

Ontwerp

Begrotingswijziging

2019-2

INHOUDSOPGAVE

1.	VOORWOORD.....	3
2.	INLEIDING.....	4
3.	ELEMENTEN BEGROTINGSWIJZIGING 2019-2	5
3.1	Toelichting	5
3.1.1	Loonindex.....	5
3.1.2	Prijsindex	6
3.1.3	Meningokokken ACWY campagne.....	6
3.1.4	HPV extra campagne 16/17-jarigen.....	6
3.1.5	Publieke gezondheid Asielzoekers	7
3.1.6	Toezicht Kinderopvang	7
3.1.7	Reisadvies	7
3.1.8	Onderzoek schietincident.....	7
3.1.9	Artsen in opleiding (AIO's).....	7
3.1.10	Vrouwelijke Genitale Verminking (VGV)	8
3.1.11	Statushouders.....	8
3.1.12	Health Hub	8
3.1.13	GGiD.....	9
3.1.14	Regionaal Zorg Netwerk Antibioticaresistentie UMCU (RZN ABR Utrecht).....	9
3.1.15	PrEP (Pre Expositie Profylaxe)	9
3.1.16	Huisvesting consultatiebureau's JGZ.....	9
3.1.17	Volumemutatie (maatwerk)-taken	10
3.1.18	Actualisatie Ombuigingenplan.....	10
3.1.19	Financieel overzicht.....	10
4.	FINANCIËLE VERTALING	11
4.1	Toelichting	11
4.2	Ontwikkeling Bijdrage per Inwoner / Kind	12
4.2.1	Wijziging inwoner- en kindbijdrage 2019-2	12
4.3	Overzicht reserves en voorzieningen	12
4.3.1	Reserves	12
4.3.2	Toelichting mutaties reserves	13
4.3.3	Voorzieningen	15
4.3.4	Toelichting mutaties voorzieningen	16
4.4	Overzicht kredieten.....	16
4.5	Bijdrage per gemeente	17
5.	VASTSTELLING.....	19

1. VOORWOORD

Graag bieden wij u de begroting(swijziging) 2019-2 van GGD regio Utrecht (hierna: GGDrU) aan.

In de GGDrU-begroting 2019-0 hebben wij reeds uitgangspunten voor de begroting van dit boekjaar benoemd. Met deze begrotingswijziging borduren wij daarop voort, waarbij wordt aangesloten op de door het Algemeen Bestuur (hierna: AB) genomen besluiten (vaststelling kaderbrief 2019 door AB op 28 maart 2018 en begroting 2019-0 op 28 juni 2018) ten aanzien van de indexering en de daarmee gepaard gaande bijstelling van de inwoner- en kindbijdrage (IWB en KB).

In de begrotingswijziging 2019-1, vastgesteld in het AB van 5 december 2018, is eveneens in lijn deze uitgangspunten.

Ontwikkelingen in 2019 nopen er toe dat een gewijzigde begroting 2019 wordt voorgelegd middels een begrotingswijziging 2019-2. Deze wijziging is zodanig van omvang dat er sprake is van een aanpassing op de inwoner- en kindbijdrage. Conform de thans vigerende gemeenschappelijke regeling van GGDrU zal deze begrotingswijziging, vanwege de wijziging op de inwoner- en kindbijdrage, ter zienswijze aan de gemeenten worden voorgelegd. De bijgestelde gemeentebladen zijn bijgevoegd.

Bij het opstellen van dit voorstel is de portefeuille Financiën in het Dagelijks Bestuur van GGDrU, als gevolg van het vertrek van wethouder Eijbersen, op dit moment nog niet ingevuld. Derhalve wordt deze begrotingswijziging namens de voorzitter van het Dagelijks Bestuur aangeboden.

M.C.M. Fluitman
Lid Dagelijks Bestuur GGDrU
Portefeuillehouder financiën

drs. N.A.M. Rigter
Directeur Publieke Gezondheid GGDrU

2. INLEIDING

In het najaar van 2017 heeft de GGDrU conform de vereisten in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) een Kaderbrief uitgebracht, waarin de uitgangspunten voor de begroting van 2019 zijn geformuleerd. Deze Kaderbrief is voor zienswijzen aan de gemeenteraden aangeboden.

Op basis van de Kaderbrief is een begroting 2019-0 vastgesteld in het AB van 28 juni 2018. In het AB van 5 december 2018 is een begrotingswijziging 2019-1 vastgesteld waarin als belangrijkste wijziging de vorming van de gemeente Vijfheerenlanden (voorheen gemeente Leerdam, Vianen en Zederik) per 1 januari 2019 is verwerkt. De vroegere gemeente Vianen was reeds opgenomen in de gemeenschappelijke regeling GGDrU.

De belangrijkste mutatie in de onderhavige begrotingswijziging 2019-2 betreft de nieuwe cao voor gemeente-ambtenaren, die dit jaar is overeengekomen voor de periode 1 januari 2019 tot 1 januari 2021. GGDrU volgt deze cao.

Ook is in deze wijziging de mutatie in de werkgeverslasten verwerkt, die voorkomt uit de bijstelling van de sociale verzekeringspremies. Beiden conform de uitgangspunten van de kaderbrief 2019.

Tevens zijn enkele begrotingsposten geactualiseerd om meer in lijn te liggen met de verwachte realisatie over 2019 (op basis van nieuw inzicht of feiten).

Technische verwerking AB besluit 22 mei 2019 in begrotingswijziging 2019-2

In de vergadering van het algemeen bestuur van 22 mei 2019 heeft het bestuur besluiten genomen aangaande onder meer de vorming van een bestemmingsreserve JGZ en Reizigersadviesing als ook het laten vrijvallen van een tweetal bestemmingsreserves ('Tekort kapitaallasten De Dreef 5' en 'DJI TBC').

De accountant heeft aangegeven dat de mutaties tussen de algemene reserve en de (al dan niet nieuwe) bestemmingsreserves via de exploitatie moeten lopen. Dit is een BBV-technische verwerking die geen invloed heeft op het saldo van de exploitatie. Wel wordt zowel de som van de baten als de lasten voor de totale begroting met eenzelfde bedrag opgehoogd.

