

RISICO-INVENTARISATIE / RAMING WEERSTANDSVERMOGEN 2025-2028 (in rood de wijzigingen tov de vorige versie 2024-2027)

Label(s) DESTEP	Risico (bedreiging of kans)	Risico klasse (current)	Toelichting op de score, impact en frequentie	Risico aanpak	Oplossingsrichtingen	Kans	Financiële impact / grondslag	Totaal PG	Totaal AZ
Politiek-juridisch	1 Snellere stijging loonkosten dan opgenomen in begroting.	matig	De in de begroting opgenomen indexering van de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke takenpakket en/of het NZA-budget voor ambulancezorg kan te laag zijn, terwijl deze in de daaropvolgende jaren niet wordt rechtgetrokken. Inschatting is dat het zich 1 x per 3 jaren zal voordoen dat de raming van deze indexering 2% te laag is terwijl dat deze gedurende 2 jaren niet wordt rechtgetrokken.	Accepteren	Is niet of nauwelijks beïnvloedbaar	33%	€ 2.900.000	€ 575.000	€ 375.000
Politiek-juridisch	2 Niet gedekte kosten WW	matig	Het risico dat door fusie, reorganisatie, conflicten, etc er WW-kosten ed. dienen te worden uitbetaald, die niet door gemeenten, derden of de lopende exploitatie worden gedekt. Inschatting dat er zowel bij PG als AZ gemiddeld 1 persoon per 4 jaren 2 jaar WW ed zal ontvangen met een kans daarop van 50%.	Accepteren	Buiten adequaat personeelsbeleid op voorkomen van conflicten en disfunctioneren niet of nauwelijks beïnvloedbaar.	50%	€ 400.000	€ 100.000	€ 100.000
Politiek-juridisch	3 Meer dan gemiddelde kostenstijging en/of naheffing	matig	B.v. als gevolg van (belasting)wet- en regelgeving, potentiële overschrijding van de Werkkostenregeling, toegenomen risico op naheffingen vanwege achteraf vast te stellen premiepercentages en vanwege eventuele andere foutieve toepassing wet- en regelgeving die achteraf wordt geconstateerd. Toegenomen regeldruk (denk bv ook aan de Wet Markt en Overheid, Vennootschapsbelasting voor overheidsinstellingen, Wet Aanpak Schijnconstructies, Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren, Wet Meldplicht Datalekken, Wet Kwaliteit, Klachten en Geschillen Zorg, Algemene Verordening Gegevensbescherming, Wet Arbeidsmarkt in Balans) maken dit risico pregnant. Risico nu ingeschat op € 250.000, gelijk te verdelen over AZ en PG.	Maatregelen	In het Interne Controle plan is nadrukkelijk aandacht voor compliance. Ook in de P&C-cyclus is dit bij het risico-management ingebed.	25%		€ 125.000	€ 125.000
Politiek-juridisch	4 Te laag budget voor vervanging en exploitatie bij AZ	laag	Risico hierop b.v. vanwege een hoog ziekteverzuim of een groot personeelsverloop. Tevens bij ambulancezorg een algemeen exploitatierisico op de omvangrijke materiële kosten. In 2012 en 2013 heeft de situatie van hoge vervangingskosten zich voorgedaan en heeft dit tot (aanzienlijke) tekorten geleid van in totaal ca € 800.000. Er mag vanuit gegaan worden dat een dergelijke ernstige verstoring in max. 1-2 jaren tot adequate maatregelen leidt. Eventueel met ondersteuning van verzekeraars die daar ook een rol en belang in hebben en dit in het verleden ook hebben getoond met incidentele aanvullende financiering. In het uiterste geval kan ook besloten worden om de paraatheid, en dus het nivo van dienstverlening, terug te brengen om daarmee binnen de budgettaire kaders te blijven. Bij een omvang van de AZ-omzet (ca € 40.000.000) en een exploitatie risico van 3% lijkt een risicobedrag van € 1.000.000 reëel. Gezien de exploitatieresultaten van de afgelopen 10 jaren (gemiddeld genomen steeds sluitend tot licht positief) is de risico-inschatting nu verlaagd naar 3%.	Maatregelen	Strakke (budget-)monitoring, waardoor tijdig bijgestuurd en met zorgverzekeraars overlegd kan worden.	3%	€ 40.000.000	€ -	€ 1.200.000
