



IJsselland

Aan de raden van de aan GGD IJsselland deelnemende gemeenten


datum 2 juli 2013
kenmerk G13.001558
doorkiesnummer (038) 428 14 11
onderwerp Programmabegroting 2014

Geachte heer/mevrouw,

Hierbij stuur ik u de Programmabegroting 2014 zoals deze door het algemeen bestuur van GGD IJsselland op 20 juni 2013 is vastgesteld.

Op basis van zienswijzen van gemeenten is de programmabegroting aangepast. De bijdrage voor HALT is nu niet meer in deze begroting verwerkt.

Hoogachtend,
GGD IJsselland



Nicole Bakker,
waarnemend directeur

Bijlagen: Programmabegroting

Adresgegevens

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle

Contactgegevens

T (038) 428 14 28
F (038) 428 15 09
E info@ggdijsselland.nl
I www.ggdijsselland.nl



IJsselland

Samen werken aan gezondheid

Programmabegroting 2014 en Meerjarenraming 2015 – 2017

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Leeswijzer	4
1. Programma's	5
1.1 Programma Gezondheid	5
1.2 Programma Bestuur	10
2 Financiële begroting	12
2.1 Begroting van baten en lasten GGD IJsselland	12
2.2 Toelichting op de financiële begroting	12
3 Paragrafen	18
3.1 Algemeen	18
3.2 Weerstandsvermogen	18
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen	20
3.4 Bedrijfsvoering	20
3.5 Verbonden partijen	22
3.6 Financiering	22
Bijlagen	25
Bijlage 1: Overzicht gemeentelijke bijdragen	26
Bijlage 2: Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen	27
Bijlage 3: Overzicht personele sterkte	28
Bijlage 4: Overzicht van reserves en voorzieningen	29
Bijlage 5: Overzicht van langlopende geldleningen	30
Bijlage 6: Overzicht activa	31
Bijlage 7: Kostenverdeelstaat	32

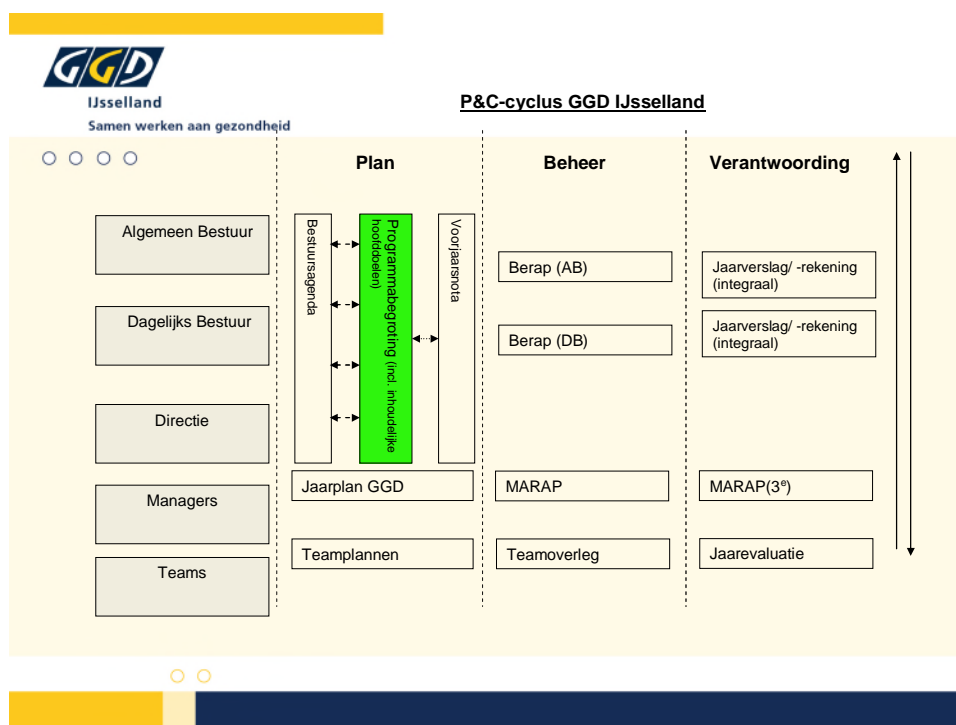
Voorwoord

Bijgaande programmabegroting vormt de basis van de Planning en controlcyclus van GGD IJsselland. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten wordt voor GGD IJsselland een programmabegroting opgesteld. Deze Programmabegroting bevat de financiële en inhoudelijke kaders voor de activiteiten van GGD IJsselland. De nadere invulling hiervan vindt plaats in de productenramingen die door het Dagelijks Bestuur worden vastgesteld.

In overeenstemming met het bepaalde in de wet Gemeenschappelijke regelingen word de Programmabegroting 2014 in juni 2013 vastgesteld door het Algemeen Bestuur; ruim een jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar 2014. Dit impliceert dat deze begroting beleidsarm wordt opgesteld (alleen het beleid dat een jaar eerder is vastgesteld kan hierin worden verwerkt). Dit betekent ook dat ontwikkelingen uit de mei- en september-circulaire ook niet kunnen worden verwerkt. De voorliggende begroting 2014 gaat uit van vastgesteld beleid, geïndexeerd voor lonen en prijzen.

Wanneer er sprake is van autonome ontwikkelingen, (structurele) knelpunten in de uitvoering van beleid of nieuw beleid met financiële gevolgen dan komen deze terug in de Voorjaarsnota GGD IJsselland, die samen met de begroting, al dan niet vergezeld van een voorstel tot begrotingswijziging voor de betreffende jaren (2013 en/of 2014) aan de gemeenten wordt voorgelegd.

De Programmabegroting maakt onderdeel uit van de P&C cyclus van GGD IJsselland:



Leeswijzer

In de programmabegroting is per programma een inhoudelijke toelichting en een begroting opgesteld (hoofdstuk 1). De exploitatie van de onderscheiden programma's kan in een saldo resulteren. Binnen de totale begroting van GGD IJsselland worden deze saldi gecompenseerd door toevoeging van het onderdeel Algemene Lasten en Dekkingsmiddelen (zie blz.).

Conform het BBV is in de programmabegroting een financiële begroting van GGD IJsselland opgenomen (hoofdstuk 2), waaruit blijkt dat de exploitatie in totaal sluitend is. In dit hoofdstuk is ook de inhoudelijke toelichting op de begrotingsposten te vinden

De aanpassingen in de begroting 2014 zijn gebaseerd op de begrotingsrichtlijnen die door het Dagelijks Bestuur d.d. 24 januari 2013 zijn vastgesteld. Een toelichting op deze richtlijnen zijn te vinden in hoofdstuk 2.

1. Programma's

1.1 Programma Gezondheid

Programma	: Gezondheid	
Portefeuillehouders	: H.J. Dannenberg (bedrijfsvoering) Mw. M.J.G. de Jager (deelprogramma 1 en 5) H.J. Boxum (deelprogramma's 2 t/m 4)	
Programmamanager	: N.A.M. Rigter	
Afdelingen/managers	: 1. Jeugdgezondheidszorg 2. Algemene Gezondheidszorg 3. Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ) 4. Kennis- en Expertisecentrum	T van Schaik N.M.F. Bakker A.M. Algera A.M. Algera

Inleiding

Het programma Gezondheid omvat de inhoudelijke activiteiten van de GGD, zoals deze overeen zijn gekomen in de gemeenschappelijke regeling van de GGD en maatwerkactiviteiten die met gemeenten overeen zijn gekomen (voor zover deze voor 2014 al bekend zijn).

Waar staan we voor?

Missie GGD IJsselland

Wij bouwen voor gemeenten in IJsselland aan publieke gezondheid. Wij beschermen en bevorderen gezondheid. Daarbij richten wij ons op het verminderen van ongelijkheid in de kans op een goede gezondheid onder de inwoners van de regio IJsselland.

Visie GGD IJsselland

Onze visie is geformuleerd op basis van een aantal kernwoorden die in de missie staan omschreven.

Publieke Gezondheid

- Wij bewegen ons in het veld van de publieke *gezondheid*. Dit betekent dat *het maatschappelijke belang* van gezondheid voor ons centraal staat.
- Wij willen een *vanzelfsprekende en deskundige partner* zijn van gemeenten als het gaat om signaleren van gezondheidsrisico's en het adviseren over gezondheidsbeleid. Dit doen wij vanuit een *inhoudelijk onafhankelijke positie*, met oog voor het belang van opdrachtgevers en anderen die belang hebben bij het handelen van onze organisatie ('de stakeholder').
- Wij willen voor gemeenten de strategische adviseur zijn waar het gaat om *integraal gezondheidsbeleid*. Vanuit onze taakstelling overzien wij aspecten die van invloed kunnen zijn op de ontwikkeling van de publieke gezondheid. Op basis van deze brede blik op publieke gezondheid brengen wij advies uit aan gemeenten en indien nodig nemen wij direct actie.
- Wij zijn spin in het web. Soms als uitvoerder en soms vanuit *uitvoerende regie*. Wij leggen *verbindingen* met opdrachtgevers en ketenpartners en doen dit ook binnen de eigen organisatie. Ieders expertise wordt hierbij benut.

- Wij profileren ons als *kennisdrager* en benutten onze kracht door onderzoeksgegevens en praktijkervaring te bundelen en te delen. Hierdoor *signaleren* wij tijdig *risico's* en handelen daar ook naar.

