Gooi & Vechtstreek.

De begroting 2019 kent, naast de bekende presentatie conform BBV, een specificatie van kosten conform de administratieve richtlijnen iv3/iv4.

De GGD Flevoland werkt met schatkistbankieren. De aanschaf van vaste activa zal in beginsel met lang (eigen of vreemd) vermogen worden gefinancierd, om balansverhoudingen gezond te houden.

Als veldnorm houdt GGD Flevoland 4% eigen vermogen aan voor algemene risico's van bedrijfsvoering en toetst het surplus aan specifieke risico's in de risicoparagraaf.

Huisvesting

Vanwege de druk op de beschikbaarheid van huisvesting in Almere is (op tijdelijke basis) een extra kantoorfaciliteit gehuurd. De planning is om in een periode van 3 jaar met aanbouw de locatie Boomgaardweg Almere op de noodzakelijke omvang te brengen.

De lage benutting van (vooral) de locatie in de Noordoostpolder maakt het noodzakelijk huurders aan te trekken. In de begroting 2019 is de opbrengst verhuur verrekend.

Informatie en communicatietechnologie

De toepassing van ICT is een wezenlijk onderdeel van de dienstverlening van de GGD. De medewerkers van het team ICT zijn dan ook in toenemende mate betrokken bij de vernieuwing van de primaire taakgebieden van de GGD. De GGD werkt hiertoe samen met ketenpartners en is ook landelijk actief.

Voorwaarde hierbij is dat de ICT-techniek, kennis en kunde op hoog niveau beschikbaar is en blijft. De GGD realiseert dit door samen te werken met collega GGD 'en en door het delen van ICT-infrastructuur met ketenpartners (o.a. Veiligheidsregio).

Om te kunnen voldoen aan verscherpte regelgeving met betrekking tot persoonsgebonden informatie (Europese en Nationale wetgeving) en met betrekking tot informatieveiligheid (NEN7510) beschikt de GGD vanaf 2018 over een Functionaris Gegevensbescherming.

Personeelszaken en organisatieontwikkeling

In het verlengde van de samenwerkingsafspraken met de ambulancedienst Gooi & Vechtstreek, koerst de GGD op verdere samenwerking met de regio Gooi & Vechtstreek. De uitwerking hiervan is niet opgenomen in de begroting 2019.

Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaot- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeenschappelijke regeling een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement, dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt (artikel 1 BBV). Bestuurlijk belang is aanwezig, indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.

Coöperatie JGZ, Almere

Doelstelling is het zo optimaal mogelijk vormgeven van de jeugdgezondheidszorg in Almere van 0 tot 19 jaar, waarbij de Zorggroep Almere en GGD Flevoland nauw samenwerken in opdracht van de Gemeente Almere. Het openbaar belang wordt gediend door professionele afstemming en samenwerking. Beide partijen hebben zeggenschap in de samenwerking middels bestuurlijke verbondenheid. GGD Flevoland heeft geen vermogen in de verbonden partij. Alle operationele uitvoerende activiteiten behorende bij de gesubsidieerde taken, zowel inhoudelijk als facilitair, blijven voor eigen rekening en risico van Zorggroep Almere en GGD Flevoland.¹

GR Veiligheidsregio Flevoland, Lelystad

De deelnemende gemeenten hebben in de doelstellingen opgenomen de Rampen en incidentbestrijding professioneel en in samenwerking met alle ketenpartners gestalte te geven. De uitvoering van de GHOR is in de multidisciplinaire structuur de verantwoordelijkheid van de GR Veiligheidsregio Flevoland. De GHOR is een onderdeel van de GGD Flevoland. Deze organisatie voldoet aan het kenmerk van verbonden partij door het financiële belang welke beide gemeenschappelijke regelingen met elkaar hebben. Er is sprake van uitvoering van werkzaamheden in opdracht van de Veiligheidsregio, waarbij deze zich verplicht de overeengekomen betalingen daarvoor te voldoen. GGD Flevoland heeft geen vermogen in de verbonden partij. Op basis van bevoorschotting wordt gefinancierd en afgerekend tegen werkelijke kosten. Het bestuurlijk belang is aanwezig doordat de directeur publieke gezondheid namens de GHOR zitting heeft in het bestuur van de veiligheidsregio.