Dit heeft als consequentie dat de huidige versie van de begrotingswijziging 2019-2, zoals die voor zienswijze bij de gemeenten is voorgelegd, op dit punt aangepast moet worden. In de vergadering van het algemeen bestuur van 4 december 2019 ligt de begrotingswijziging 2019-2 voor, waarin deze mutaties wel zijn meegenomen.

Bovenstaande wijzigingen zijn in een tabel in paragraaf 3 samengevat.

3. ELEMENTEN BEGROTINGSWIJZIGING 2019-2

Sinds de vaststelling van de begroting 2019-1 hebben verschillende ontwikkelingen plaatsgevonden, die tot een gewijzigde begroting 2019-2 leiden. Hieronder worden deze toegelicht waarna een totaal overzicht volgt. Zoals eerder is aangegeven is deze wijziging zodanig van omvang dat er sprake is van een aanpassing op de inwoner- en kindbijdrage. Derhalve zijn ook de bijgestelde gemeentebladen toegevoegd.

3.1 Toelichting

De omvang van de begroting 2019-2 is met 5,91 miljoen euro toegenomen ten opzichte van de begroting 2019-1.

3.1.1 Loonindex

De VNG en de vakbonden FNV, CNV en CMHF hebben op 28 juni 2019 een principeakkoord over de nieuwe cao voor gemeentepersoneel bereikt. Het akkoord bevat afspraken over de salarisontwikkeling, de transitievergoeding bij ontslag, een werkgeversbijdrage en verlof en vitaliteit. De cao loopt van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021.

- Per 1 oktober 2019 stijgen de salarissen met 3,25%
- Medewerkers die op 28 juni 2019 in dienst zijn, ontvangen in oktober 2019 een eenmalige uitkering van €750.
- Per 1 januari 2020 stijgen de salarissen met 1%
- Per 1 juli 2020 stijgen de salarissen met 1%
- Per 1 oktober 2020 stijgen de salarissen met 1%

Recent (d.d.12 september 2019) is het akkoord tussen VNG en vakbonden bekrachtigd. De loonafspraken uit het akkoord die betrekking hebben op het huidige jaar in deze begrotingswijziging zijn inmiddels verwerkt.

Naast afspraken over de loonontwikkeling zijn er in de cao ook afspraken gemaakt over de tegemoetkoming in de ziektekosten. Tot en met 2018 kwamen alleen medewerkers hiervoor in aanmerking die aangesloten waren bij een in de cao genoemde ziektekostenverzekeraar en aanvullend verzekerd waren. Dat ging om een relatief beperkte groep medewerkers. In de nieuwe cao die per 2019 geldt, zijn de genoemde voorwaarden echter geschrapt. Alle medewerkers komen nu in aanmerking voor de tegemoetkoming in de ziektekosten.

Naast cao-wijzigingen worden conform de kaderbrief ook wijzigingen in sociale verzekeringspremies en pensioenpremies in de loonindexatie meegenomen. In de pensioenpremies zijn geen wijzigingen ten opzichte van de gegevens die gebruikt zijn in begrotingswijziging 2019-1. In de sociale verzekeringspremies hebben wel een aantal bijstellingen plaatsgevonden:

Premie-% en franchises	2019-2	2019-1
WHK	1,18%	0,84%
Wia basis	6,96%	6,85%
UFO	0,78%	0,78%
ZVW	6,95%	7,10%
Totaal SV-premies	15,87%	15,57%
OP/NP franchise	13.500	13.500
OP/NP en IVP % WG	20,17%	20,17%
Franchise AOP	20.800	20.800
AOP % WG	0,35%	0,35%
IKB	17,45%	17,45%
Max. SV maandloon	4.600,00	4.600,00

De begroting 2019 wordt daarmee met €805.000 naar boven bijgesteld (€627.000 loonontwikkeling, €114.000 tegemoetkoming ziektekosten en €64.000 sociale verzekeringspremies) en heeft derhalve effect op de inwoner- en kindbijdrage (IWB en KB).

3.1.2 Prijsindex

Bij het opstellen van de begrotingswijziging 2019-1 was de septembercirculaire nog niet bekend. Hierdoor was het niet meer mogelijk de destijds laatst bekende bijstelling van het prijsindexcijfer voor 2019 te verwerken. In de voorgaande begrotingswijziging werd nog gerekend met een prijsindex van 1,6% terwijl dit volgens de septembercirculaire 2018 2,5% had moeten zijn:

Tabel 5.2.1 Prijsindexen CPB* MEV en CEP**

	2019	2020	2021	2022	2023***
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	2,5	2,0	1,8	1,9	1,9
Prijs nationale bestedingen (pnb)	2,6	2,0	2,0	2,1	2,1
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	2,4	1,8	1,8	1,8	1,8
Loonvoet sector overheid	3,4	3,5	3,0	3,6	3,6
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	2,9	3,2	2,7	3,2	3,2
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	1,6	1,5	1,4	1,5	1,5

* toelichting bij de kerngegevens is te vinden op: <https://www.cpb.nl/artikel/toelichting-bij-kerngegevenstabel>

** 2019 is op basis van de MEV 2019. 2020-2022 is op basis van de CEP 2018

** cijfers 2022 zijn doorgetrokken naar 2023

Conform de uitgangspunten uit de vastgestelde kaderbrief 2019 is het verschil van 0,9% in de begrotingswijziging 2019-2 verwerkt. De begroting 2019 wordt met €125.000 naar boven bijgesteld.

3.1.3 Meningokokken ACWY campagne

In het voorjaar van 2019 heeft de meningokokken ACWY campagne plaatsgevonden. In de begrotingswijziging 2019-1 was hiermee nog geen rekening gehouden omdat er destijds nog teveel onduidelijkheden waren ten aanzien van financiering en omvang. Met het afronden van de campagne is naast de financiering (RIVM) ook de omvang (€1.000.000) bekend. Dit bedrag ligt hoger dan waar kort voorafgaand aan de campagne rekening mee werd gehouden. Dit wordt door twee factoren verklaard.

De opkomst (85%) is ruim hoger gebleken dan gedacht; daarnaast heeft het RIVM besloten om alleen voor het jaar 2019 het tarief te verhogen van €18,39 naar €21,09 per vaccinatie.