Bescherming en bevordering van gezondheid

- De *bescherming en bevordering van gezondheid* uit zich in een actieve en professionele bijdrage aan een gezonde en duurzame samenleving. Uitgangspunt is dat voor de inwoners van de regio IJsselland een gezonde keuze mogelijk is.
- Onze aanpak richt zich op *collectieve* voorzieningen en interventies. Waar nodig vervullen wij een *individuele vangnetfunctie*.
- Wij zijn in staat om gezondheids crisissen te bestrijden, te analyseren en hierover te adviseren.

Verminderen van ongelijkheid in de kans op een goede gezondheid

- Wij zien een goede gezondheid als een belangrijke voorwaarde die bijdraagt aan het geluk van mensen.
- Wij maken gebruik van de mate van eigen kracht en eigen verantwoordelijkheid van inwoners.
- Wij werken *risicogericht* en kiezen voor thema's en/of doelgroepen waarbij de meeste gezondheidswinst te behalen is.
- Wij zijn *zichtbaar* voor de buitenwereld en streven ernaar dat zorg voor iedereen binnen de door de opdrachtgever gestelde voorwaarden toegankelijk en bekend is.

Organisatie

- Onze organisatie kenmerkt zich door een flexibele, vraaggerichte en actieve aanpak gericht op output. Binnen de veranderende en complexer wordende maatschappelijke omgeving bieden wij naast onze basistaken steeds meer dienstverlening op maat. We bieden hierbij gerichte multidisciplinaire oplossingen.
- Wij willen een aantrekkelijke en betrouwbare werkgever zijn en onze *medewerkers* zijn ons meest waardevolle *kapitaal*.
- Wij hebben in al ons handelen oog voor de belangen van onze opdrachtgevers en anderen die belang hebben bij het handelen van onze organisatie ('de stakeholder').
- Onze organisatie is geworteld in Oost-Nederland. Het aangaan van samenwerkingsverbanden met collega GGD-organisaties is voor ons vanzelfsprekend met het oog op kwaliteit en efficiency.

Wat willen we bereiken?

De ambities en doelstellingen voor de komende jaren zijn onderdeel van de bestuursagenda voor GGD IJsselland 2012- 2015. Hierin staat op hoofdlijnen wat de ambities van GGD IJsselland voor deze periode zijn. Elke ambitie is vertaald naar een aantal strategische doelstellingen, die de basis vormen voor het jaarplan GGD en de teamplannen van de verschillende teams en afdelingen binnen GGD IJsselland.

De hoofdlijnen van het jaarplan voor een jaarschijf komen terug in de Voorjaarsnota van dat betreffende jaar.

Zo komt de uitwerking de ambities en doelstellingen van de bestuursagenda voor het jaar 2014 aan de orde in het toekomstige jaarplan 2014 en worden de hoofdlijnen daarvan (o.a.) opgenomen in de Voorjaarsnota 2014.

Ambities Bestuursagenda 2012 - 2015

De GGD heeft vanuit haar publieke positie de taak overzicht te houden op de algemene gezondheidssituatie, preventieactiviteiten en zorg in de regio. Binnen GGD IJsselland is veel kennis en ervaring aanwezig. Bovendien

informereren we ons over wat er speelt in de regio via onze uitvoerende taken, contacten in het veld en onderzoek. Samenwerking met universiteiten en hogescholen, landelijke expertisecentra en koepelorganisaties versterkt onze expertise. Voor gemeenten is dat waardevolle kennis en deskundigheid om adequaat op te sturen en beleid op te ontwikkelen. Via het platform dat de GGD biedt kunnen ontwikkelingen in de verschillende gemeenten worden samengebracht. Als kennismakelaar leggen we actief verbindingen tussen gemeenten en (andere) organisaties en initiatieven die zich richten op gezondheid. De GGD is daarbij faciliterend en niet sturend. Wij zien dit als onze belangrijkste taak: verbindend werken vanuit de gedachte dat elke partij waardevol is.

Ambitie 1

GGD IJsselland wordt hét kennis- en expertisecentrum van publieke gezondheid in IJsselland en vervult op dat gebied een schakelfunctie tussen deelnemende gemeenten, inwoners, ketenpartners en eigen collega's.

GGD IJsselland:

- bouwt, rekening houdende met wensen en belangen van gemeenten en ketenpartners, haar kennis en expertise op tot een niveau nodig voor de taakuitoefening.
- deelt, rekening houdende met wensen en belangen van gemeenten en ketenpartners, opgedane kennis.
- zorgt voor ontwikkeling van de eigen medewerkers op het vlak van kennis en vaardigheden om de externe adviesrol steviger in te vullen, ook op het vlak van organisatorische- en bestuurs sensitiviteit.
- richt een monitoringsfunctie in aangaande relevante in- en externe ontwikkelingen (Rijk, regionaal, lokaal, privaat).
- adviseert deelnemende gemeenten op basis van monitoring proactief ten aanzien van ontwikkelingen, bijvoorbeeld als het gaat om opkomst nieuwe risicogroepen.
- speelt vroegtijdig in op relevante ontwikkelingen om de toegevoegde waarde van de GGD helder te maken.

Verschillen tussen groepen mensen en daarmee het verschil in kansen op een goede gezondheid nemen toe. Om die verschillen in kans op een goede gezondheid te verkleinen is het nodig om te weten welke groepen mensen meer risico lopen op ongezondheid en ziekte en wat daarvan de oorzaak is. Hiervoor brengen we samen met andere partijen in de regio kennis en informatie over gezondheid, ziekte en zorg(gebruik) in kaart. We maken deze informatie inzichtelijk en toegankelijk voor beleidsmakers én uitvoerders, om vanuit het totaal beeld te kunnen focussen op risicogroepen. Actief de doelgroep opzoeken en actief signalen oppakken in de wijk zijn daarbij minstens zulke waardevolle bronnen als gestructureerd onderzoek.

Ambitie 2

GGD IJsselland krijgt en houdt nieuwe en bestaande risicogroepen scherp in beeld.

GGD IJsselland:

- richt in samenspraak met deelnemende gemeenten en ketenpartners de organisatie zo in dat zij beschikt over complete en actuele monitoring van bestaande risicogroepen.
- richt de organisatie zo in dat zij tijdig de opkomst van nieuwe risicogroepen signaleert.

Effectief en doelmatig werken vraagt om aansluiten bij de behoefte van inwoners en gemeenten. Er zijn veel ontwikkelingen in de maatschappij, die steeds sneller lijken te gaan. Bijvoorbeeld het steeds sneller en makkelijker verspreiden van (soms ongevalideerde) informatie en meningen via internet en de rol van sociale media hierbij. Deze trends hebben soms een negatieve invloed op de autoriteit van de overheid en gezondheidsprofessionals; die is minder vanzelfsprekend dan voorheen. De ontwikkelingen bieden echter ook de kans om directer met burgers te communiceren en hen van betrouwbare informatie te voorzien. Ook de verschuiving van taken en verantwoordelijkheden van rijk naar gemeenten die momenteel gaande is en de wens tot kantelen naar vraaggestuurd werken zijn van invloed. Dit alles vraagt van zowel professionals als de organisatie in zijn geheel de bereidheid tot verandering. Belangen van opdrachtgevers staan daarbij centraal, met respect en ruimte voor het professionele domein. Dit betekent dat we proactief adviseren en signaleren als dat naar het oordeel van de professional nodig is.

Ambitie 3

GGD IJsselland stemt de dienstverlening proactief af op de vraag uit een veranderende samenleving en/of bestuurlijke omgeving.

GGD IJsselland:

- analyseert en evalueert de dienstverlening cyclisch en structureel binnen de gehele organisatie.
- voert, vanuit haar functie als kennis- en expertisecentrum publieke gezondheid, onderzoek uit naar en adviseert deelnemende gemeenten over toekomstige preventieve (ouderen)gezondheidszorg.
- gaat actief de dialoog aan vanuit wederzijdse gelijkwaardigheid om tijdig ontwikkelingen bij opdrachtgevers te signaleren.

Onze professionals binnen de afdeling Jeugdgezondheid sporen actief gezondheidsrisico's bij jongeren tot 19 jaar op en ondersteunen ouders bij de opvoeding. De ontwikkelingen op gebied van de integrale jeugdgezondheidszorg zien we als kans voor kwaliteitsverbetering en een betere doorgaande lijn in zorg. De verdergaande decentralisatie in de Jeugdzorg, met daarbij de nieuwe Wet Zorg voor Jeugd die in 2015 van kracht wordt, vraagt om een nieuwe, meer risicogerichte werkwijze van de afdeling Jeugdgezondheid. Daarnaast spelen ontwikkelingen zoals de nieuwe meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling, de overgang naar passend onderwijs, en de doorontwikkeling van de (virtuele) CJG's. Hét CJG bestaat niet; elke gemeente geeft op eigen wijze invulling aan dit concept. De GGD kan door haar regionale blik kennis en ervaringen uit de operationele jeugdgezondheidszorg actief delen en aandragen bij partners en op deze wijze, net als via haar inhoudelijk partnerschap, bijdragen aan de doorontwikkeling van de CJG's.

Ambitie 4

GGD IJsselland is één van de kernpartners in het lokale jeugdbeleid, op basis van haar specifieke deskundigheid op het gebied van operationele jeugdgezondheidszorg én op basis van haar integrale (beleids)deskundigheid.