Ecologisch	5 Veel inzet PG bij een ramp	laag	Er is een landelijk vangnet voor dergelijke situaties. Bij een grotere ramp zal de inzet van de GGD wellicht groot zijn terwijl de kosten van vervanging mogelijk niet (volledig) vergoed worden. De Corona-, Mpox- en Oekraïne-crisis zijn voorbeelden van een dergelijke situatie; de daarvoor toegekende vergoedingsregeling vanuit VWS geeft op dit moment echter vertrouwen dat alle extra kosten vergoed worden, inschatting hoeft derhalve niet aangepast te worden. Er bestaat echter wel het risico op meer werk en kosten op de langere termijn als gevolg van een verslechterde algemene gezondheidssituatie van de burgers in onze regio. Maar om die op dit moment te kwantificeren is niet mogelijk. Dit risico kan echter voortaan middels het jaarlijkse wendbaarheidsbudget als afgedekt worden beschouwd.	Accepteren	Niet of nauwelijks beïnvloedbaar Risico van ongedekte actuele Corona-kosten wordt beperkt door adequate sturing en budgetbewaking. Het risico van kosten op de langere termijn is erg ongewis.	10%	€ 500.000	€ 50.000 € -50.000	€ -
Politiek-juridisch	6 Activiteiten PG agv landelijke wet- en regelgeving niet opgenomen in begroting	laag	Landelijke wet- en regelgeving bij PG kan leiden tot niet begrote activiteiten. Te denken valt hierbij aan de besluitvorming door de centrale overheid zoals die bij de decentralisaties, gepaard gaande met een efficiency-korting. Aannee dat het in een periode van 4 jaren om in totaal ca. € 500.000 gaat, met een kans daarop van 20%. Dit risico kan echter voortaan middels het jaarlijkse wendbaarheidsbudget als afgedekt worden beschouwd.	Accepteren	Niet of nauwelijks beïnvloedbaar	20%	€ 500.000	€ 100.000 € -100.000	€ -
Politiek-juridisch	7 Onvoldoende/geen dekking centrale overhead bij verlies aanwijzig ambulancevervoer.	laag	Bij integrale overgang van AZ naar een andere organisatie zal er naar verwachting ook een overdracht van overheadtaken en -medewerkers plaats vinden. Ten aanzien van de achterblijvende ongedekte overhead (zoals directie, huisvesting ed) wordt dan veelal wel een afbouwregeling van enkele jaren getroffen, maar daarna ontstaat een dekkingsprobleem als geen nieuwe activiteiten met externe financiering kunnen worden ontplooid en/of kosten kunnen worden bespaard. Hoewel deze kosten dan achter blijven bij PG, wordt dit in deze inventarisatie opgenomen bij AZ vanuit de gedachte dat de Algemene Reserve van AZ daarin dan zou kunnen/moeten voorzien. De aanwijzing (voorheen vergunning genoemd) voor het uitvoeren van ambulancevervoer in onze regio is in 2021 aan de GGD toegekend. Daarmee vervalt de oorspronkelijke grond voor dit risico. In theorie bestaat dit risico echter nog steeds, bv in het geval van wanprestatie door de GGD of bij onvoorziene wijziging van wet- of regelgeving. Daarom deze post vooralsnog te handhaven als PM.	Maatregelen	Zorgdragen voor kwalitatief hoogwaardige en efficiënte ambulancezorg binnen financiële kaders opdat aanwijzing behouden blijft.	pm	pm		pm

Label(s) DESTEP		Risico (bedreiging of kans)	Risico klasse (current)	Toelichting op de score, impact en frequentie	Risico aanpak	Oplossingsrichtingen	Kans	Financiele impact / grondslag	Totaal PG	Totaal AZ
Ecologisch	8	Niet gebudgeteerde meerkosten door wijziging taakinhoud PG	laag	Hierbij valt te denken aan situaties zoals met de Q-koorts. Ingeschat dat dit risico zeker niet afneemt: aannee dat het in een periode van 4 jaren om in totaal ca. € 500.000 gaat, met een kans daarop van 20%. Dit risico kan echter voortaan middels het jaarlijkse wendbaarheidsbudget als afgedekt worden beschouwd.	Accepteren	Niet of nauwelijks beïnvloedbaar	20%	€ 500.000	€ 100.000 € -100.000	