¹ Eventuele frictie is voor rekening van gemeente Almere.

4.0 Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

Investerings met een economisch nut

Totaal vaste activa

31-dec-17 €	31-dec-18 €	31-dec-19 €
7.072.530	6.913.007	6.737.245
7.072.530	6.913.007	6.737.245

Viottende activa

Uitzettingen rentetypische looptijd <1jr

Vorderingen op openbare lichamen

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Overige vorderingen

Overige uitzettingen

Liquide middelen

Kas- en Banksaldi

Overlopende activa

Nog te ontvangen voorschotbedragen

overheidslichamen

Vooruitbetaalde bedragen

Nog te ontvangen bedragen

Totaal viottende activa

31-dec-17 €	31-dec-18 €	31-dec-19 €
975.793	975.793	975.793
4.840.513	4.840.513	4.840.513
1.836.094	1.836.094	1.836.094
-	-	-
7.652.400	7.652.400	7.652.400
240.227	240.227	240.227
240.227	240.227	240.227
323.972	323.972	323.972
501.902	501.902	501.902
194.015	194.015	194.015
1.019.889	1.019.889	1.019.889
8.912.515	8.912.515	8.912.515

Totaal Generaal

15.985.045	15.825.522	15.649.760
-------------------	-------------------	-------------------

Passiva**Vaste Passiva**Eigen vermogen

Algemene reserve

Bestemmingsreserves

Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten

Voorzieningen

Voorzieningen voor verplichtingen/

verliezen/risico's

Egalisatievoorzieningen

Van derden verkregen middelen die

specifiek besteed moeten worden

Vaste schulden met rentetypische looptijd > 1 jrOnderhandse leningen
van binnenlandse banken

Aansluiting balanstotaal

Totaal vaste passiva

	31-dec-17 €		31-dec-18 €		31-dec-19 €
	1.910.594		2.037.439		2.184.471
	4.234.662		4.143.499		3.996.467
	35.682		-		-
	6.180.938		6.180.938		6.180.938
	40.000		-		-
	440.081		285.961		265.941
	249.470		78.335		-
	729.550		364.296		265.941
	2.333.721		1.920.363		1.507.005
			1.619.089		1.955.040
Totaal vaste passiva	9.244.209		10.084.686		9.908.924

Viottende passivaNetto viottende schulden
met rentetypische looptijd < 1 jr

Kasgeldlening

Overige schulden

Overlopende passiva

Vooruit ontvangen voorschotbedragen

overheidslichamen

Vooruitontvangen bedragen

Nog te betalen bedragen

Totaal viottende passiva

	31-dec-17 €		31-dec-18 €		31-dec-19 €
	1.000.000				
	3.326.075		3.326.075		3.326.075
	4.326.075				
	113.821		113.821		113.821
	718.819		718.819		718.819
	1.582.122		1.582.122		1.582.122
	2.414.762		2.414.762		2.414.762
Totaal viottende passiva	6.740.837		5.740.837		5.740.837

Totaal Generaal**15.985.046****15.825.522****15.649.760**

De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De begroting is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Het vernieuwde BBV is voor GR vanaf begroting 2018 van toepassing.

Indexcijfer begroting

Het indexcijfer gebruikt voor 2018 is opgegeven door de gemeente Lelystad en is gebaseerd op de septembercirculaire 2017 van het Ministerie van BIZA. Voor de meerjarenraming wordt geen indexcijfer gebruikt.

Indexcijfer lonen en prijzen

budget 2019	meerjarenraming		
	2020	2021	2022
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Algemene grondslagen voor het opstellen van de begroting

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische lasten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij bij het opmaken van de begroting bekend zijn.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Met de deelnemende gemeenten bestaat een systeem van budgetfinanciering. Het exploitatieresultaat van de GGD Flevoland bestaat uit het verschil tussen baten en lasten van zowel gemeentelijke als plus- en markttaken. Het grootste deel van de gemeentelijke taken wordt uitgevoerd in het kader van de Wet Publieke Gezondheid (WPG).