GGD IJsselland:

- is in de Centra voor Jeugd en Gezin in IJsselland een actieve en deskundige ketenpartner op operationeel niveau.
- draagt actief bij aan de doorontwikkeling van de CJG-vorming in IJsselland door de tijdige en proactieve signalering of inbreng van relevante landelijke ontwikkelingen, inclusief doorvertaling naar de lokale impact daarvan.
- sluit aan bij bestaande CJG-overlegvormen.
- ontwikkelt binnen de eigen organisatie een CJG-expertisepool en stelt opgedane kennis beschikbaar aan deelnemende gemeenten en ketenpartners.
- verzorgt, op basis van behoefte bij deelnemende gemeenten, de infrastructuur voor een virtueel CJG in het kader van het ontzorgen van deelnemende gemeenten.
- zorgt voor optimale inbedding van de jeugdgezondheidszorg voor 0-4 jarigen, gericht op realisatie van een doorgaande lijn 0-19 jarigen.

Door teruglopende budgetten en een snel evoluerende samenleving blijft het noodzakelijk te werken aan efficiënte en passende vormen van gezondheidsbevordering. Bovendien leidt de decentralisatie van overheidstaken naar gemeenten tot veranderende verhoudingen in het veld. Om in die dynamische omgeving bovenstaande ambities en doelstellingen te bereiken is een omslag binnen de organisatie van GGD IJsselland nodig. Onze besturingsfilosofie is hiervoor een richtinggevend kader voor handelen en samenwerken.

Ambitie 5

GGD IJsselland werkt aan één GGD-gezicht extern, en brengt daartoe vergaande samenhang in haar activiteiten aan.

GGD IJsselland:

- Onderzoekt bij elke vraag zowel horizontaal als verticaal op welke wijze zij zo optimaal mogelijk de vraag kan beantwoorden, rekening houdende met de belangen van gemeenten en partners. Hiertoe wordt gewerkt met organisatiebrede accounthoudersschappen.
- Optimaliseert de organisatorische inrichting door versterking van de borging van inbreng van kennis uit het primair proces in het beleidsadvieswerk.
- Stimuleert dat vraagstukken multidisciplinair worden aangepakt door het inrichten van (tijdelijke) ketens/projectteams binnen de organisatie.
- Uitwisseling van ervaringen en kennis over de grenzen van teams en afdelingen heen is een vaste werkwijze.

Wat is de stand van zaken?

De ambities in de bestuursagenda geven accenten voor de dienstverlening van GGD IJsselland in de betreffende jaren, meer 'het hoe'?. Daarnaast gaat 'het gewone werk' (het basistakenpakket van GGD IJsselland) binnen de afdelingen AGZ, JGZ, Maatschappelijke Zorg en het Kennis- en Expertisecentrum uiteraard ook door. Denk daarbij aan de uitvoering van reguliere taken op het gebied van infectieziektebestrijding, milieu en gezondheid, screenings van kindercentra, contactmomenten binnen de Jeugdgezondheidszorg, het monitoren van de gezondheidssituatie van inwoners, e.d.

Wat gaat het kosten?

Begroting programma Gezondheid

Omschrijving	rekening	begroting	begroting	meerjarenbegroting(x1000)		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Lasten:						
Exploitatielasten	4.643.229	1.862.553	2.097.129	2.140	2.183	2.226
Kapitaallasten	86.548	90.042	81.457	84	86	87
Kostenplaatsen	9.807.031	9.857.384	10.625.105	10.838	11.055	11.276
Totaal lasten	14.536.808	11.809.979	12.803.691	13.062	13.323	13.590
Baten:						
Diverse baten	4.440.904	2.003.817	2.747.330	2.803	2.859	2.916
Bijdragen van het rijk	751.004	709.453	666.619	680	694	707
Overige inkomstenoverdrachten	2.359.732	3.086.734	3.400.370	3.469	3.538	3.609
Gemeentelijke bijdragen	7.094.050	6.003.475	5.939.872	6.059	6.180	6.304
Totaal baten	14.645.690	11.803.479	12.754.191	13.011	13.271	13.537

1.2 Programma Bestuur

Programma	: Bestuur
Portefeuillehouders	: H.J. Dannenberg
Programmamanager	: N.A.M. Rigter (secretaris/directeur Publieke Gezondheid)

Inleiding

Het programma Bestuur is een ondersteunend en algemeen programma ten behoeve van het programma Gezondheid. Het programma richt zich op het bestuur en op het bestuursproces van de GGD. De daarbij van belang zijnde aspecten zijn:

- de voorbereiding van vergaderingen van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur,
- de invulling van de kaderstellende en controlerende rol van het Algemeen Bestuur,
- de uitvoering van de besluiten van het Algemeen- en het Dagelijks Bestuur,
- de voeding van het portefeuillehoudersoverleg Publieke Gezondheid en
- de communicatie met de gemeenten.

Na de gemeenteraadsverkiezingen in 2014 zullen de gemeenten hun vertegenwoordigers in het Algemeen Bestuur voor de periode 2014 – 2018 aanwijzen. Uit het Algemeen Bestuur wordt vervolgens het Dagelijks Bestuur aangewezen.

Waar staan we voor?

De doelstelling van het programma Bestuur is het optimaliseren van de kwaliteit en het rendement van de samenwerking tussen en met gemeenten.

Wat is de stand van zaken (huidige situatie)?

GGD IJsselland voert taken uit die haar door de deelnemende gemeenten (al dan niet op basis van wettelijk kader) zijn opgedragen. De GGD voert de taken in nauw overleg met de gemeenten uit. Op bestuurlijk en ambtelijk niveau worden zaken besproken en afgestemd. Steeds met hetzelfde doel: de gemeenten ondersteunen in het realiseren van hun ambities. De kerntaak van de GGD is preventieve gezondheid. Naast de wettelijke taken levert de GGD naar behoefte (aanvullende) diensten aan individuele gemeenten.

Wat willen we bereiken (ambities)?

De GGD heeft de ambitie als verlengstuk van het lokaal bestuur een transparante, toegankelijke en dienstbare organisatie te zijn (zie onze missie, visie en bestuursagenda). Dit stelt eisen aan de kwaliteit van de dienstverlening, de inrichting en het functioneren van onze ambtelijke en bestuurlijke organisatie. Het Dagelijks Bestuur is belast met de beleidsvoorbereiding en de beleidsuitvoering. Het portefeuillehoudersoverleg Publieke Gezondheid heeft daarbij een belangrijke adviserende rol.

Naast beleidsvoorbereiding en uitvoering heeft het Dagelijks Bestuur tot taak in te spelen op signalen van gemeenten, eventueel zelf ontwikkelingen signaleren en op verzoek van gemeenten ontwikkelingen in lokale gezondheidszorg te agenderen. Dit voor zover de deelnemende gemeenten gezamenlijk optrekken wenselijk vinden en zij de platformfunctie van de GGD als meest geëigende infrastructuur in die situatie zien.

GGD IJsselland is op dit moment volop in transitie. Enerzijds om binnen de uitgezette koers, een een meer duidelijke interne aansturing te ontwikkelen. Anderzijds komt er veel af op de gemeenten waarvoor GGD IJsselland werkt en waarvan GGD IJsselland is. Om goed in te kunnen spelen op beide ontwikkelingen, en om aan de eisen die dit stelt te voldoen, wordt achterstallig (organisatorisch) onderhoud bij GGD IJsselland aangepakt en worden cruciale functies voor sturing verstevigd. De ingezette transitie is een uitvloeisel van de opdracht die het bestuur in mei 2011 bij aanstelling meegaf aan de nieuwe directeur Publieke Gezondheid (DPG). Aan de hand van de in de notitie 'Richten, Inrichten en Verrichten' neergezette lijn en het bijbehorende transitieplan zijn de ontwikkelingslijnen uitgezet die in 2015 moeten leiden tot een 'vernieuwde organisatie'.

Wat doen we ervoor?

Het programma Bestuur richt zich op het bestuursproces en is als zodanig voorwaardenscheppend voor het programma Gezondheid. Uitgangspunt is dat er voldoende overleg en afstemming plaatsvindt met betrekking tot de opgedragen taken. De interne en externe informatievoorziening speelt hierbij een belangrijke rol.

Aandachtspunten hierbij zijn:

- het verder uitvoeren van het Transitieplan 'Koers zetten en Op pad gaan' – fase 2: 'VERDER' – gericht op doorontwikkeling naar een professionele organisatie gericht op procesmatig werken;
- het vertalen van missie, visie en strategische doelen naar jaarplan en teamplannen;
- het komen tot één JGZ-uitvoeringsorganisatie voor (afzonderlijke) gemeenten;
- totstandkoming van en informatievoorziening aan algemeen en dagelijks ;bestuur;
- verdere implementatie van kwaliteitsmanagementsysteem, afgestemd op de eisen van het HKZ schema van de publieke gezondheid

Wat gaat het kosten?

Begroting programma Bestuur

Omschrijving	rekening	begroting	begroting	meerjarenbegroting(x1000)		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Lasten:						
Exploitatielasten	9.422	14.500	14.750	16	16	17
Kostenplaatsen	801.996	803.943	1.049.375	1.071	1.092	1.114
Totaal lasten	811.418	818.443	1.064.125	1.087	1.109	1.131
Baten:						
Diverse baten	183			0	0	0
Overige inkomensoverdrachten		25.281	25.281			
Gemeentelijke bijdrage	813.946	683.297	781.778	798	814	830
Totaal baten	814.129	708.578	807.059	798	814	830

2 Financiële begroting

2.1 Begroting van baten en lasten GGD IJsselland

In dit onderdeel zijn de totale baten en lasten van GGD IJsselland verwerkt. Dit betreft het totaal van de afzonderlijke programmabegrotingen en het overzicht van algemene lasten en dekkingsmiddelen.

categorie	rekening	begroting	begroting
	2012	2013	2014
Lasten:			
overige\rec\volw\milieu	29842		
Niet in te delen lasten	847.860	-136.561	4.885
Exploitatielasten	4.652.651	1.877.053	2.111.879
Reserveringen	0	0	42.200
kapitaallasten	86.548	90.042	81.457
Kostenplaatsen	10.609.027	10.661.327	11.674.480
totaal lasten	16.244.916	12.491.861	13.914.901
	+29842		
Baten:			
Niet in te delen baten	196.800	-49.696	197.500
Overige baten	4.442.841	2.026.817	2.762.968
Rijksbijdragen	751.004	709.453	666.619
Gemeentelijke bijdragen	7.907.996	6.686.772	6.721.650
Overige inkomensoverdrachten	2.359.732	3.112.015	3.425.651
Reserveringen	308.682	6.500	140.513
saldo gewone dienst	307.703		
totaal baten	16.274.758	12.491.861	13.914.901

2.2 Toelichting op de financiële begroting

In deze paragraaf worden de afwijkingen in de begroting 2014 ten opzichte van de begroting 2013 na wijziging toegelicht. De aanpassingen conform de begrotingsrichtlijnen (salarissen en prijsindex) worden separaat toegelicht.