3.1.4 HPV extra campagne 16/17-jarigen

Verder is bekend geworden dat in het najaar van 2019 een extra HPV-vaccinatie campagne georganiseerd moet worden voor 16- en 17-jarige meisjes, die niet hebben

gereageerd op de oproep voor de oorspronkelijke vaccinatieronde. De begroting 2019 wordt daardoor met €50.000 naar boven bijgesteld. Ook hiervoor krijgt GGDrU geld van het RIVM.

De laatste informatie over de maternale kinkhoest vaccinatie is dat hiermee per december 2019 gestart gaat worden. De eventuele financiële impact op begrotingsjaar 2019 zal daarom naar verwachting nihil zijn; voor 2020 zal de verwachte impact groter zijn aangezien dit betrekking heeft op het gehele begrotingsjaar 2020. Ten slotte is de introductie van de rotavirus vaccinatie tot nader order uitgesteld.

3.1.5 Publieke gezondheid Asielzoekers

De instroom van asielzoekers vertoont al geruime tijd een dalende trend; dit heeft zich ook in 2019 doorgezet. De begroting 2019 wordt met €45.000 neerwaarts bijgesteld.

3.1.6 Toezicht Kinderopvang

Per 1 januari 2019 is nieuwe wetgeving van kracht geworden op het gebied van toezicht en handhaving Kinderopvang. Deze externe ontwikkeling heeft onder meer tot gevolg dat de beroepskracht-kindratio verlaagd wordt, inzet van de pedagogisch beleidsmedewerker vereist is en veranderingen optreden in het toezicht op het gebied van voorschoolse educatie. In de gemeentefonds septembercirculaire 2018 zijn voor het toezicht hierop vanaf het jaar 2019 structurele middelen voor toegekend aan gemeenten. Per 2019 heeft GGDrU het toezicht kinderopvang aangepast naar de nieuwe geldende wetgeving. Dat betekent een hogere ureninzet van team Toezicht. Daarnaast merkt het team de gevolgen van de aantrekkende economie. Dit leidt tot relatief veel startende ondernemers waar gemiddeld meer overtredingen plaatsvinden en ook extra toezichtsuren mee gemoeid zijn in vergelijking met bestaande ondernemers. Verder worden ten opzichte van het verleden meer overtredingen geconstateerd door de aanhoudende druk op de kinderopvang, die voortkomt uit personeelstekorten die versterkt zijn door de nieuwe wetgeving. De begroting 2019 wordt met €260.000 naar boven bijgesteld.

3.1.7 Reisadvies

In de voorgaande begrotingswijziging was nog rekening gehouden met een behoorlijk stijgende omzet bij de taak Reisadvies. Echter, vanaf het voorjaar van 2019 blijft de omzet achter op de verwachting, waardoor in deze begrotingswijziging een neerwaartse bijstelling van €150.000,- benodigd is. De daling wordt onder meer verklaard door het tekort aan geschoolde professionals op de arbeidsmarkt en het recente vertrek van de teammanager van Reisadvies (die backup was in geval van ziekte van een verpleegkundige van team Reisadvies op de spreekuren). Een wijziging in de verwachte omzet heeft geen gevolgen voor de gemeentelijke inwonersbijdrage aangezien reisvaccinaties door klanten zelf worden betaald.

3.1.8 Onderzoek schietincident

Naar aanleiding van het schietincident op 18 maart van dit jaar in de gemeente Utrecht is GGDrU gevraagd een onderzoek uit te voeren, dat de periode 2019-2020 bestrijkt. Het deel wat betrekking heeft op 2019 bedraagt €150.000. De gemeente Utrecht financiert dit.

3.1.9 Artsen in opleiding (AIO's)

Per 1 januari 2019 komen artsen die de opleiding willen volgen, conform de landelijke afspraken, niet meer in dienst bij de GGD-en (dus ook niet bij GGDrU), maar bij Stichting

Beroepsopleiding Huisartsen (SBOH). Voor deze groep artsen is GGDrU niet meer de subsidieaanvrager en de vergoeder van de opleidingskosten, maar de SBOH. Daarmee vervallen dan ook de subsidieopbrengsten en de opleidingskosten voor de nieuwe instroom van artsen voor GGDrU. Artsen die al met de opleiding zijn gestart vóór 1-1-19 volgen nog op de bestaande manier (via de betreffende GGD) de opleiding. In de begrotingswijziging 2019-1 was in verband met het landelijk werkgeversschap rekening gehouden met een daling van de subsidieopbrengsten oude stijl via het ministerie van VWS. In de loop van dit jaar is gebleken dat de doorstroom van AIO'S naar de tweede fase, die al voor 1 januari van 2019 in dienst waren (en onder de oude regeling vallen), ruim hoger is geweest dan was voorzien. Een groot deel van de bijstelling uit de vorige begrotingswijziging was derhalve niet nodig geweest. De begroting wordt met €375.000 naar boven bijgesteld.

3.1.10 Vrouwelijke Genitale Verminking (VGV)

Ten tijde van opstellen van de begrotingswijziging 2019-1 was nog niet bekend welk deel van de gelden van het project VGV per einde 2018 zou restereren. In de begrotingswijziging 2019-2 is het precieze bedrag (€130.981) wel opgenomen.

3.1.11 Statushouders

Ten tijde van opstellen van de begrotingswijziging 2019-1 was nog niet bekend welk deel van de gelden van het project Statushouders per einde 2018 zou restereren. In de begrotingswijziging 2019-2 is het precieze bedrag (€ 337.717) opgenomen.

3.1.12 Health Hub

Het Bestuur heeft medio 2019 als onderdeel van de resultaatsbestemming 2018 besloten voor het jaar 2019 €37.500 van het positieve resultaat 2018 te bestemmen ter dekking van de inzet van GGDrU inzake de Health Hub.

