

RAADSVOORSTEL



DATUM 26 juni 2023
DOCUMENTNUMMER 23.0000624
ZAAKNUMMER ZK23001345
PORTEFEUILLEHOUDER M. van Kampen
PROGRAMMA Programma II: Welzijn & Zorg
BELEIDSVELD Zorg en voorzieningen
ONDERWERP RV Zienswijze jaarrekening 2022 GGD HN en begroting 2024 GGD HN

AANLEIDING

In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR2019) die door uw raad in februari 2019 zijn vastgesteld, staat dat de Gemeenschappelijke Regeling (GR) jaarlijks voor 15 april de jaarstukken en (concept) begroting aan de gemeenteraden aanbiedt. De gemeenteraden geven uiterlijk 25 juni hun zienswijze af aan het algemeen bestuur.

Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. De bedoeling van deze wetwijziging is dat de gemeenteraden meer invloed hebben op de gemeenschappelijke regeling. De gewijzigde wetgeving heeft een invoeringstermijn van twee jaar. Een van de wijzigingen heeft betrekking op de termijnen voor de indiening van de kadernota en (ontwerp) begroting. Regionaal is afgesproken nu nog uit te gaan van de eerder afgesproken aanleverdata. Dit betekent dat de data voor het indienen van stukken door de GR'en en het afgeven van zienswijzen niet wijzigen.

De GGD Hollands Noorden (hierna GGD HN) heeft op 14 april 2023 de Begroting 2024 aangeboden en op 2 mei 2023 de Jaarstukken 2022. Met het afgeven van een zienswijze kan de raad sturen op het inhoudelijke en financiële beleid van de gemeenschappelijke regeling. De ontwerpbegroting 2024 is gebaseerd op de Kadernota 2024, vastgesteld door het algemeen bestuur van de GGD HN (AB) op 15 maart 2022.

KADER

Het wettelijk kader & eerdere besluitvorming door de raad, vormen de basis voor de beoordeling van de Jaarstukken 2022 en de Begroting 2024. Dit betreft:

- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' 2018
- Artikel 4 van Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019)
- De Gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden (2022)
- De Financiële verordening GGD Hollands Noorden 2022
- De Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid
- Het financieel herstelplan GGiD 2023 en het financieel herstelplan 2018
- Eerder afgegeven zienswijzen van de raad

WIJ STELLEN VOOR

1. In te stemmen met een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarstukken 2022 van de GGD Hollands Noorden;
2. Het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden te verzoeken om alles in het werk te stellen om een goedkeurende verklaring voor getrouwheid én rechtmatigheid te

- ontvangen;
3. In te stemmen met een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Begroting 2024 van de GGD Hollands Noorden met uitzondering van de voorgestelde vermindering van de dienstverlening om de kosten voor informatiebeveiliging en privacybescherming op te vangen;
 4. Het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden te verzoeken een verhoging van de algemene bijdrage, voor de structurele kosten informatiebeveiliging en privacybescherming, in heroverweging te nemen bij besluitvorming over de Begroting 2024 en het deel voor overige bedrijfsvoering en incidentele kosten op te vangen binnen de begroting;
 5. De meerjarenraming 2024-2027 van de GGD Hollands Noorden voor kennisgeving aan te nemen;
 6. In te stemmen met het opdragen aan het college deze zienswijze kenbaar te maken aan het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden.

BEOOGD RESULTAAT De GGD HN is een gemeenschappelijke regeling van 16 gemeenten in Noord Holland Noord. De GGD HN bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners in Noord-Holland Noord. De GGD HN voert gemeentelijke taken uit die vermeldt staan in de Wet publieke gezondheid (Wpg), alsmede taken die bij of krachtens andere wetten zijn opgedragen.

Via een zienswijzeprocedure worden gemeenteraden tijdig in positie gebracht om te kunnen bijsturen.

ONDERBOUWING

- 1. In te stemmen met een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarstukken 2022 van de GGD Hollands Noorden.**

Toelichting Jaarstukken 2022

Inhoudelijk

De GGD HN geeft per focuslijn een uitgebreide beschrijving van de uitgevoerde GR taken en aanvullende diensten en rapporteert op de in de begroting opgenomen prestatie indicatoren en speerpunten. De speerpunten waren:

- Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg
- Informatiebeveiliging en privacybescherming
- Proactieve inzet op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.

Veilig Thuis is per 2022 een GR taak in plaats van een aanvullende dienst geworden en in juli 2022 is het prenataal huisbezoek toegevoegd aan de taken van de jeugdgezondheidszorg. Voor Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers heeft GGD HN zich extra ingezet. Ook voor de bestrijding van COVID 19 en Monkeypox was extra inzet nodig. In 2022 is het besluit genomen om de crisisfunctie jeugd toe te voegen aan de gemeenschappelijke regeling en de ontwikkeling van het Digitaal Dossier Jeugd Gezondheid (GGiD) te beëindigen.