De begroting is, zoals gebruikelijk, verder beleidsarm opgesteld. Naast de aanpassingen op basis van de begrotingsrichtlijnen zijn er een aantal wijzigingen aangebracht waardoor het volume van de begroting in totaal met ruim € 1,5 miljoen is toegenomen.

Deze toename is op hoofdlijnen als volgt te verklaren:

- JGZ Maatwerk (€ 638.000,-)

Het JGZ maatwerk werd in het verleden als incidenteel maatwerk beschouwd en daarom niet verwerkt in de begroting. Gezien het structurele karakter wordt dit nu wel verwerkt. De toegenomen kosten worden geheel uit opbrengsten m.b.t. maatwerk JGZ gedekt.

- Infectieziektenbestrijding (€ 100.000,-)
De activiteiten SOA worden structureel gedekt uit een rijksbijdrage. Door toegenomen activiteiten kan worden gerekend op een verhoogde rijksbijdrage van in totaal € 100.000,-.
- Technische Hygiënezorg (100.000,-)
De stijgende kosten ten gevolge van het toegenomen aantal inspecties kinderopvang worden gedekt uit de hiermee samenhangende baten.
- Ontwikkeling salarissen (totaal) (€ 425.000,-)
De verwachte ontwikkeling in salarissen en diverse premies zijn verwerkt. Deze ontwikkeling wordt verwerkt in de gemeentelijke bijdrage, tarieven voortaken op basis van contract en maatwerk alsmede de doorbelasting aan de Veiligheidsregio
- Algemene Baten en lasten (€237.000,-)
Het totaalbedrag bestaat uit een stelpost voor dekking organisatieverandering (€ 124.000,-), stelpost btw\prijsindex (€ 40.000,-), reservering risicoreserve € 42.000,- en overige exploitatiekosten (€ 31.000,-)

Overgang taak 0-4-jarigen JGZ

Met ingang van 1 april 2011 wordt de gezondheidszorg voor de 0-4-jarigen in de gemeente Deventer door GGD IJsselland uitgevoerd. De exploitatiekosten hiervan zijn verwerkt in de begroting 2014, en zijn daarmee voor het eerst ondergebracht in de begroting . In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 13 december 2012 is besloten dat deze taak met ingang van 1 april 2013 ook voor de overige (6) 'Carinova' gemeenten zal worden uitgevoerd. Voor de overgang is een ondernemingsplan met begroting opgesteld. In het eerste kwartaal 2013 wordt de begroting van het ondernemingsplan verder uitgewerkt (definitieve formatieplan met salarisberekeningen en huisvestingsplan). Daarnaast worden in de vergadering van maart 2013 de dienstverleningsovereenkomsten vastgesteld en moeten de definitieve subsidiebeschikkingen voor maatwerk worden opgesteld.

De aanvullende exploitatiebedragen gemoeid met de JGZ-dienstverlening in de 'Carinova' gemeenten zijn (nog) niet in de begroting 2014 verwerkt. Er is voor gekozen de nadere uitwerking van de begroting uit het ondernemingsplan af te wachten. De geactualiseerde begroting zal door middel van een begrotingswijziging aan de begroting 2014 worden toegevoegd. De informatie hiervoor kan nog worden aangevuld met de informatie uit de realisatie over het eerste halfjaar 2013.

Organisatieverandering

In de vergadering van 22 maart 2012 van het Algemeen bestuur is besloten tot een organisatieverandering. In het voorstel is inzichtelijk gemaakt dat deze ontwikkeling tot meer organisatiekosten leidt. Hiervoor is een dekkingsplan opgesteld. De doelstelling is om de toegenomen kosten door middel van ombuigingen binnen de bestaande organisatie te dekken zonder consequenties voor de gemeentelijke bijdrage. Voor realisatie van de ombuigingen is een project gestart. De resultaten zullen in de loop van 2013 worden gepresenteerd. Voor de tijdelijke dekking van de toegenomen organisatiekosten is in het dekkingsplan voorzien door beschikking over reserves.

In de begroting 2014 is de jaarschijf 2014 uit het dekkingplan verwerkt. In de begroting 2014 zijn de volgende mutaties verwerkt;

- Nieuwe formatie voor secretaris en controller (1,5 fte)
- Nieuwe formatie voor teamleiders JGZ (1,83 fte)
- Vermindering formatie JGZ (één afdelingshoofd minder, het waren er twee)
- Effect nieuw functiegebouw
- Raming 1e tranche ombuigingen (nog niet concreet ingevuld, stelpost € 100.000,-)
- Algemene bijdrage uit frictiekosten
- Dekking door beschikking over de reserves € 99.780,-.

De doorwerking van de toename van het budgetvolume in de gemeentelijke bijdrage beperkt zicht tot indexering van de salarissen, indexering prijzen en verhoging van het BTW percentage.

In deze paragraaf is ook het overzicht "Algemene baten en lasten" verwerkt. De totale begroting bestaat uit programma's en een algemeen deel. De afzonderlijke programmabegrotingen worden vermeld bij de inhoudelijke toelichting op de programma's. Het algemene deel wordt verwerkt in de toelichting op de financiële begroting.

Algemene lasten en dekkingsmiddelen

Omschrijving	rekening	begroting	begroting	meerjarenbegroting(x1000)		
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Lasten:						
Niet in te delen lasten	847.860	16.000	4.885			
reserveringen	48.830		42.200			
Stelpost bezuiniging		-152.561	0			
Totaal lasten	896.690	-136.561	47.085	0	0	0
Baten:						
Rente en afschrijvingen	1.754	23.000	15.638			
Dekking organisatieveranderingen	196.800		197.500			
Stelpost dekking functiegebouw		102.865	0			
Stelpost bezuiniging		-152.561	0			
Reserveringen	308.682	6.500	140.513			
Saldo gewone dienst	307.703					
Totaal baten	814.939	-20.196	353.651	0	0	0

Toelichting Algemene lasten en dekkingsmiddelen

Lasten

~~Onder de niet in te delen lasten is een budget geraamd ter grootte van de gemeentelijke bijdrage HALT (€ 124.738,-). Deze taak is beëindigd maar de gemeentelijke bijdrage is niet in mindering gebracht. Voorgesteld wordt om deze bijdrage in te zetten voor de noodzakelijke ombuigingen in het kader van de organisatieveranderingen. Daarnaast is op deze post het restant-budget voor prijsindex en BTW verhoging geraamd (€ 40.000,-) en de reguliere post onvoorzien € 16.000,-) verwerkt.~~

Nieuw in de begroting 2014 is een reservering van € 42.200,-. Deze storting hangt vooralsnog samen met de verwerking van de activiteiten uit maatwerk JGZ in de begroting 2014. Deze activiteiten worden op basis van tarieven uitgevoerd. In 2012 is een notitie opgesteld en besproken in het DB inzake de opbouw van de tarieven voor taken van GGD IJsselland met een risico. Dit betreft taken die op contractbasis worden verricht voor een of meer gemeenten, voor een bepaalde periode, en taken die in opdracht van derden tegen kostendekkend tarief worden verricht. Met ingang van 2013 is in het tarief een component opgenomen voor dekking van risico's uit dit soort (additionele) activiteiten. Deze component wordt gereserveerd. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen.

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2014 resteert er nog een in te vullen taakstelling van € 51.113,-. Verwacht wordt dat in de loop van 2013 hier concrete invulling aan kan worden gegeven.

baten

De compensatie voor de frictiekosten die voortkomen uit de congruentie zijn hier geraamd (€ 97.500,-). Daarnaast is een stelpost (€ 100.000,-) opgenomen voor dekking van de kosten van de organisatieverandering op basis van het vastgestelde dekkingsplan. Voor de invulling van deze stelpost is een project gestart. Verwacht wordt dat in de loop van 2013 concrete invulling aan deze taakstelling kan worden gegeven.

De post reserveringen bestaat uit een beschikking over de reserve Publieke Gezondheid Asielzoekers van € 49.500,= voor dekking van frictiekosten als gevolg van sluiting van asielzoekerscentra. Daarnaast is een beschikking over de reserves geraamd voor dekking van de kosten van de organisatieverandering conform het dekkingsplan.

Begrotingsrichtlijnen 2014

In de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 24 januari 2013 zijn de richtlijnen voor de begroting 2014 vastgesteld.

Personeelslasten

De huidige CAO loopt tot 31 december 2012. Tot nu toe zijn er geen concrete CAO-afspraken gemaakt. De indexeringen zijn in overleg met de gemeente Zwolle tot stand gekomen, zoals gebruikelijk. Op basis van de informatie uit publicaties tot en met december 2012 wordt voor 2014 uitgegaan van een salarisstijging van 1% en van een stijging van de sociale lasten van 0,75%.