De NZa richtlijnen zijn gevolgd voor de activiteiten van de ambulancedienst en de CPA. Dat betekent dat in tegenstelling tot het BBV, waarin het resultaat aan een door derden beklemd voorziening wordt gedoteerd, hier een bestemmingsreserve aanvaardbare kosten wordt gehanteerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met de eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Voor de afschrijvingstermijnen van de materiële vaste activa worden de onderstaande termijnen gebruikt:

<u>Activa</u>	<u>termijn</u>
<u>bedrijfsgebouwen</u>	
Gebouwen	20 tot 40 jaar
Verbouwingen	25 jaar
Inrichtingen gebouwen	2,5 tot 25 jaar
<u>vervoermiddelen</u>	
Mobiele röntgen, ambulances en auto's	5 tot 7 jaar
<u>machines apparaten en installaties</u>	
Gebouw gebonden installaties	20 jaar
Verbindingsnetwerk, communicatie, instrumenten	10 jaar
Automatiseringsnetwerk, software en apparatuur	3 tot 5 jaar
<u>overige mat vaste activa (meubilair / inrichting gebouwen)</u>	
Meubilair	15 jaar

Fiscale afschrijving

Met ingang van 2016 is de GGD Flevoland belastingplichtig voor de VPB. De fiscale afschrijftermijnen wijken af van de bedrijfseconomisch gehanteerde.

Gebouwen	50% afschrijven over een periode van 30 jaar
Alle overige activa	5 jaar

De (vervangings)investeringen zullen gefinancierd worden uit de vrijgevallen afschrijvingen, de algemene reserve (boven het niveau van 4% van de jaaromzet) en nieuw aan te trekken geldleningen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

Baten en lasten

De baten zijn voor wat betreft het budget aanvaardbare kosten of daarmee gelijk te stellen middelen berekend aan de hand van de voorschriften voor de bekostiging / subsidiëring, danwel voor wat betreft de overige opbrengsten gebaseerd op het gefactureerde of doorberekende bedrag voor geleverde goederen of diensten.

De rechten en verplichtingen uit hoofde van meerjarige financiële contracten, zoals huurcontracten e.d. worden niet in de balans geactiveerd of gepassiveerd. De lasten die hieruit voortvloeien worden onder de bedrijfslasten verantwoord.

Voor de RAV onderdelen ambulancehulpverlening en de centrale post ambulancevervoer wordt het verschil tussen de werkelijke kosten en de berekende aanvaardbare kosten, via de reserve aanvaardbare kosten gemuteerd. Deze reserve heeft het karakter van een egalisatiefonds, bedoeld om tekorten en overschotten tussen boekjaren te vereffenen.

Per 1 januari 2014 is de Nza overgegaan op een nieuw financieringssysteem. Het compenseren via de tarieven en het boeken daarvan op de balansrekening is losgelaten. Er is nu een vast tarief afgesproken waar de ambulanceritten en MKA meldingen voor worden uitgevoerd.

4.2 Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

	Realisatie 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	meerjarenraming		
				2020	2021	2022
Fte						
Algemene dienst	45	46	45	45	45	45
Gezondheid	151	151	151	151	151	151
RAV, MKA/MKB en GHOR	151	161	163	163	163	163
Totaal Fte	347	359	359	359	359	359
Salariskosten	26.211.584	25.987.178	26.934.613	26.934.613	26.934.613	26.934.613
Indirecte personeelskosten	1.405.285	1.385.071	1.432.469	1.432.469	1.432.469	1.432.469
Totaal	27.616.869	27.372.249	28.367.082	28.367.082	28.367.082	28.367.082
Kosten per fte	79.670	76.259	78.942	78.942	78.942	78.942

De uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

4.3 Investerings met een economisch nut

	Realisatie 2017 €	Begroting 2018 €	Prognose 2018	Begroting 2019 €	2020 €	meerjarenraming 2021 €	2022 €
Gezondheid		452.666	581.748	202.100	83.300	83.300	117.300
RAV & GHOR		566.128	1.185.899	1.023.000	993.700	595.400	864.400
Algemene dienst publieke gezondheid		879.950	964.931	565.800	682.800	498.948	1.197.800
Totaal	0	1.898.744	2.732.578	1.790.900	1.759.800	1.211.648	2.395.900
Op te nemen geldleningen							0
Afschrijvingen	1.850.213	2.058.267	2.069.718	1.966.662	1.681.300	1.772.305	1.909.471
Algemene reserve excl. minimumniveau		491.846	585.569	493.494	pm	pm	pm
Totaal	1.850.213	2.550.113	2.655.287	2.460.156	1.681.300	1.772.305	1.909.471
Saldo		-651.369	77.291	-669.256	78.500	-12.505	-697.823