Politiek-juridisch	9	Tijdelijk ongedekte kosten bij PG contracttaken	laag	Bij deze contracttaken moet gedacht worden aan betaalde activiteiten voor instellingen,bedrijven, het Rijk en particulieren. In tegenstelling tot de gemeentelijke contracttaken ontstaat bij afname of beëindiging van deze financiering een risico van ongedekte kosten. Bij de gemeentelijke contracttaken is, cf afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling, de opzeggende gemeente gehouden de daaraan verbonden frictiekosten te vergoeden. Aangezien het personeel dat belast is met de uitvoering van deze contracttaken voor een groot deel bestaat uit vast personeel, zullen er bij een lagere omzet c.q. het geheel afstoten van deze taken kosten zijn waarvoor geen financiële dekking meer is. Gezien de aanzienlijke omzettoename, waardoor sprake is van toegenomen risicospreiding, is de kansinschatting miv 2023 verlaagd naar 15%.	Maatregelen	Frequent monitoren, analyseren en bijsturen van de ontwikkeling en risico's mbt contrattaken derden door marktverkenningen uitvoeren, evt. marketing-instrument inzetten en concurrerende tarieven hanteren voor zover relevant.	15%	€ 8.500.000	€ 1.275.000	
Economisch	10	Onvoldoende dekking voor schadeclaims	laag	De normale bekende risico's voor de GGD zijn afgedekt middels afgesloten verzekeringen. Geschat dat er een klein rest risico blijft bestaan van € 50.000, gelijkelijk te verdelen over PG en AZ. Jaarlijks wordt een verzekerings-analyse uitgevoerd, dit restrisico te accepteren.	Accepteren	Jaarlijkse verzekeringsanalyse	10%		€ 25.000	€ 25.000
Technologisch	11	Schade door ICT uitval en/of beveiligings probleem	matig	Hierbij te denken aan risico's van stroomuitval, datalek, cybercrime/hacken en andere situaties waarin systemen uitvallen en/of gegevens (tijdelijk) niet beschikbaar zijn of dat er schade ontstaat vanwege misbruik. Vanwege toegenomen (inzicht in de) externe dreiging en ervaringen (o.a. datalek covid), geconstateerde achterstand in informatiebeveiliging in combinatie met de grote hoeveelheid persoonsgegevens die de GGD zowel bij PG als AZ beheert, is de kans op dit risico eerder substantieel hoger ingeschat, n.l. van 15% naar 25% en daarmee naar rato de risico-bedragen van 250k naar 400k.	Maatregelen	Naast het zorgdragen voor een gedegen interne (beveiligings-)organisatie niet of nauwelijks beïnvloedbaar	25%		€ 400.000	€ 400.000
Economisch	12	Claims bij liquidatie van verbonden partij	laag	Uit een analyse per verbonden partij komt geen specifiek te duiden risico voort. Desalniettemin wordt een algemeen risico van € 50.000 ingeschat voor deze en andere niet formele samenwerkingsverbanden; deze laatste nemen namelijk steeds meer toe.	Maatregelen	Frequent monitoren samenwerkingsverbanden. Wordt in de P&C-cyclus ingebed bij het risico-management.	20%		€ 50.000	€ -
Economisch	13	Bedrijfsvoerings risico's	matig	Betreft met name vervangingskosten t.g.v. hoog ziekteverzuim. Deze post wordt bij PG de facto gedekt door hiervoor in de jaarlijkse begroting bij de personele kosten een stelpost op te nemen. Voor AZ is dit risico reeds opgenomen bij post 4.	Accepteren	Naast adequaat verzuimbeleid beperkt beïnvloedbaar	25%		pm	pm
Demografisch / soc. cultureel	14	Arbeidsmarktkrapte	matig	Toenemende arbeidsmarktkrapte bij specifieke functies betekent dat vaker tijdelijk een andere invulling van de taakuitvoering moet worden georganiseerd (bv duurder personeel van derden / ZZP inhuren) om de noodzakelijke dienstverlening op peil te houden. Dit risico voor GGD neemt toe met de komst van JGZ 0-4 (inhuur jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen). Globale inschatting dat dit bij PG in 4 jaar gemiddeld om 1,5 fte arts per jaar gaat, met een kans van 25%. Bij AZ leidt dit niet tot een kostenrisico aangezien de krapte bij verpleegkundigen daar leidt tot lagere baten in gelijke mate aan lagere kosten.	Maatregelen	Naast het zorgdragen voor eigentijds en strategisch personeelsbeleid beperkt beïnvloedbaar	25%	€ 600.000	€ 150.000	€ -
TOTAAL									€ 2.700.000	€ 2.225.000