Met betrekking tot de salariskosten hebben zich in de loop van 2012 en per 1 januari 2013 de volgende ontwikkelingen voorgedaan waarmee in de begroting van GGD IJsselland nog geen rekening kon worden gehouden;

Salarisverhoging: Met ingang van 1 januari 2012 en met ingang van 1 april 2012 een salarisverhoging van 1 %, in totaal 2% met ingang van 1 april 2012.

Pensioenpremie; met ingang van 1 april 2012 verhoging werkgeversdeel met 1,54 %
Met ingang van 1 januari 2013 verhoging werkgeversdeel met 0,91%

Sociale lasten; (met name premie zorgverzekering); ruim 1,5% stijging met ingang van 1 januari 2013.

Een deel van deze informatie is pas bekend geworden nadat de begrotingsrichtlijnen voor 2014 waren opgesteld. Dit betekent dat de stijging van de salariskosten uiteindelijk hoger uitvalt dan op basis van de vastgestelde begrotingsrichtlijnen mag worden verondersteld. Het verschil wordt aangegeven ten opzichte van de begroting 2013.

In de begroting van GGD IJsselland is rekening gehouden met de volgende ontwikkeling van de salariskosten:

Begrotingsjaar	Ontwikkeling salaris	Ontwikkeling sociale lasten
2012	1%	reeds verwerkt
2013	1% per 1 juni, budgettair is dit 0,58%	0,75%
2014	0,42% doorwerking 2013 1%	0,75%

Gevolgen voor de begroting 2014;

Salarisontwikkeling:

Voor de salarisontwikkeling 2012 was in de begroting 2012 onvoldoende rekening gehouden vanwege het in 2011 reeds vaststellen van de begroting 2012. In de bestuursrapportage 2012 is dit gemeld en is het budget voor

salariskosten 2012 bijgesteld. In de begroting 2013 is rekening gehouden met een stijging van 1% met ingang van 1 juni 2013. Budgettair is over het gehele jaar dan een stijging geraamd van 0,58% (7 maanden van het jaar. Voor de begroting 2014 moet dan nog 0,42% salarisstijging 2013 worden verwerkt, naast de indexering voor 2014 op basis van de begrotingsrichtlijnen.

Hierdoor is de salarisontwikkeling conform de begrotingsrichtlijnen verwerkt.

Ontwikkeling sociale lasten:

Op het gebied van de sociale lasten hebben zich forse ontwikkelingen voorgedaan. De oorzaak waarom hiermee in de begrotingen t/m 2013 onvoldoende rekening kon worden gehouden ligt in het feit dat de begroting van de GGD in het begin van het jaar wordt opgesteld. Ontwikkelingen die daarna plaatsvinden worden pas in een volgende begroting gecorrigeerd. Gemeenten hebben hiermee waarschijnlijk wel rekening kunnen houden omdat de begrotingsvaststelling van de gemeenten later in het jaar plaatsvindt. Het totaal van de stijging bedraagt bijna 4%, terwijl hiervoor alleen de index 2013 (0,75%) beschikbaar is.

Voor 2014 wordt rekening gehouden met een ontwikkeling van 0,75%.

Om het budget 2014 voor de salariskosten te actualiseren kan niet worden volstaan met de indexeringen 2014. Er moet rekening worden gehouden met de autonome ontwikkelingen in voorgaande jaren. Dit heeft gevolgen voor de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage 2014. Een deel van de kostenstijging wordt doorberekend in tarieven (o.a. reizigersvaccinatie, forensische geneeskunde).

De totale doorwerking in de gemeentelijke bijdrage bedraagt per saldo € 288.331,=.

Diensten van derden en materiële kosten

Voorgesteld wordt de prijsstijging inzake diensten en leveringen door derden, inclusief contractuele afspraken met derden, voor 2014 vast te stellen op 1,75%. Voor de begroting 2014 wordt voorgesteld dit percentage als maximum te hanteren indien indexering noodzakelijk is. De omvang van het maximum budget wordt bepaald door het totale budget voor diensten en levering derden met 1,75% te indexeren.

Rentepercentages

Bij het opstellen van de begroting 2013 wordt uitgegaan van een rente van 5% over nieuwe investeringen. De rente over de reserves is bepaald op 1,35%.

Nieuw beleid 2014

Voor 2012 is nieuw beleid vastgesteld met betrekking tot de bezuinigingstaakstelling van totaal € 710.000,-. Deze taakstelling is in de begroting 2014 volledig in de gemeentelijke bijdrage verdisconteerd.

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Gemeentelijke bijdrage 2013 oorspronkelijk	€ 6.686.772,-
Begrotingswijziging 2013: bezuinigingstaakstelling laatste deel	-/- € 152.562,-
Gemeentelijke bijdrage 2013 na wijziging	€ 6.534.210,-

1. Mutaties in de salarissen , € 288.331,-

Dit betreft de mutatie in de salarissen voor zover die doorwerken in de gemeentelijke bijdrage. Met betrekking tot plustaken wordt de verhoging van de salarissen gecompenseerd door hogere inkomsten uit exploitatie.

2. Beëindiging taken OGGZ en bemoeizorg door de Gemeenten Olst-Wijhe en Raalte	-/- € 29.846,-
4. Beëindiging HALT-taak	-/- € 124.738,-
3. Prijsindex\BTW stijging\ overige	€ 53.694,-
Totaal mutaties gemeentelijke bijdrage 2014	€ 342.179.187.441,-
Per saldo bijdrage 2014	€ 6.846.721.389.651,-

Toelichting gemeentelijke bijdrage 2014

Mutaties salarissen

De salarissen en sociale lasten zijn geïndexeerd met 1,75% conform de vastgestelde begrotingsrichtlijnen. Daarnaast zijn de salariskosten gestegen als gevolg van ontwikkelingen in voorgaande jaren waarmee tot nu toe in de begroting onvoldoende rekening is gehouden.

De ontwikkeling van de salariskosten is nader toegelicht in paragraaf 3 "begrotingsrichtlijnen 2014".

Bezuinigingstaakstelling

In 2011 is een bezuinigingstaakstelling afgesproken van in totaal € 710.000,-. De taakstelling is volledig in de gemeentelijke bijdrage 2014 verwerkt.

Logopedie

De gemeenten Steenwijkerland en Kampen hebben te kennen gegeven deze taak te willen beëindigen. Hierop wordt door de GGD zoveel mogelijk geanticipeerd door het zo mogelijk herplaatsing van medewerkers elders binnen de organisatie. In 2013 zal met de betrokken gemeenten nadere afspraken worden gemaakt met betrekking tot de inzet van de beschikbare capaciteit en financiële afwikkeling. Vooralsnog is met de afbouw van deze taak in de gemeentelijke bijdrage nog geen rekening gehouden.

Beëindiging HALT taak

Met ingang van 1 januari 2013 is deze taak beëindigd. In de productenramingen wordt deze taak nog wel benoemd vanwege de achterblijvende frictiekosten. De gemeentelijke bijdrage met betrekking tot deze taak is gecorrigeerd.

~~In de gemeentelijke bijdrage is geen mutatie verwerkt omdat de HALT-bijdrage wordt ingezet voor dekking van de kosten in het kader van de organisatieverandering. De bijdrage is in de begroting 2014 verantwoord onder het programma bestuur.~~

Beëindiging taken OGGZ en bemoeizorg door de gemeenten Raalte en Olst-Wijhe.

De gemeenten Raalte en Olst-Wijhe hebben te kennen gegeven met ingang van 1 januari 2012 de taken OGGZ en bemoeizorg te willen beëindigen. De gemeentelijke bijdragen voor deze taken zullen in 4 jaar worden afgebouwd. In 2014 is hiervan 75% afgebouwd. De vermindering van de gemeentelijke bijdrage bedraagt in totaal € 29.846,-.

Overige mutaties

Indexering prijzen;

In de begrotingsrichtlijnen is uitgegaan van een indexeringspercentage van 1,75%. De totale stijging berekend over de materiële kosten die doorwerken in de gemeentelijke bijdrage bedraagt € 26.000,-.

Verhoging BTW percentage;

Met ingang van 1 oktober 2012 is het BTW percentage verhoogd van 19% naar 21%. Het gevolg hiervan voor de gemeentelijke bijdrage bedraagt € 29.000,-. Een deel van deze BTW is compensabel voor de deelnemende gemeenten.

Overige mutaties;

De overige mutaties bestaan uit kleine bijstellingen van budgetten en kapitaallasten.

3 Paragrafen

3.1 Algemeen

De programmabegroting 2014 bevat de volgende (verplichte) paragrafen:

1. Weerstandsvermogen
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Bedrijfsvoering
4. Verbonden partijen
5. Financiering

Het hoofddoel van de paragrafen is het Algemeen Bestuur in staat te stellen de beleidskaders van de diverse onderdelen vast te stellen.

De paragrafen bevatten informatie met betrekking tot onderwerpen die raakvlakken hebben met alle programma's. In de paragrafen worden beleidsuitgangspunten geformuleerd van beheersmatige aspecten waarbij sprake kan zijn van grote financiële gevolgen of een aanzienlijk belang voor de realisatie van de programma's. Het belang van de paragrafen is dat onderwerpen die verspreid in de begroting staan, worden gebundeld waardoor een overzichtelijk geheel ontstaat.