4.4 Overzicht geldleningen

	Realisatie 2017 €	Begroting 2018 €	Prognose 2018	Begroting 2019 €	2020 €	meerjarenraming 2021 €	2022 €
Bedrag per 1 januari	2.847.078	2.333.721	2.333.721	1.920.363	1.507.005	1.278.648	1.180.290
aflossing leningen	-513.358	-413.358	-413.358	-413.358	-228.358	-98.358	-98.358
Op te nemen leningen				0	0	0	0
Stand ultimo boekjaar	2.333.721	1.920.363	1.920.363	1.507.005	1.278.648	1.180.290	1.081.932

4.5 Overzicht van de kapitaallasten en toegerekende rente

	Realisatie 2017 €	Begroting 2018 €	Prognose 2018	Begroting 2019 €	2020 €	meerjarenraming 2021 €	2022 €
Lasten							
<u>Rente</u>							
- Rente (aangegane) langl. geldleningen	82.542	79.274	79.274	72.803	66.333	60.992	56.300
- Rente van de in de kas van de organisatie gestorte langlopende waarborgsommen							
- Rente (aangegane) kortl. geldleningen							
- Toegerekende rente over eigen vermogen							
- Renten op overig vreemd vermogen	0	0		0	0	0	0
<u>Overige goederen en diensten</u>							
- Toegerek. kosten v.h. sluiten van geldlen.							
- Kst uitbet. aflosb.gest.obl. en verv. rentec.							
Toevo. aan fondsen voor premieleningen							
Overgeb. rente wegens aantr. van extra kasmidd.							
Afschrijvingen	1.850.213	2.058.267	2.069.718	1.966.662	1.681.300	1.772.305	1.909.471
Totaal Lasten	1.932.755	2.137.541	2.148.992	2.039.465	1.747.633	1.833.297	1.965.771
Baten							
Rente van verstrekte kortl. geldleningen							
Overgeb. rente belegging overt. kasmidd.							
Vrijval uit fondsen voor premieleningen							
Doorber. kap.in aan functies, kstpl. en inv.							
Totaal baten	0	0	0	0	0	0	0
Totaal kapitaallasten	1.932.755	2.137.541	2.148.992	2.039.465	1.747.633	1.833.297	1.965.771

5.0 Kwantitatieve gegevens bevolking

De inwoneraantallen per 1/1/2017 en 1/1/2018 cf. opgave CBS worden gebruikt als rekenaantallen inwoners begrotingsjaar 2018 resp. 2019.

Aantal inwoners	1-1-2017	1-1-2018	
Almere	200.954	203.997	1,51%
Dronten	40.745	40.767	0,05%
Lelystad	76.970	77.378	0,53%
Noordoostpolder	46.557	46.612	0,12%
Urk	20.220	20.523	1,50%
Zeewolde	22.459	22.392	-0,30%
totaal	407.905	411.669	0,92%

Rekenaanant inwoners begroting	2018	2019	
Almere	200.954	203.997	1,51%
Dronten	40.745	40.767	0,05%
Lelystad	76.970	77.378	0,53%
Noordoostpolder	46.557	46.612	0,12%
Urk	20.220	20.523	1,50%
Zeewolde	22.459	22.392	-0,30%
totaal	407.905	411.669	0,92%