3.1.13 Reserve Afschrijvingen De Dreef 5 Zeist

Het Bestuur heeft besloten de bestemmingsreserve 'Afschrijvingen de Dreef 5 Zeist' op te heffen en toe te voegen aan de 'Algemene reserve Publieke Gezondheid'. Conform het BBV verlopen mutaties tussen algemene reserves en bestemmingsreserves via de exploitatie. Het bedrag van €174.403 betreft sec een verschuiving tussen reserves. Het heeft daarmee geen invloed op de gemeentelijke bijdragen.

3.1.14 Reserve DJI TBC

Het Bestuur heeft besloten de bestemmingsreserve 'DJI TBC' op te heffen en toe te voegen aan de 'Algemene reserve Publieke Gezondheid'. Conform het BBV verlopen mutaties tussen algemene reserves en bestemmingsreserves via de exploitatie. Het bedrag van €69.286 betreft sec een verschuiving tussen reserves. Het heeft daarmee geen invloed op de gemeentelijke bijdragen.

3.1.15 Reserve Reizigersadvisering

Het Bestuur heeft besloten de algemene reserve 'Reizigersadvisering' (€227.195) op te heffen en toe te voegen aan de nieuwe gevormde bestemmingsreserve 'Reizigersadvisering'. Daarnaast is besloten een bedrag van €114.398 voortkomend uit de negatieve exploitatieresultaten reizigersadvisering over de periode 2015-2017 te onttrekken uit de bestemmingsreserve reizigersadvisering en toe te voegen aan de algemene reserve publieke gezondheid. Conform het BBV verlopen mutaties tussen algemene reserves en bestemmingsreserves via de exploitatie. De genoemde bedragen

betreffen sec verschuivingen tussen reserves. Het heeft daarmee geen invloed op de gemeentelijke bijdragen.

3.1.16 Reserve JGZ

Het Bestuur heeft besloten een nieuwe bestemmingsreserve 'JGZ' te vormen. Hierop wordt onttrokken een bedrag van €543.000 voortkomend uit de negatieve exploitatieresultaten JGZ over de periode 2014-2017 en ten gunste gebracht van de algemene reserve publieke gezondheid.

Daarnaast is besloten de eenmalige bate van €750.000 voortkomend uit de verkoop van het eigendomspand aan de Poststede in Nieuwegein, verminderd met €218.435 (afwaardering resterende boekwaarde en de met de verkoop gepaard gaande kosten, onder meer makelaarskosten), daarmee resulterend in een verkoopresultaat van €531.565 (zijnde €750.000 minus €218.435) toe te voegen aan de bestemmingsreserve JGZ. Het heeft daarmee geen invloed op de gemeentelijke bijdragen.

3.1.17 GGID

In de begrotingswijziging 2019-1 was rekening gehouden met een relatief grote onttrekking in het jaar 2018 uit de bestemmingsreserve GGID en een relatief beperkte onttrekking (€80.000) in 2019. In de periode daaropvolgend is duidelijk geworden dat de toenmalige verwachte projectopleverdatum niet haalbaar was; in het jaar 2018 is daardoor minder onttrokken dan verwacht en in het jaar 2019 is juist een hogere onttrekking dan verwacht benodigd. De begroting wordt met €347.226 naar boven bijgesteld. De totale benodigde onttrekking in 2019 komt daarmee uit op €427.226 zoals ook volgt uit de actualisatie van het Ombuigingenplan die aan de orde is geweest in het Algemeen Bestuur van 26 juni 2019. Van dit bedrag wordt (ook conform de actualisatie Ombuigingenplan) €256.966 onttrokken uit de bestemmingsreserve JGZ en €170.260 uit de bestemmingsreserve GGID.

3.1.18 Regionaal Zorg Netwerk Antibioticaresistentie UMCU (RZN ABR Utrecht)

Per mei 2019 is er een nieuwe overeenkomst gesloten tussen GGDrU en UMCU inzake het RZN ABR Utrecht, dat is opgericht om antibioticaresistentie te voorkomen en bestrijden. GGDrU neemt diverse thema's hierin voor zijn rekening; zoals infectiepreventie, transmurale werkafspraken en het Meldpunt voor Uitbraken van Infectieziekten & Bijzonder Resistente Micro-Organismen (MUIZ). Hiermee is een bedrag van €67.467 voor 2019 mee gemoeid.

3.1.19 PrEP (Pre Expositie Profylaxe)

Bij het RIVM is door team Seksuele Gezondheid subsidie aangevraagd bij VWS voor PrEP met als doel HIV-preventie. Voor 2019 gaat het om een bedrag van €63.380.

3.1.20 Huisvesting consultatiebureau's JGZ

Door verhuizingen en verbouwingen van consultatiebureau's vinden jaarlijks relatief beperkte wijzigingen plaats in de gemeentelijke bijdragen voor de CB-locaties. Voor het jaar 2019 is de wijziging relatief groot doordat de bijdragen voor de locaties in gemeente Vijfheerenlanden nu in begroting 2019-2 zijn opgenomen. Dit verklaart het overgrote deel van de mutatie van € 204.063.

3.1.21 Volumemutatie (maatwerk)-taken

Het resterende verschil tussen de begroting 2019-1 en begroting 2019-2 is het totaal van volumemutaties in met name maatwerktaken, die de GGDrU uitvoert. De totale mutatie op de begroting 2019 bedraagt €273.897.

3.1.22 Actualisatie Ombuigingenplan

In juni 2019 is de meest recente actualisatie Ombuigingenplan aan het Bestuur voorgelegd. De actualisatie bevat een beperkt aantal bijstellingen die verwerkt zijn in deze begrotingswijziging.