3.2 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van GGD IJsselland bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen in de vorm van voorzieningen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

Sinds enige jaren is de paragraaf weerstandsvermogen uitgebreid met het begrip 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit wordt verstaan de middelen en mogelijkheden waarover de GGD beschikt om niet geraamde kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van uitvoering van het takenpakket.

In 2012 is een notitie opgesteld en vastgesteld in het Dagelijks bestuur om de opbouw van de tarieven GGD IJsselland opnieuw in beeld te brengen. Met ingang van 2013 is in het tarief een component opgenomen voor dekking van risico's uit additionele activiteiten. In de begroting 2014 zijn de financiële gevolgen van het maatwerk JGZ verwerkt. Deze werkzaamheden worden als additionele activiteiten beschouwd en worden op basis van contractafspraken uitgevoerd. In de paragraaf risico's is het maatwerk JGZ benoemd en zijn de risico's die hier mee samenhangen nader toegelicht. De risicocomponent in het tarief wordt gereserveerd voor dekking van eventuele frictiekosten die uit additionele taken kunnen voortvloeien. De risicoreserve vormt een versterking van de weerstandscapaciteit van GGD IJsselland.

In 2012 is een eerste aanzet gegeven voor een beschouwing van het weerstandsvermogen van de GGD, mede naar aanleiding van signalering van onze accountant (reeds gedurende een aantal jaar). Aanleiding daarvoor was onder meer dat het weerstandsvermogen al jaren op hetzelfde peil is gebleven terwijl het takenpakket met de daarbij behorende risico's is toegenomen. Er is nog geen voorstel voorgelegd, dat zal in de loop van 2013 alsnog plaatsvinden. Vooralsnog is deze paragraaf nog ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2013 in de begroting 2014 opgenomen.

In deze paragraaf worden de risico's en weerstandscapaciteit in beeld gebracht.

a. risico's

Huisvesting

Een deel van het GGD-kantoor aan de Zeven Alleetjes wordt verhuurd aan derden. De raming van de huuropbrengst is gebaseerd op de lopende huurovereenkomsten en een inschatting van de nog te verhuren ruimte. Door huuropzegging kan een dekkingstekort ontstaan. De kantoorruimte die door beëindiging van de HALT-taak beschikbaar is gekomen is opnieuw verhuurd aan de nieuwe HALT-organisatie. Het maximale risico met betrekking tot huur bedraagt € 188.000,=.

Sanering geluidslawaai

Regio IJssel-Vecht had bij het opheffen een geschil met destijds het ministerie van VROM (thans ministerie van I&M) over de financiering van geluidwerende voorzieningen. GGD IJsselland heeft de opdracht om dit probleem af te ronden. Het totale financiële risico was € 401.200,=. In 2012 is deze claim afgewikkeld waardoor er met betrekking tot dit onderwerp voor 2014 geen risico meer is.

Maatwerk JGZ

Nieuw in de begroting 2014 is de verwerking van de financiële en personele consequenties die samenhangen met de maatwerkactiviteiten 4 – 19 jarigen JGZ. Deze activiteiten zijn gedurende een aantal jaren sterk toegenomen en hebben een min of meer structureel karakter gekregen. De activiteiten worden voor een groot deel uitgevoerd door personeel in vaste dienst. Voor de subsidieverstrekking worden elk jaar opnieuw afspraken per gemeente gemaakt. De inkomsten kunnen per jaar fluctueren. Binnen een bepaalde bandbreedte kan dit worden opgevangen door inzet van tijdelijk personeel. Voor de omvang van het maximale risico wordt uitgegaan van de opbrengst uit maatwerkactiviteiten. In de begroting 2014 is deze geraamd op € 638.000,=.

HALT

Met ingang van 1 januari 2013 is de HALT-taak bij GGD IJsselland beëindigd. De werkzaamheden zijn ondergebracht bij een landelijke organisatie, die wordt gefinancierd door het ministerie van Veiligheid en Justitie. Door beëindiging van deze taak ontstaan frictiekosten. De frictiekosten bestaan uit salariskosten van medewerkers die niet mee overgaan naar de nieuwe organisatie (0,89 fte) en overheadkosten. Getracht wordt het achterblijvende personeel binnen de GGD-organisatie te herplaatsen. Voor dekking van de frictiekosten is een éénmalige bijdrage ontvangen van € 140.000,=. Hiermee kunnen de frictiekosten ruim 2 jaar worden gedekt. Op dit moment is niet bekend of dit budget voldoende is. Dit is afhankelijk van de mogelijkheden om de frictiekosten te saneren.

Logopedie

Door de gemeenten Steenwijkerland en Kampen is aangegeven deze taak te willen beëindigen. Voor deze taak is 1,39 fte (€ 91.000,=) werkzaam bij GGD IJsselland. Er zijn nog geen concrete afspraken gemaakt over de afbouw van deze formatie en bijbehorende kosten. Dat zal in 2013 wel gebeuren.

Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers

Door sluiting van asielzoekercentra in 2012 is op deze taak 0,6 fte bovenformatie ontstaan. Voor deze taak is een reserve beschikbaar om dit risico te dekken. De reserve is echter in het kader van de organisatieverandering tijdelijk grotendeels ingezet c.q. beschikbaar gesteld. Op dit moment wordt er van uitgegaan dat de kosten van bovenformatie gedurende 2 jaar uit de reserve kunnen worden gedekt. Getracht wordt de betrokken medewerkers te herplaatsen binnen de organisatie.

Beëindiging taken OGGZ en bemoeizorg door de gemeenten Raalte en Olst-Wijhe.

De gemeenten Raalte en Olst-Wijhe hebben te kennen gegeven met ingang van 1 januari 2012 de taken OGGZ en bemoeizorg te willen beëindigen. De gemeentelijke bijdragen voor deze taken worden in 4 jaar afgebouwd. In 2014 is hiervan 75% afgebouwd. De vermindering van de gemeentelijke bijdrage bedraagt in totaal € 29.846,-.

Voor dit knelpunt is binnen de begroting nog geen oplossing gevonden. Voorlopig is hiervoor een stelpost opgenomen. Het totale risico bedraagt met ingang van 2015 ruim € 40.000,- .

b. weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van GGD IJsselland bestaat uit de (bestemmings)reserves voor zover daar vrij over kan worden beschikt en de post onvoorzien. De algemene reserve en de reserve algemene ontwikkeling behoren tot de weerstandscapaciteit van GGD IJsselland. De stand per 1 januari 2013 bedraagt in totaal € 297.215,=. De post onvoorzien behoort tot de structurele weerstandscapaciteit. In de begroting wordt hiervoor een vast bedrag van € 16.000,= geraamd. In totaal bedraagt de weerstandscapaciteit € 313.215,=.

Er is geen algemene norm te stellen voor een algemene eenduidige relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Aangezien de risico's niet altijd kwantificeerbaar zijn, is het lastig een minimumnorm voor de noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit te bepalen. De risico's die zijn geschetst kunnen langdurige financiële gevolgen hebben, terwijl de weerstandscapaciteit uit overwegend incidentele middelen bestaat. Dit betekent dat bij een calamiteit de financiële gevolgen voor een beperkte periode kunnen worden gedekt. In die periode zal een structurele oplossing moeten worden gevonden.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In het kader van deze paragraaf gaat het om de vaste activa waarvan de instandhouding structureel een substantieel beslag op de middelen legt. Buiten dit kader vallen de financiële activa en bedrijfsmiddelen omdat die regelmatig worden vervangen. Door dit onderscheid komt in deze paragraaf alleen het onderhoud van het kantoorgebouw te Zwolle aan de orde. Voor het onderhoud van het kantoorgebouw te Zwolle is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Dit plan is in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 16 maart 2006 vastgesteld. In het onderhoudsplan is een onderscheid aangebracht tussen de investeringen en kosten die rechtstreeks in de exploitatie worden geraamd. Op basis van nieuwe regelgeving is het niet meer toegestaan om onderhoudskosten te activeren. In het meerjarenonderhoudsplan zijn wel investeringen opgenomen. De financiële consequenties van de aanpassing van het meerjarenonderhoudsplan zijn nog niet bekend. Ten behoeve van financiering van het VERanDER-traject is de bestemmingsreserve gedeeltelijk afgeroemd. Ingeschat wordt dat dit geen risico vormt voor het onderhoud van het gebouw.

3.4 Bedrijfsvoering

De afdeling Bedrijfsvoering en Services (B&S) verleent haar diensten volgens het principe van Shared Services Centre ook aan Veiligheidsregio IJsselland.

De dienstverlening van B&S aan GGD IJsselland en Veiligheidsregio IJsselland omvat de (interne) sturing en beheersing van de primaire en ondersteunende processen gericht op het realiseren van de taken en doelen van de organisatie.

De groei van de GGD-organisatie als gevolg van de congruentie Deventer en de komst van de JGZ 0-4-jarigen voor Deventer is niet zonder gevolgen gebleven voor de wijze waarop Bedrijfsvoering & Services ingericht en aangestuurd wordt.

Voor de begroting 2014 wordt ervan uitgegaan dat GGD IJsselland via de afdeling Bedrijfsvoering & Services de ondersteuning en facilitaire diensten voor Veiligheidsregio IJsselland levert. De kostentoe rekening geschiedt op basis van de bestaande verdelingssystematiek zoals die in voorgaande jaren is gehanteerd. De overheadkosten die zijn gerelateerd aan de Veiligheidsregio zullen middels facturering worden verrekend. Ter voorkoming van verrekening van BTW is tussen GGD IJsselland en Veiligheidsregio IJsselland een overeenkomst 'Kosten voor gemene rekening' afgesloten. Deze overeenkomst is door de belastingdienst goedgekeurd waardoor verrekening van BTW achterwege kan blijven en geen kostenverhogend effect ontstaat.