**Bijlage 1 Plustaken gemeenten
Begroting 2019**

omschrijving	financier	bestuurs- begroting 2018	prognose 2017	bestuurs- begroting 2019
Centrale toegang	Centrumgemeente	195.000	195.000	305.000
Toegangsbeoordeling dak- en thuislozen	Centrumgemeente	60.000	80.000	
Toeleiding beschermd wonen	Centrumgemeente	443.424	443.423	502.380
Nazorg ex-gedetineerden	Centrumgemeente	188.500	188.507	188.500
Opschalingsmodel	Centrumgemeente	229.000	299.512	302.000
Centrum Seksueel Geweld	Centrumgemeente	131.250	111.678	106.891
Meldpunt Vangnet en Advies incl. expertteam	Centrumgemeente	421.750	421.750	465.000
Verbreiding Regionaal Meldpunt	Centrumgemeente		53.906	
Toezicht WMO	Centrumgemeente	77.366	97.969	77.366
subtotaal	Centrumgemeente	1.746.290	1.891.746	1.947.137
Groen & gezonde verbinding	Almere		7.278	16.780
JOGG	Almere		24.980	
Nazorg ex-gedetineerden jeugdigen	Almere	50.000	50.000	50.000
Voorkoming huisuitzettingen	Almere	45.540	45.540	7.770
Verwarde personen	Almere			107.812
Persoonsgerichte aanpak	Almere			74.058
Opv- en gezinsondersteuning incl ATA en VS	Almere	617.206	546.515	
JGZ 0-4 (ZGA)	Almere	4.512.455	3.773.325	4.530.904
Plusproducten JGZ	Almere			2.632.413
Digitale verwijswijzer	Almere		880	
Operationeel Projectleiderschap ESAR	Almere	31.000	31.000	
Versterking van jeugd in wijkteams	Almere	752.891	628.214	
Medewerkers Jeugdhulp	Almere	776.344	869.560	
Frictiekosten JGZ	Almere		182.577	
Inspecties kinderopvang	Almere	500.000	465.120	609.416
SMW	Almere	153.100	153.100	
Logopedie	Almere	80.600	80.600	
Statushouders	Almere		126.636	
Scenario Lokale Verbinding	Almere			96.630
subtotaal	Almere	7.519.136	6.985.325	8.125.783
Plusproducten	Dronten	72.498	91.779	115.408
Sociale kaart	Dronten		16.300	
Statushouders	Dronten		10.380	
Inspecties kinderopvang	Dronten	47.568	39.456	57.764
Toezicht WMO	Dronten	14.538	10.561	14.538
Scenario Lokale Verbinding	Dronten			19.311
subtotaal	Dronten	134.604	168.476	207.021
Office 365 Jeugd- en gezinsteams	Lelystad	74.781	73.973	
Nazorg ex-gedetineerden	Lelystad	40.000	40.332	40.775
Persoonsgerichte aanpak	Lelystad			44.353
Plusproducten	Lelystad	298.240	265.972	351.143
Statushouders	Lelystad		40.482	
Inspecties kinderopvang	Lelystad	142.272	138.096	155.000
Toezicht WMO	Lelystad	28.203	20.386	28.203
Scenario Lokale Verbinding	Lelystad			36.653
subtotaal	Lelystad	583.496	579.241	656.127
Plusproducten	NOP	277.024	303.908	313.440
Statushouders	NOP		30.102	
Toezicht WMO	NOP	17.804	12.773	17.804
Inspecties kinderopvang	NOP	86.016	84.720	94.915
Scenario Lokale Verbinding	NOP			22.079
subtotaal	NOP	380.844	431.503	448.238
Regisseur sociaal netwerk	Urk	71.170	76.253	52.400
Plusproducten	Urk	10.264	26.790	12.548
Statushouders	Urk		6.747	
Inspecties kinderopvang	Urk	25.968	16.800	29.682
Toezicht WMO	Urk	8.251	5.833	8.251
Scenario Lokale Verbinding	Urk			9.721
subtotaal	Urk	115.653	132.423	112.602
Marietje Kessels	Zeewolde	59.364	31.428	
Maatwerk en plustaken	Zeewolde	135.702	121.519	126.505
Statushouders	Zeewolde		6.747	
Inspecties kinderopvang	Zeewolde	38.640	34.752	39.043
Toezicht WMO	Zeewolde	8.682	6.188	8.682
Scenario Lokale Verbinding	Zeewolde			10.607
subtotaal	Zeewolde	242.388	200.634	184.837
Totaal		10.722.411	10.389.347	11.681.745

