

7. Financiën

7.1 Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage is voor het basistakenpakket van de GGD.

Deze bijdrage wijzigt als gevolg van:

- Wijziging van het aantal inwoners
- Indexering prijzen en lonen
- Publieke Gezondheidsplan.

De inwonersbijdragen worden vastgesteld op basis van het aantal inwoners per 1 januari van het jaar voorafgaande aan het betreffende dienstjaar, zoals vastgesteld door het Centraal Bureau voor de Statistiek.

De aanpassing voor prijzen en lonen in de begroting van de GGD Flevoland verloopt conform opgave van gemeente Lelystad, zodanig dat de aanpassing in boekjaar (T) van de GGD Flevoland gelijk is aan de aanpassing in boekjaar (T-1) van gemeente Lelystad. Het indexpercentage prijzen en lonen is 3,2% voor begroting 2026.

Overzicht Inwonerbijdrage voor de collectieve taken GGD Flevoland:

Inwonerbijdrage GGD Flevoland (x €1.000)	boekjaar (T)			
	2026	2027	2028	2029
Totaal uitgangssituatie gemeentelijke Inwonerbijdrage (= begroting boekjaar T-1)	12.868	14.146	14.644	14.831
Dekking financieel tekort (onderdeel: JGZ)	-343			
Versterking bestuursondersteuning	-250			
Meerkosten Veluwezoom	-90			
Duurzaamheid	-15	-15		
Nacalculatie CAO	-406			
Dekking financieel tekort Nacalculatie CAO	406			
subtotaal voorafgaande besluitvorming	-698	-15	0	0
Subtotaal na voorafgaande besluitvorming	12.170	14.131	14.644	14.831
Wijziging budget ten gevolge van inwonergroei 2025	156	181	187	190
Indexering prijzen en lonen 2026 conform opgave gemeente Lelystad (3,2%)	389			
I subtotaal Technische wijzigingen	545	181	187	190
Dekking financieel tekort (onderdeel: JGZ)	343			
Versterking bestuursondersteuning	250			
Versterking AGZ	505			
Versterking JGZ	333	333		
II. subtotaal doelen Publieke Gezondheidsplan	1.431	333	0	0
Totaal gemeentelijke inwonerbijdrage ontwerpbegroting boekjaar T (inclusief wijzigingen I en II)	14.146	14.644	14.831	15.021

7. Financiën

Mutatie inwonerbijdrage per gemeente (x € 1.000)	boekjaar (T)			
	2026	2027	2028	2029
Almere	649	251	94	95
Dronten	127	49	18	19
Lelystad	226	92	35	35
NOP	145	55	21	21
Urk	61	24	9	9
Zeewolde	69	27	10	10
Totaal ophoging gemeentelijke inwonerbijdrage ontwerpbegroting boekjaar T (inclusief wijzigingen I en II)	1.278	498	187	190

Totale inwonerbijdrage per gemeenten (x € 1.000)	boekjaar (T)			
	2026	2027	2028	2029
Almere	7.115	7.365	7.459	7.555
Dronten	1.391	1.440	1.458	1.477
Lelystad	2.626	2.718	2.753	2.788
NOP	1.574	1.630	1.651	1.672
Urk	687	711	720	730
Zeewolde	753	779	789	800
Totaal gemeentelijke inwonerbijdrage ontwerpbegroting boekjaar T (inclusief wijzigingen I en II)	14.146	14.644	14.831	15.021

Vanaf boekjaar 2023 is een aanvulling van € 380 (x 1.000) op de inwonerbijdrage in de begroting van de GGD gehanteerd, bovenop de reguliere indexering prijs/lonen cf. de reguliere systematiek Lelystad. De ophoging was noodzakelijk vanwege de uitzonderlijke stijging van de lonen vanwege de CAO. Hiermee is een discussie ontstaan over een mogelijk “dubbele indexering”.

Het bestuur en de directie hechten aan een transparante indexeringssystematiek en daarom wordt in deze ontwerpbegroting deze “dubbele indexering” technisch hersteld.

Met dit herstel ontstaat een tekort in de begroting 2026 van de GGD. Het vrijgekomen bedrag van € 380 (x 1.000) wordt daarom ingezet om dit tekort op te vangen. Voornoemd bedrag is in de begroting 2025 geïndexeerd, dus in bovengenoemde tabel is een bedrag van € 406 (x 1.000) zichtbaar. Deze middelen zijn ingezet om de werkelijke loonkosten te financieren.

De dekking financieel tekort (onderdeel: JGZ) en Versterking JGZ zijn onderscheiden zaken. Naast de benodigde versterking heeft JGZ te maken met hoge kosten van inhuur/verzuim.

8. Paragrafen

Risicoparagraaf

Risico's x 1.000

nr.	Risico-categorie	Oorzaak	Ongewenste gebeurtenis	Gevolg	(E) max effect	(K) kans	risico (R) (KxE)	Beheers- maatregel	Rest- risico
Bedrijfsvoering									
1a	Huisvesting	Integraal Huisvestings Plan	Leegstand huisvesting en/of kosten van vervroegde afschrijving of achterstallig onderhoud	Hogere	1.017	25%	254		254
1b	Huisvesting	Integraal Huisvestings Plan		Hogere	100	100%	100	75	25
2	Verzuim	Ziekte	Langdurig verzuim	Vervanging personeel	24.925	8,7%	2.175	1.901	380
3	Moeilijke vervulbare functies	Krapte arbeidsmarkt	Inhuur medewerkers	Hoge kosten van inhuur	1.806	35%	632		632
4	Overige bedrijfskosten	Onvoorziene	Overschrijding van budget	Tekort op de exploitatie	17.545	3%	526		526
5	Aanbestedingen	Onjuiste procedure	Onrechtmatige aanbestedingen	Afkoopkosten contract	663	10%	66		66
Opdrachtgevers									
6	Wettelijke taken	Wijzigingen in wettelijk kader	Wettelijk kader loopt niet synchroon met financiering	Kosten om wettelijk pakket in te vullen	14.479	1%	145		145
7	Vraaguitval plus-taken	Gemeente(n) besluiten een taak niet meer te financieren	Minder subsidie dan voorgaande jaren	Personeel op loonlijst GGD waarvoor geen financiële dekking is en frictie op afdelings- en organisatieoverhead	26.656	2,5%	666		666
8	Vraaguitval taken rijksmiddelen	Bezuinigingen rijksoverheid	Minder subsidie uit SPUK uitkeringen	Personeel op loonlijst GGD waarvoor geen financiële dekking is en frictie op afdelings- en organisatieoverhead	268	100%	268	67	201
9	Vraaguitval taken derden excl. RAV en GHOR	Derden besluiten een taak niet meer te financieren	Minder budget dan voorgaande jaren	Personeel op loonlijst GGD waarvoor geen financiële dekking is.	9.590	15%	1.438		1.438
10	Vraaguitval RAV Flevoland	Uitkomst overleg zorgverzekeraar	Minder budget voor ondersteunende dienst tbv RAV Flevoland	Niet gedekte overheadkosten	991	15%	149		149
Interne en externe ontwikkelingen									
11	Zorgmeldkamer	Nog geen overeenstemming over financiering	Ongedekte kosten	Financieel tekort	600	20%	120		120
	Som van de risico's door algemene reserve te dekken						6.540	2.043	4.604