3.1.23 Financieel overzicht

In onderstaande tabel is het financiële overzicht¹ opgenomen:

Wijziging	Bedrag	Financiering	I/S
Loonindex (Cao en sociale verzekeringspremies)	804.868	IWB/KB/Maatwerk	S
Prijnsindex	124.816	IWB/KB/Maatwerk	S
Meningokokken ACWY campagne voorjaar 2019	1.000.000	RIVM	I
HPV extra campagne 16/17-jarigen najaar 2019	50.000	RIVM	I
Publieke Gezondheid Asielzoekers	-45.000	GGD GHOR (COA)	I
Toezicht Kinderopvang	260.000	Gemeenten (p*q)	S
Reisadvies	-150.000	Klanten (p*q)	I
Onderzoek schietincident Utrecht	150.000	Gemeente Utrecht	I
Artsen in opleiding	375.000	Subsidie VWS	I
VGv	130.981	Resterende projectgelden 2018	I
Statushouders	337.717	Resterende projectgelden 2018	I
Health Hub	37.500	Resultaatsbestemming 2018	I
Opheffing bestemmingsreserve Afschrijvingen de Dreef 5 Zeist	174.403	Bestemmingsreserve Afschrijvingen de Dreef 5 Zeist	I
Opheffing bestemmingsreserve DJI TBC	69.286	Bestemmingsreserve DJI TBC	I
Opheffing algemene reserve reizigersadviesing	227.195	Algemene reserve reizigersadviesing	I
Onttrekking bestemmingsreserve reizigersadviesing	114.398	Bestemmingsreserve reizigersadviesing	I
Onttrekking bestemmingsreserve JGZ	543.000	Bestemmingsreserve JGZ	I
Poststede Nieuwegein	750.000	Verkoop Poststede Nieuwegein	I
Onttrekking reserve GGID	90.260	Bestemmingsreserve GGID	I
Onttrekking reserve JGZ	256.966	Bestemmingsreserve JGZ	I
RZN ABR UMCU	67.467	UMCU	I
PrEP-subsidie RIVM HIV-preventie	63.380	RIVM	I
Huisvesting consultatiebureau's	204.063	Gemeenten (die JGZ afnemen)	S
Volumemutaties maatwerktaken	273.897	Gemeenten	I
Totaal	5.910.197		

¹ IWB staat voor inwonersbijdrage. KB staat voor kindbijdrage

4. FINANCIËLE VERTALING

De GGDrU kent één programma Publieke Gezondheid. Binnen het programma worden ambities onderkend. Onderstaand wordt eerst het overzicht van baten en lasten in de begroting gepresenteerd en daarna de uitsplitsing naar de diverse ambities.

Programma (x €1.000)	Raming 2019-1			Raming 2019-2		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Publieke Gezondheid	43.671	43.159	-512	47.921	47.425	-496
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	43.671	43.159	-512	47.921	47.425	-496
Mutaties reserves	38	550	512	1.697	2.194	496
Geraamde resultaat	43.709	43.709	0	49.619	49.619	0

4.1 Toelichting

Het totaal van de begrote baten en lasten (inclusief mutaties reserves) van het programma Publieke Gezondheid bedraagt €49,619 miljoen. De begroting uitgesplitst naar ambities geeft het volgende beeld:

Programma Publieke Gezondheid (x €1.000)	Raming 2019-1			Raming 2019-2		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Een veiligere leefomgeving	8.207	2.850	-5.357	8.711	2.700	-6.011
Minder kwetsbaren	404	0	-404	446	0	-446
Gezondere wijken en scholen	1.049	0	-1.049	1.211	0	-1.211
Een goede start voor ieder kind	20.734	0	-20.734	23.460	750	-22.710
Voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's	1.938	0	-1.938	2.444	0	-2.444
Overhead	11.340	0	-11.340	11.649	0	-11.649
Algemene dekkingsmiddelen	0	40.309	40.309	0	43.975	43.975
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	43.671	43.159	-512	47.921	47.425	-496
Mutaties reserves	38	550	512	1.697	2.194	496
Geraamde resultaat	43.709	43.709	0	49.619	49.619	0

4.2 Ontwikkeling Bijdrage per Inwoner / Kind

Bovengenoemde ontwikkelingen hebben conform kaderbrief zijn weerslag op de ontwikkeling van de inwoner- (IWB)/kindbijdrage (KB).

Ontwikkeling Inwonerbijdrage / Kindbijdrage

Gemeente	IWB 2019-0 APG	IWB 2019-0 JGZ	KB 2019- 0 JGZ	IWB 2019-1 APG	KB 2019- 1 JGZ	IWB 2019-2 APG	KB 2019- 2 JGZ
MN-gemeenten (<i>muv Vianen en Eemnes</i>)	5,248	-	111,113	5,295	112,125	5,408	114,509
Gemeente Vianen	5,248	7,386	-	-	-	-	-
Gemeente Vijfheerenlanden	-	-	-	5,046	112,125	5,154	114,509
Gemeente Eemnes	4,988	-	111,113	5,046	112,125	5,154	114,509
Gemeente Utrecht *	3,372	-	-	3,470	-	3,543	-

* Bedrag is exclusief de bijdragen voor Epidemiologie en Gezondheidsbevordering (lump sum bedragen)

4.2.1 Wijziging inwoner- en kindbijdrage 2019-2

De wijziging van de inwonerbijdrage en de kindbijdrage, zoals opgenomen in de begrotingswijziging 2019-2, ten opzichte van de begroting 2019-1 wordt verklaard door de effecten van de nieuwe cao en wijzigingen in sociale verzekeringspremies.

4.3 Overzicht reserves en voorzieningen

Hierna is een overzicht opgenomen van de reserves en voorzieningen die per 1 januari 2019 aanwezig zijn bij GGDrU. Vervolgens wordt hiervan het verwachte verloop in 2019 gegeven.

4.3.1 Reserves

In onderstaande tabel is het geprognosticeerde saldo van de algemene reserve als ook de bestemmingsreserves in 2019 weergegeven:

Reserves				
Omschrijving (*€1.000,-)	Saldo 1 jan '19	Storting	Ont-trekking	Saldo 31 dec '19
<i>Algemene reserve</i>				
- Publieke Gezondheid	903	1.371	617-	1.658
- Reizigersadvisering	227		227-	-
- Inspecties THZ	143			143
<i>Totaal algemene reserve</i>	<i>1.273</i>	<i>1.371</i>	<i>844-</i>	<i>1.801</i>
<i>B. Bestemmingsreserves</i>				
Tekort afschrijvingen De Dreef Zeist	174		174-	-
GGiD	291		170-	120
DJI TBC	69		69-	-
Monitor Volwassenen	154	38		192
Garantiesalarissen gemeente Utrecht	125		-22	103
Ombuigingsplan	212			212
Reizigersadvisering	-	289	-114	174
JGZ	-	1.218	-800	418
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>1.025</i>	<i>1.545</i>	<i>-1.350</i>	<i>1.220</i>
Totaal generaal	2.299	2.916	2.194-	3.021

4.3.2 Toelichting mutaties reserves

GGD regio Utrecht kent een algemene reserve en een aantal specifieke bestemmingsreserves. In deze paragraaf worden de reserves beknopt toegelicht.