Bijlage 2 Productiebegroting 2019

Omschrijving

**Begroting
2019****AGZ**

Team Infectieziekten	
Consulten Reizigersvaccinaties incl. herhalingen	8.000
Consulten SOA	4.800
Casussen Centrum Seksueel Geweld (acuut en niet acuut)	105
Meldingen Infectieziekten A, B en C	230
TBC patienten	30
Team OGGZ	
Meldingen Vangnet & Advies - nwe reguliere meldingen	871
Meldingen Centrale Toegang Flevoland	305
Toegangsbevestiging Beschermd Wonen: nieuwe meldingen	404
Team Milieu & Hygiene	
Regulier onderzoek Kinderopvang	490
Nader onderzoek Kinderopvang	150
Nieuwe meldingen Kinderopvang (kindercentra en gastouderopvang)	225
Vragen/meldingen Milieu	110
Vragen/meldingen THZ	85
Forensische geneeskunde	
Medische dienstverlening arrestanten (incl. tel.)	1.335
Lijkschouw (nno en no)	148
Letselbeschrijvingen	272

JGZ

Rijksvaccinaties	
Vaccinaties 9-jarigen, HPV, PGA en inhaalvaccinaties	13.719
Jeugd	
Activiteiten uniform	
PGO gr 2 (5 jarigen)	5.224
PGO gr 7 (10 jarigen)	5.435
PGO klas 2 VO (14j.)	5.771
PGO klas 4 VO (16j.)	5.777
PGO speciaal onderwijs	1.132
Vervolgconsulten/PGO op indicatie	8.635

B&O

Beleid & Onderzoek	
Aantal gehouden voorlichtingsbijeenkomsten	100
Aantal uitgeleende lesboxen mondgezondheid	40
Gebitsonderzoek SO scholen	7
aantal opgeleverde onderzoeken/publicaties	8
Adviesgesprekken gemeenten	12

RAV/CPA

RAV	
Declarabele ritten: A1/A2	15.300
B	4.000
1e hulp, geen vervoer	7.500
A1 overschrijding 15 min. grens v.a. melding	5%
Centrale Post Ambulancevervoer	
CPA vervoersopdrachten (aantal) excl. OVD	26.800

Bijlage 3 Toelichting doorberekening Algemene Dienst

	Begroting 2018	Begroting 2019
Subtotaal kosten	7.117.087	7.582.666
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	3.117.616	3.146.385
Omzet taken pluspakket gemeenten	74.781	211.780
Doorberekende kosten aan afdelingen	4.515.474	4.622.603
Organisatieoverhead ZGA	-855.431	-861.809
Doorberekende kosten aan afdelingen excl. ZGA	3.660.043	3.760.794
Omzet markttaken en subsidies	264.647	463.708
Subtotaal opbrengsten	7.117.087	7.582.666
Subtotaal resultaat	0	0
Specificatie doorberekening aan afdeling:		
AGZ	974.037	976.190
JGZ, waarvan:	1.905.213	1.979.447
<i>JGZ Almere (ZGA&GGD)</i>	<i>1.458.066</i>	<i>1.517.406</i>
<i>JGZ GGD</i>	<i>447.147</i>	<i>462.041</i>
RAV & meldkamer	1.246.961	1.297.146
GHOR	389.263	369.820
Totaal	4.515.474	4.622.603

Bijlage 4 Overhead, taakvelden, indicatoren/kengetallen

Kosten van Overhead

	Begroting 2019 €
Programma Gezondheid	20.871.717
Programma RAV & GHOR	14.447.629
Kosten Overhead	7.439.567
Subtotaal kostenrekeningen	42.758.913
Omzet taken gemeenschappelijke regeling	-7.696.450
Omzet taken pluspakket gemeenten	-11.680.032
Omzet markttaken en subsidies	-23.382.432
Subtotaal omzet	-42.758.913
Saldo van baten en lasten	0

Beleidsindicatoren

Formatie	0,87
Bezetting	0,84
Apparaatskosten	15,74
Externe inhuur	7%
Overheadkosten	17%

Begroting naar taakvelden

	kosten	baten	saldo
0.1 Bestuur	737.152	737.152	0
0.4 Overhead	7.449.872	7.449.872	0
0.5 Treasury	99.274	99.274	0
0.62 OZB niet-woningen	53.640	53.640	0
0.9 Vennootschapsbelasting			
0.10 Mutatie reserves	-235.360	-235.360	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.967.328	1.967.328	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.607.424	2.607.424	0
6.2 Wijkteams	1.558.258	1.558.258	0
6.81 Geescaleerde zorg 18+	1.956.346	1.956.346	0
7.1 Volksgezondheid	26.420.743	26.420.743	0
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	144.236	144.236	
totaal	42.758.913	42.758.913	0