Door regionalisering van de brandweer zal per 1-1-2014 waarschijnlijk een nieuwe situatie ontstaan.

Er zijn nog geen definitieve keuzes gemaakt voor de ondersteuning door bedrijfsvoering voor beide organisaties. In de begroting 2014 zijn de kostenverdelingen op basis van de bestaande systematiek en afspraken verwerkt.

Personeel en Organisatie (P&O)

De (deel-)missie van het team P&O is: het zorgen voor een zo optimaal mogelijke afstemming tussen organisatiedoelstellingen en de individuele belangen ten aanzien van het human capital in het kader van de missie en visie van GGD IJsselland.

Kwaliteit van de dienstverlening bepaalt de toegevoegde waarde van GGD IJsselland en kan alleen gegarandeerd worden als de GGD beschikt over voldoende gekwalificeerde medewerkers. Zij zijn de stuwende kracht achter het realiseren van de missie en de doelstellingen. Het binden en boeien van deskundige en enthousiaste medewerkers is van belang. Een juiste invulling van personeelsbeleid kan hieraan bijdragen. Het HRM beleid 2012 – 2014 biedt hiervoor het benodigde kader.

Informatiemanagement en Automatisering

De (deel)missie van Informatiemanagement en Automatisering is: het team Informatiemanagement en Automatisering ondersteunt de organisatie op het gebied van de papieren en digitale informatievoorziening in de brede zin van het woord conform een, in afstemming met de organisatie, vast te stellen serviceniveau.

Het vakgebied zelf is zeer dynamisch en aan veel veranderingen onderhevig in zowel organisatorisch als wettelijk en technisch opzicht. Landelijke ontwikkelingen en de eigen ambities bepalen de gewenste ontwikkeling van de informatievoorziening. Uitbreiding met een aantal locaties leidt tot zwaardere eisen aan de infrastructuur. Hierop wordt ingespeeld door het creëren van maatwerk onder andere door kwaliteit en prijs goed op elkaar af te stemmen.

Het team draagt (mede) zorg voor de informatiebeveiliging en het waarborgen van de continuïteit van de organisaties. Voortschrijdende digitalisering en telewerken (externe toegang tot de ICT-faciliteiten) maken de organisaties minder kwetsbaar.

Het team Informatiemanagement en Automatisering voert het vastgestelde informatiebeleid voor GGD IJsselland uit. Het informatiebeleid van de GGD is in het voorjaar van 2009 vastgesteld door het DB en is nog steeds actueel. In de informatievoorziening staat met name centraal: klantgericht werken, flexibel samenwerken, informeren en rapporteren.

Financiën

De (deel)missie luidt: het team Financiën levert zowel gevraagd als ongevraagd beleidsadviezen aan directeur en management. Daarnaast werkt zij nauw samen met de inhoudelijke teams aan de realisatie van de doelstelling van deze teams en om de financiële aspecten inzake de planning- en controlcyclus in te kunnen vullen.

Het team financiën voert de centrale financiële administratie van de organisatie en is verantwoordelijk voor de geldstromen binnen de GGD. Het team voert alle hiermee samenhangende taken uit.

Het team Financiën heeft voor de komende jaren de volgende speerpunten:

- Het team financiën volgt de ontwikkeling binnen de GGD en verleent waar nodig ondersteuning.
- Het team financiën volgt de landelijke ontwikkelingen op het gebied van de overheidsfinanciën, vertaalt deze waar nodig naar de eigen organisatie en adviseert hierover aan management en bestuur.

Facilitaire zaken

De missie luidt: het team Facilitaire Zaken wil een professionele dienstverlener zijn die haar diensten en producten afstemt op de eisen en wensen van de (interne) klant en streeft naar het optimaliseren van de kwaliteit van dienstverlening binnen een aantal vooraf gestelde kaders.

Het team facilitaire zaken beheert, voorziet in en ontwikkelt de volgende werkvelden:

Huisvesting, inkoop, bodediensten, catering, receptie, huismeesterdiensten, verzekeringen, groenvoorziening, vlaggenprotocol, vergaderruimten, postverzending, mobiele telefonie en telefoonabonnementen.

Vooruitlopend op ontwikkelingen binnen de organisaties is er behoefte te experimenteren met nieuwe vormen van huisvestingsconcepten (o.a. flexwerkplekken). Verregaande digitalisering van werkprocessen en inrichtingvraagstukken op het terrein van ICT spelen hierbij een belangrijke rol en voorwaarde.

3.5 Verbonden partijen

Deze paragraaf geeft inzicht in 'derde rechtspersonen' waarmee GGD IJsselland een bestuurlijke **en** financiële band heeft. Deze band is er door participatie in een vennootschap of deelneming in een stichting. Met een bestuurlijk belang wordt bedoeld een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de GGD middelen ter beschikking heeft gesteld en die zal verliezen bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op de GGD kunnen worden verhaald. Van een financieel belang is ook sprake als de GGD bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen. Op het moment van opstellen van de begroting 2014 heeft GGD IJsselland in dit kader geen relaties.

3.6 Financiering

Inleiding

De Wet financiering decentrale overheden (FIDO) bepaalt dat een financieringsparagraaf in de begroting wordt opgenomen. In artikel 17 van de verordening ex artikel 212 van de Gemeentewet is vastgelegd welke informatie de financieringsparagraaf dient te bevatten; dit zijn:

- a. de kasgeldlimiet;
- b. de renterisiconorm;
- c. de liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte voor de komende 3 jaar;
- d. de rentevisie;
- e. de rentekosten en renteopbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie.

Algemene ontwikkelingen

Met ingang van 1 januari 2009 is de Wet Fido gewijzigd. De wijzigingen met betrekking tot een gemeenschappelijke regeling zijn beperkt. De renterisiconorm wordt nu gebaseerd op het begrotingstotaal, voorheen was dat het totaal van de vaste schuld. Daarnaast is het aantal financieringsvariabelen teruggebracht van vijf naar twee t.w. de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen.

Het overzicht voor de berekeningen is overeenkomstig aangepast.

De informatie over de kasgeldlimiet wordt opgenomen in de begroting en het jaarverslag. De verplichte kwartaalopgaven komen daarmee te vervallen. Voor de interne bedrijfsvoering blijven de kwartaalrapportages van belang om overschrijdingen tijdig te signaleren. Als in drie achtereenvolgende kwartaalrapportages de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder (provincie) hiervan op de hoogte worden gesteld. Er moet een plan worden opgesteld waarin uiteen wordt gezet hoe in de toekomst aan de kasgeldlimiet zal worden voldaan.

Risicobeheer

Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

1. GGD IJsselland verstrekt geen leningen aan derden uit hoofde van haar publieke taak.
2. GGD IJsselland kan middelen uitzetten uit hoofde van de treasuryfunctie indien deze uitzettingen een prudent karakter hebben en niet zijn gericht op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico. Het prudente karakter van deze uitzettingen wordt gewaarborgd middels de richtlijnen en limieten van het treasurystatuut.

- Het gebruik van derivaten is toegestaan maar deze worden uitsluitend toegepast ter beperking van financiële risico's.

Renterisicobeheer

Voor het renterisicobeheer gelden de volgende criteria:

- Conform de Wet FIDO wordt de kasgeldlimiet niet overschreden.
- Conform de Wet FIDO wordt de renterisiconorm niet overschreden.
- Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning.
- De rentetypische looptijd (periode waarvoor de rente vaststaat) en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

In onderstaande schema's worden de diverse risico's in beeld gebracht.

Berekening kasgeldlimiet en bepaling financieringspositie 2014

Berekening kasgeldlimiet 2014:

Omvang van de begroting 2014	€ 14.039.639,- (=1)
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage 8,50% (=2)	
Bedrag van de kasgeldlimiet	€ 1.193.369,- (1x2)

Bepaling financieringspositie 2014:

Boekwaarde investeringen	€ 9.033.161,=
Vaste financieringsmiddelen:	
Reserves en voorzieningen	-/- € 1.156.132,=
Langlopende geldleningen	-/- € 6.487.171,=
Tekort aan financieringsmiddelen	€ 1.389.858,=

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de kasgeldlimiet wordt overschreden. Uit voorgaande jaren is gebleken dat het tekort kan worden gefinancierd uit bevoorschottingen van diverse subsidies voor projecten. Indien daartoe aanleiding bestaat, zal worden overgegaan tot consolidatie.

Renterisiconorm

Door berekening van de renterisiconorm wordt inzicht verkregen in de omvang van de schuld waarover in enig jaar renterisico's worden gelopen. Omdat GGD IJsselland slechts 1 langlopende geldlening heeft afgesloten voor financiering van de huisvesting is alleen het risico i.v.m. herfinanciering als gevolg van renteaanpassingen van belang. In onderstaand overzicht wordt dit risico in beeld gebracht:

Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld per 1 januari 2014				
	(bedragen x € 1.000)			
	2014	2015	2016	2017
1. Renteherzieningen	0	0	0	0
2. Betaalde aflossingen	173	180	187	194
3) Renterisico (1 + 2)	173	180	187	194
4) Renterisiconorm				
4a) Begrotingstotaal				
4b) Het bij ministeriële regeling vastgestelde %	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm (minimum drempel)	2.500	2.500	2.500	2.500

Toets renterisiconorm	2.327	2.320	2.313	2.306

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

Bij GGD IJsselland wordt wekelijks de liquiditeitspositie opgemaakt. Op basis hiervan wordt de samenstelling van de financiering bepaald. Met betrekking tot de lasten wordt de liquiditeitspositie bepaald door de uitgaven t.b.v. de exploitatie en de investeringen. De exploitatieuitgaven zijn min of meer gelijkmatig over het jaar verdeeld. GGD IJsselland heeft 1 langlopende geldlening afgesloten voor financiering van de aankoop van het kantoorgebouw. De overige investeringen worden gefinancierd uit eigen vermogen. Door het beperkte aantal en omvang van de investeringen ontstaan slechts geringe schommelingen in de financieringsbehoefte. Met betrekking tot de baten wordt de liquiditeitspositie met name bepaald door de gemeentelijke bijdragen en de subsidies die in het kader van diverse projecten worden ontvangen.