Algemene reserve – deel Publieke Gezondheid (PG)

Saldo per 1 januari 2019 is €903.154.

Voor 2019 is een storting in deze reserve begroot voor een bedrag van €1.371.240, bestaande uit:

- €174.403 conform het bestuursbesluit de bestemmingsreserve 'Tekort afschrijvingen de dreef Zeist' te laten vervallen ten gunste van de algemene reserve PG;
- €69.286 conform het bestuursbesluit de bestemmingsreserve 'DJI TBC' te laten vervallen ten gunste van de algemene reserve PG;
- €432.653 uit het positieve resultaat 2018 conform de resultaatsbestemming 2018;
- €37.500 ten behoeve van de Health Hub uit het positieve resultaat 2018 conform de resultaatsbestemming 2018;
- €114.398 conform het bestuursbesluit de algemene reserve publieke gezondheid te zuiveren voor de gecumuleerde negatieve exploitatieresultaten reizigersadvisering over de jaren 2015-2017;

- €543.000 conform het bestuursbesluit de algemene reserve publieke gezondheid te zuiveren voor de gecumuleerde negatieve exploitatieresultaten JGZ over de jaren 2014-2017.

Voor 2019 is een onttrekking uit deze reserve begroot voor een bedrag van €616.500, bestaande uit:

- €37.500 ten behoeve van de Health Hub uit het positieve resultaat 2018 conform de resultaatbestemming 2018;
- €579.000 conform de laatste actualisatie van het Ombuigingenplan zoals gepresenteerd in de vergadering van 26 juni 2019 van het algemeen bestuur.

Daarmee komt het begrote saldo van de algemene reserve – deel Publieke Gezondheid per 31 december 2019 uit op een bedrag van €1.657.894.

Algemene reserve – deel Reizigersadvisering

Saldo per 1 januari 2019 is €227.195. Daaraan wordt €227.195 onttrokken; dit conform het bestuursbesluit om de 'algemene reserve – deel reizigersadvisering' op te heffen en het saldo toe te voegen aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Reizigersadvisering'. Het begrote saldo per 31 december 2019 wordt daarmee €0.

Algemene reserve – deel Inspecties THZ

Saldo per 1 januari 2019 is €143.000. Geen begrote mutaties in 2019. Het begrote saldo per 31 december 2019 blijft daarmee €143.000.

Bestemmingsreserve tekort afschrijvingen de dreef 5 zeist

Saldo per 1 januari 2019 is €174.403. Daaraan wordt €174.403 onttrokken; dit conform het bestuursbesluit om de bestemmingsreserve 'Tekort afschrijvingen De Dreef 5' op te heffen en het saldo toe te voegen aan de algemene reserve -deel Publieke Gezondheid. Het begrote saldo per 31 december 2019 wordt daarmee €0.

Bestemmingsreserve GGID

Saldo per 1 januari 2019 is €290.759. Daaraan wordt €170.260 conform de laatste actualisatie van het Ombuigingenplan, zoals gepresenteerd in de vergadering van 26 juni 2019 van het algemeen bestuur, onttrokken ter dekking van de niet-activeerbare kosten. Deze kosten betreft €42.000 aan licentie- en hostingkosten van de plannings- en roosteringsapplicatie (Careware) en €128.260 aan going-concernkosten GGID. Het begrote saldo per 31 december 2019 wordt daarmee €120.499.

Bestemmingsreserve DJI TBC

Saldo per 1 januari 2019 is €69.286. Daaraan wordt €69.286 onttrokken; dit conform het bestuursbesluit om de bestemmingsreserve 'DJI TBC' op te heffen en het saldo toe te voegen aan de algemene reserve – deel Publieke Gezondheid. Het begrote saldo per 31 december 2019 wordt daarmee €0.

Bestemmingsreserve Monitor Volwassenen

Saldo per 1 januari 2019 is €154.013. Daaraan wordt in 2019 een bedrag van €37.500 toegevoegd ten behoeve van de vierjaarlijkse volwassenenmonitor. In 2019 is geen onttrekking benodigd; dat zal pas in uitvoeringsjaar 2020 het geval zijn. Het begrote saldo per 31 december 2019 wordt daarmee €191.513.

Bestemmingsreserve Garantiesalarissen Utrecht

Saldo per 1 januari 2019 is €124.890. Daaraan wordt €21.700 onttrokken. Deze onttrekking heeft betrekking op de dekking van de extra loonkosten in 2019 voor de, in 2014, met een garantietoelage overgekomen medewerkers van de voormalige GG&GD.

Voor deze extra loonlast is een bestemmingsreserve gevormd, waaruit jaarlijks tot en met 2025 een onttrekking plaatsvindt. Het begrote saldo per 31 december 2019 wordt daarmee €103.190.

Bestemmingsreserve Ombuigingenplan

Saldo per 1 januari 2019 is €212.000. In ombuigingenplan van juni 2019 is er vanuit gegaan dat deze reserve pas in 2020 onttrokken gaat worden. Derhalve worden geen mutaties voor 2019 voorzien. Het begrote saldo per 31 december 2019 blijft daarmee €212.000.

Bestemmingsreserve Reizigersadvisering (nieuw)

Saldo per 1 januari 2019 is €0. Reizigersadvisering is een markttaak; in de aard van de taak ligt een zekere instabiliteit in de exploitatie besloten. Daarom heeft het Bestuur besloten ten behoeve van deze taak een specifieke bestemmingsreserve 'Reizigersadvisering' in te stellen. Daaraan wordt toegevoegd een bedrag van €227.195; dit conform het bestuursbesluit om de algemene reserve reizigersadvisering op te heffen en het saldo toe te voegen aan de nieuw gevormde bestemmingsreserve reizigersadvisering. Daaraan wordt tevens toegevoegd een bedrag van €62.585, zijnde het positief exploitatieresultaat Reisadvies over 2018 (conform de resultaatbestemming 2018). Daaraan wordt in 2019 een bedrag van €114.398 onttrokken; dit conform het bestuursbesluit om de algemene reserve Publieke Gezondheid te zuiveren voor de gecumuleerde negatieve exploitatieresultaten Reizigersadvisering over de jaren 2015-2017. Het begrote saldo per 31 december 2019 wordt daarmee €174.382.