De gemeentelijke bijdragen worden 2x per jaar gefactureerd. Subsidies worden meestal vooraf beschikbaar gesteld. Gerelateerd aan een evenwichtige verdeling van de exploitatielasten over het jaar is er gedurende enkele maanden per jaar sprake van voorfinanciering.

Rentevisie

Voor 2014 is niet voorzien dat langlopende geldleningen zullen worden afgesloten of dat overtollige financieringsmiddelen gedurende een langere periode dan een jaar zullen worden uitgezet. Het ontwikkelen van een rentevisie m.b.t. financiering is derhalve niet zinvol. In de begroting 2014 wordt voor nieuwe te activeren kapitaaluitgaven uitgegaan van 5% rente. Voor de rente over de reserves en voorzieningen wordt uitgegaan van 1,35%. Voor het meerjarenperspectief worden deze percentages ook gehanteerd.

Voor het renteomslagpercentage voor 2014 wordt uitgegaan van 2,01%.

Rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

De opbrengst uit hoofde van de financieringsfunctie betreft de creditrente in rekeningcourant en de renteopbrengsten van deposito's. In voorgaande jaren is gebleken dat de geraamde rente sterk afwijkt van de werkelijk ontvangen rente. Op begrotingsbasis wordt de ontvangen rente altijd beschouwd als incidentele inkomst.

Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht gemeentelijke bijdragen

Gemeente	aantal inw. begroting 2014 per 1-1-2013	Bestuur	Gezondheid	Totalen per gemeente begr. 2014
Dalfsen	27.585	52.067	386.387	438.454
Deventer	98.561	0	0	0
Hardenberg	59.603	112.502	848.097	960.599
Kampen	50.924	96.120	763.183	859.303
Olst-Wijhe	17.750	33.504	239.322	272.826
Ommen	17.324	32.700	243.096	275.796
Raalte	36.484	68.865	497.211	566.076
Staphorst	16.284	30.736	229.332	260.069
Steenwijkerland	43.442	81.998	665.394	747.392
Zwartewaterland	22.141	41.792	311.889	353.681
Zwolle	122.644	231.494	1.755.963	1.987.457
Totaal	512.742	781.778	5.939.872	6.721.651

*De bijdrage van de gemeente Deventer is voor 2014 nog gebaseerd op de afspraken die zijn gemaakt voor de overgangperiode in het kader van de congruentie. Met de gemeente deventer is afgesproken dat gedurende een periode van 4 jaar een vast bedrag zal worden betaald. Deze bijdrage is niet gebaseerd op het inwonertal en valt derhalve buiten dit overzicht.

Bijlage 2: Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen

Gemeente	aantal inw.	aantal inw.	Totalen per	Totalen per	saldo	afwijking	in bijdrage	procenten
	begroting 2013 per 1-1-2012	begroting 2014 per 1-1-2013	gemeente begr. 2013	gemeente begr. 2014	tov 2013	in %	per inwoner	per inwoner
Dalfsen	27.439	27.585	421.829	438.454	16.625	3,94%	0,52	3,39%
Deventer	98.675	98.561	31.593	0	-31.593	-100,00%	-0,32	-100,00%
Hardenberg	59.439	59.603	926.963	960.599	33.636	3,63%	0,52	3,34%
Kampen	50.709	50.924	846.442	859.303	12.861	1,52%	0,18	1,09%
Olst-Wijhe	17.655	17.750	271.750	272.826	1.076	0,40%	-0,02	-0,14%
Ommen	17.386	17.324	267.673	275.796	8.123	3,03%	0,52	3,40%
Raalte	36.604	36.484	569.019	566.076	-2.943	-0,52%	-0,03	-0,19%
Staphorst	16.232	16.284	250.771	260.069	9.298	3,71%	0,52	3,38%
Steenwijkerland	43.409	43.442	738.758	747.392	8.634	1,17%	0,19	1,09%
Zwartewaterland	22.052	22.141	340.762	353.681	12.919	3,79%	0,52	3,37%
Zwolle	121.600	122.644	1.868.650	1.987.457	118.807	6,36%	0,84	5,45%
Totaal	511.200	512.742	6.534.210	6.721.651	187.441	2,87%		

Bijlage 3: Overzicht personele sterkte

Organisatieonderdeel	formatie begroting 2013	mutaties	formatie begroting 2014
Programma Gezondheid	114,52	-0,23	114,29
Programma Bestuur	2,00	10,86	12,86
Bedrijfsvoering	34,07	-3,06	31,01
Totaal GGD IJsselland	150,59	7,57	158,16

Toelichting

De mutaties in het overzicht betreffen voornamelijk verschuivingen van de formatie in het kader van de organisatieverandering. De toename van de formatie onder het programma bestuur wordt veroorzaakt door de implementatie van het bestuursbureau. Per saldo betekent de inrichting van het bestuursbureau een formatieuitbreiding van 1,5 fte (secretaris 1 fte en controller 0,5 fte). De rest van de formatie van het bestuursbureau komt over van het programma gezondheid en bedrijfsvoering.

De mutaties in de formatie is als volgt samengesteld:

- JGZ , voornamelijk organisatieverandering en extra formatie t.b.v. maatwerk 7,34 fte
- formatie HALT, beëindiging van de taak -/- 2,95 fte
- Bestuursbureau, organisatieverandering 1,5 fte
- AGZ, organisatieverandering\ uitbreiding formatie THZ 1,68 fte

Bijlage 4: Overzicht van reserves en voorzieningen

Omschrijving	Percentage		Verminderingen	Boekwaarde	Bespaarde
	Boekwaarde begin begrotingsjaar	1,35% vermeerderingen			
1					
Algemene reserves					
Algemene reserve	297.215			297.215	4.020
Totaal algemene reserves	297.215	0	0	297.215	4.020
	0			0	0
Bestemmingsreserves					
reserve algemene ontwikkeling	0			0	0
Onderhoud gebouwen	379.623		54.266	325.357	5.135
Resreves PGA	479.294		86.247	393.047	6.483
Risicoreserve additionele taken			42.200	42.200	
Totaal bestemmingsreserves	858.917			760.604	11.618
Totaal reserves en voorzieningen	1.156.132	0	182.713	1.057.819	15.638

Bijlage 5: Overzicht van langlopende geldleningen

Naam/geldgever	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Datum besluit van:		Jaar van laatste aflossing	Rente perc.	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen geldlening	Bedrag van		Restantbedrag		Opmerking:
		raad	goedk.					de rente of het Rente- bestanddeel	de aflossing of het aflossings- bestanddeel	van de geldlening aan het einde van het dienstjaar		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
B.N.G., 15-04-1996	8.134.010	17-04-1996		2036	4,21	6.487.171	0	267.491	172.662	6.314.509		t.b.v. huisvesting
Totaal	8.134.010					6.487.171		267.491	172.662	6.314.509		

Bijlage 6: Overzicht activa

Onderdeel	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	uitbreidingen in het begrotingsjaar	Afschrijvingen in het begrotingsjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Rentelasten	Totaal kapitaallasten
Totaal GGD IJsselland	9.033.161		599.856	8.472.565	326.079	925.935
Apparatuur 2014		6.250				
Automatiseringsplan		33.010				
Totalen	9.033.161	39.260	599.856	8.472.565	326.079	925.935

Toelichting:

De vermeerderingen 2014 betreffen vervanging van bestaande apparatuur en autonome uitbreiding van hardware inzake automatisering.

KOSTENVERDEELSTAAT

	Bedrijfs-voering	bestuurs-bureau	0 - 4 jarigen Deventer	teams JGZ	teams AGZ	teams O&OVIA	Bestuur	Halt-bureau	Totaal
Afdelingsbudgetten	58.211	27.238		264.751	145.126	44.572	13.688		553.586
Salarissen	1.814.895	773.866	1.332.829	2.907.719	2.360.586	608.250	223.794	46.484	10.068.423
Overige personeelslasten	39.376	17.372		92.650	71.804	16.214	2.316	579	240.310
Huisvesting	276.943	47.492		217.322	304.795	86.974	35.157		968.683
Administratie en algemeen beheer	28.012	18.746		178.202	27.566	82	32.143	964	285.716
Automatisering	71.581	21.913		116.867	92.033	46.747	1.461	1.461	352.063
Bestuur, personeel en middelen	-1.348.292	67.487	256.048	462.857	377.775	169.919		14.206	
doorberekend aan derden	-643.446	-443.052		178.670	81.943	92.773	-61.187		-794.299
Totalen	297.280	531.062	1.588.877	4.419.038	3.461.628	1.065.530	247.372	63.694	11.674.481
Bestuur	297.280	521.008			14.520	10.652	205.916		1.049.377
Programma Gezondheid		10.054	1.588.877	4.419.038	3.447.108	1.054.878	41.456	63.694	10.625.104
Totalen	297.280	531.062	1.588.877	4.419.038	3.461.628	1.065.530	247.372	63.694	11.674.481