Bestemmingsreserve JGZ (nieuw)

Saldo per 1 januari 2019 is €0. Daaraan wordt toegevoegd €686.827 aan positief resultaat JGZ over 2018 (conform de resultaatbestemming 2018). Daaraan wordt een bedrag van €531.565 toegevoegd, zijnde het verkoopresultaat van het voormalige eigendomspand aan de Poststede in Nieuwegein. Aan de bestemmingsreserve wordt een bedrag van €543.000 onttrokken, zijnde het gecumuleerd negatief resultaat JGZ periode 2014 tot en met 2017. Daaraan wordt conform het Ombuigingenplan juni 2019 een bedrag van €256.966 onttrokken ter dekking van niet-activeerbare kosten GGID. Dat bedrag bestaat uit €13.304 voor het aandeel van GGDrU in de niet-activeerbare kosten van het GGID-programma, waaraan ook GGD Hollands Noorden en GGD Twente deelnemen. Daarnaast betreft het de niet-activeerbare kosten van het projectdeel van GGDrU ad €243.662. Het begrote saldo per 31 december 2019 komt daarmee uit op €418.426.

4.3.3 Voorzieningen

Omschrijving (*€1.000,-)	Saldo 1 jan '19	Dotatie	Aan-wending	Saldo 31 dec 19
Groot onderhoud Gebouwen: De Dreef 5 Zeist	585	60	-	645
Totaal voorzieningen ter egalisering van kosten	585	60	-	645
Logopedie	30	-	-2	28
WW-uitkering 3e jaar	18	19	-	37
Totaal voorzieningen voor verplichting en risico's	48	19	-2	65
Totalen	634	79	-2	710

4.3.4 Toelichting mutaties voorzieningen

Groot onderhoud Gebouwen: De Dreef 5 Zeist

Jaarlijks wordt voor het gebouw aan De Dreef 5 in Zeist, dat in ons eigendom is, een bedrag gedoteerd van €60.000. Dit bedrag is gebaseerd op het Meerjaren Onderhouds Programma 2016-2025. In afwachting van het strategisch huisvestingsplan voeren we alleen strikt noodzakelijk onderhoud uit en zal aanwending van deze voorziening beperkt zijn. Eind 2019 wordt de uitwerking van de business case van het eigendomspand aan De Dreef 5 te Zeist verwacht.

Logopedie

In 2012 is een voorziening opgenomen voor de frictiekosten logopedie, omdat steeds minder gemeenten gebruik maken van deze keuzetaak. Per 1 augustus 2015 voeren we deze taak niet meer uit. Momenteel is aan één medewerker in 2019 voor een beperkt bedrag uitgekeerd, waardoor naar verwachting per einde dit jaar nog voldoende saldo resteert om ook eventuele uitkeringslasten vanaf 2020 tot het laatste mogelijke uitkeringsjaar 2023 te kunnen dekken.

WW-uitkering 3e-jaar

In het cao-akkoord 2016-2017 is afgesproken om de versobering in de WW te repareren. De omvang van de reparatie-uitkering maakt deze versobering in de WW ongedaan. Hier voor vindt in 2019 een storting van €19.000 plaats.

Medewerkers betalen voor deze reparatie-uitkering vanaf 1 januari 2018 een kostendeckende werknemerspremie van 0,1 % van het brutosalaris. Voor 2019 wordt nog niet voorzien dat er gebruik zal worden gemaakt van deze regeling.

4.4 Overzicht kredieten

Categorie	Omschrijving	Restant krediet per 31-12-18	Afgesloten krediet 2018	Toegekend krediet 2019-0	Toegekend krediet 2019-1	Beschikbaar krediet per 1-1-19	Verwachte investering en 2019	Mutaties kredieten 2019-2	Verwacht restant krediet per 31-12-19
Bedrijfsgebouwen									
Gebouwen	Utrechtseweg 3-5/Velduil Amersfoort	41.799		-	-	41.799	-	-	41.799
	Totaal bedrijfsgebouwen	41.799	0	0	0	41.799	0	0	41.799
Machines, apparaten en installaties									
Installaties	Sleutelprogramma	2.875	2.875-			-	-		0
Medische apparatuur	Echoscreen/gehoorscreen	135.000				135.000	20.000		115.000
Medische apparatuur	Audio- en bloeddrukmeters, weegschalen	169.284		15.000		184.284	50.000		134.284
Medische apparatuur	TBC röntgenapparaat + toebehoren + server	-				-	-		0
	Totaal machines, apparaten en installaties	307.159	-2.875	15.000	0	319.284	70.000	0	249.284
Overige materiële vaste activa									
Inventaris	Stoelen/tafel/kasten	233.703		107.280		340.983	165.000		175.983
Inventaris	Bureaustoelen	55.168		25.000		80.168	90.000	15.000	5.168
Inventaris	Koelkasten	90.000		45.000		135.000	25.000		110.000
Inventaris	Mobiele units stadskantoor	50.000				50.000	45.000		5.000
Inventaris	Diversen inventaris	2.607-	2.607	20.000		20.000	20.000		0
Inventaris	Koffieautomaten	9.000	9.000-			-	-		0
Inventaris	Couverteermachine	-				-	-		0
Computerapparatuur	Programma/projectkosten DD JGZ	1.087.236			277.144	1.364.380	-		1.364.380
Computerapparatuur	Telefonie	-				-	-		0
Computerapparatuur	Beeldschermen	-				-	-		0
Computerapparatuur	ICT beheerstools & security	175.000				175.000	70.000	105.000-	0
Computerapparatuur	ICT netwerk & connectiviteit	65.000				65.000	88.891	40.000	16.109
Computerapparatuur	ICT hardware & printers	479.568				479.568	81.264	345.000-	53.304
Computerapparatuur	ICT telefonie	26.215				26.215	-	13.000-	13.215
Computerapparatuur	ICT projectkosten	232.663				232.663	511.567	300.000	21.096
	Totaal overige materiële vaste activa	2.500.946	-6.393	197.280	277.144	2.968.977	1.096.723	-108.000	1.764.254
Vervoermiddelen									
Vervoermiddelen	Piketvoertuig ICT	30.000				30.000	-	30.000-	0
Vervoermiddelen	Logistiek voertuig	60.000		40.000		100.000	120.000	30.000	10.000
	Totaal voertuigen	90.000	0	40.000	0	130.000	120.000	0	10.000
	Totale	2.939.904	9.268-	252.280	277.144	3.460.060	1.286.723	108.000-	2.065.337

Toelichting op mutaties investeringskredieten

Binnen de categorie Inventaris is bij de bureaustoelen tot september een bedrag uitgegeven wat net boven het per 2019 beschikbare krediet ligt. Rekening houdend met de mogelijkheid dat er in de laatste maanden nog een beperkt bedrag aan kosten kan volgen wordt een kredietuitbreiding van €15.000 gevraagd. Dekking van de kapitaallasten is voorzien in de begroting.

Bij categorie Computerapparatuur is aan 'ICT netwerk en connectiviteit' tot op heden in 2019 een beperkt bedrag uitgegeven, maar wordt het grootste deel van de in totaal voor 2019 verwachte €89.000 nog verwacht waardoor een kredietuitbreiding van €40.000 wordt gevraagd. Op basis van nieuw inzicht kon dit niet eerder worden voorzien.

In de calculatie van de diverse ICT kredieten zijn naast de benodigde bedragen voor de aanschaf van de benodigde hardware, in het betreffende krediet ook de benodigde advieskosten (o.a. IT-architect, technisch advies, etc) opgenomen. Het generieke projectmanagement was opgenomen in het krediet ICT Projectkosten. Omdat generiek projectmanagement en advies qua uren door elkaar loopt, is er voor de transparantie voor gekozen om al deze uren (projectmanagement en adviesuren) onder het krediet ICT Projectkosten te plaatsen. Hierdoor worden de advieskosten geëlimineerd bij de afzonderlijke kredieten voor een totale bedrag €463.000 en wordt een kredietverhoging van €300.000 gevraagd bij het krediet 'ICT Projectkosten'.

Per saldo daarmee een verlaging van €123.000 (zijnde saldo van verhoging van €40.000 bij 'ICT netwerk en connectiviteit', de verhoging van €300.000 bij 'ICT Projectkosten' en een verlaging van per saldo €463.000 bij de andere ICT kredieten).

Ten slotte wordt er binnen de categorie Vervoersmiddelen bij onderdeel Logistiek voertuig een kredietuitbreiding van €30.000 gevraagd om een vervangingsinvestering te kunnen doen voor de huidige reeds afgeschreven logistieke voertuigen in eigendom van de GGDrU.

4.5 Bijdrage per gemeente

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de bijdragen per gemeente opgesplitst naar kwadrant:

Gemeente	Aantal inwoners per 1-1-17	Wettelijke taken	Intensivering wettelijke taken	Collectieve taken	Maatwerk	Totaal incl volledige ingroei	Correctie ingroei 2019	Totale bijdrage 2019
Amersfoort	154.337	1.096	97	4.199	884	6.276	52	6.329
Baarn	24.529	172	14	563	111	860	9	868
Bunnik	15.156	106	2	389	39	537	-9	528
Bunschoten	21.020	126	15	584	75	799	-2	798
De Bilt	42.754	310	3	1.060	113	1.487	-27	1.460
De Ronde Venen	42.763	303	10	1.015	173	1.501	2	1.504
Eemnes	8.999	61	5	223	47	336	1	337
Houten	49.300	355	3	1.411	145	1.914	-29	1.885
IJsselstein	34.208	256	10	913	89	1.267	-13	1.255
Leusden	29.677	200	10	734	60	1.005	2	1.006
Lopik	14.208	100	1	375	66	542	-7	535
Montfoort	13.866	94	2	376	83	555	-3	552
Nieuwegein	61.868	407	10	1.418	205	2.040	32	2.072
Oudewater	10.187	67	2	257	56	381	1	382
Renswoude	5.101	34	-	158	4	197	3	199
Rhenen	19.597	129	-	513	96	738	3	740
Soest	45.874	307	16	1.125	144	1.592	-4	1.588
Stichtse Vecht	64.450	436	11	1.587	314	2.347	22	2.369
Utrecht	343.038	1.327	94	113	307	1.842	23	1.865
Utrechtse Heuvelrug	49.035	357	16	1.159	175	1.707	-23	1.684
Veenendaal	64.277	447	-	1.724	181	2.353	-2	2.350
Vijfheerenlanden	54.461	380	40	1.362	239	2.022	1	2.022
Wijk bij Duurstede	23.502	162	7	577	60	806	-8	798
Woerden	51.513	357	9	1.366	302	2.034	-2	2.032
Woudenberg	12.701	97	8	363	34	502	-6	496
Zeist	62.830	462	24	1.587	139	2.213	-14	2.199
Totaal	1.319.251	8.148	410	25.152	4.142	37.852	0	37.852

Bedragen x € 1.000,-

5. VASTSTELLING

Dagelijks bestuur

Als ontwerpbegroting vastgesteld in de vergadering van het dagelijks bestuur op 25 september 2019 en aangeboden aan het algemeen bestuur ten behoeve van de vergadering op 4 december 2019.

Het dagelijks bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht

de secretaris,

de plaatsvervangend voorzitter,

drs. N.A.M. Rigter

E.F. van Aalst-Veldman Msc

Algemeen bestuur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht in de openbare vergadering van 4 december 2019.

de secretaris,

de plaatsvervangend voorzitter,

drs. N.A.M. Rigter

E.F. van Aalst-Veldman Msc

GGD regio Utrecht

Postbus 51
3700 AB Zeist

T 030 608 608 6
E info@ggdru.nl
I www.ggdru.nl

Uitgave
© GGD regio Utrecht
december 2019