Financieel

De jaarrekening sluit af met een negatief resultaat van € 3.691.000. Het negatieve resultaat

is incidenteel en het gevolg van het besluit om te stoppen met de ontwikkeling van het GGiD. Uit dit besluit volgt een afboeking van € 3.829.000 ten laste van de exploitatie 2022. GGD HN had zonder deze afboeking GGiD een positief jaarresultaat van € 138.000 gerealiseerd in 2022. De GGD HN stelt voor het negatieve resultaat van € 3.691.000 ten laste van de algemene reserve te brengen. De algemene reserve is op 31 december 2022 € 2.609.000 negatief.

Het weerstandsvermogen voldoet niet aan de minimum streefwaarde van 1,0. Het provinciaal toezicht geeft aan dat de negatieve algemene reserve binnen een periode van vier jaar moet worden aangezuiverd. De GGD HN heeft hier eind 2022 een financieel herstelplan GGiD 2023 voor opgesteld. In het Financieel herstelplan GGiD is opgenomen de bestemmingsreserve Corona (€ 284.000) in 2023 toe te voegen aan de algemene reserve. Op 15 maart 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met dit plan. Hiermee wordt het weerstandsvermogen hersteld.

De kosten voor de bestrijding van Covid-19 bedroegen € 43,3 miljoen en worden volledig vergoed door de rijksoverheid.

De algemene reserve is echter niet toereikend om de gevolgen van de nieuw afgesloten CAO 2023 af te dekken. Het is dan ook zeer waarschijnlijk dat gemeenten op dit punt zullen moeten bijspringen. Bij de eerste Burap 2023 zal daar meer duidelijkheid over komen.

Advies klankbordgroep financiën GGD

De klankbordgroep financiën GGD HN heeft het volgende geadviseerd.

- In te stemmen met het bestemmingsvoorstel en daarmee het negatieve resultaat 2022 ten laste te brengen van de algemene reserve.
- De GGD HN opdracht te geven een plan van aanpak op te stellen met betrekking tot de inkoop- en aanbestedingsrechtmatigheid en dit te agenderen in de eerstvolgende Dagelijks Bestuur vergadering.
- Naar aanleiding van het GGiD, meer aandacht te besteden aan het risicomanagement binnen de GGD HN.
- In de eerstvolgende klankbordgroep verzorgt de GGD HN een presentatie over de risicomonitor die de GGD HN gebruikt. Op basis van deze presentatie gaat de klankbordgroep met de GGD HN in gesprek over een mogelijke versterking van het risicomanagement binnen de GGD. Gedacht kan worden aan Naris (risicomanagement systeem) en aan een oriëntatie bij andere organisaties.

Zienswijze

Er kan een positieve zienswijze worden afgegeven ten aanzien van de Jaarstukken 2022 omdat de verantwoording aansluit bij de Begroting 2022, Financieel Herstelplan GGiD 2023, de 1e begrotingswijziging 2022, de zienswijzen op de Kadernota 2022 en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.

2. **Het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden te verzoeken om alles in het werk te stellen om een goedkeurende verklaring voor getrouwheid én rechtmatigheid te ontvangen.**

Accountantsverklaring

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven voor wat betreft de

getrouwheid en heeft zich onthouden van een oordeel met betrekking tot de rechtmatigheid van de aanbestedingen. Deze oordeelsonthouding is een gevolg van de evaluatie van de geconstateerde onrechtmatige inkoopdossiers en de, als onzeker aangemerkte inkoopdossiers.

Zienswijze

Gelet op de onthouding van goedkeuring van de accountant kan aan de positieve zienswijze de voorwaarde worden verbonden dat de GGD voor het algemeen bestuur een plan van aanpak opstelt om te komen tot inkoop- en aanbestedingsrechtmatigheid.

3. **In te stemmen met een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Begroting 2024 van de GGD Hollands Noorden met uitzondering van de voorgestelde vermindering van de dienstverlening om de kosten voor informatiebeveiliging en privacybescherming op te vangen;**
4. **Het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden te verzoeken een verhoging van de algemene bijdrage, voor de structurele kosten informatiebeveiliging en privacybescherming, in heroverweging te nemen bij besluitvorming over de begroting 2024 en het deel voor overige bedrijfsvoering en incidentele kosten op te vangen binnen de begroting;**
5. **De meerjarenraming 2024-2027 van de GGD Hollands Noorden voor kennisgeving aan te nemen.**

Toelichting Begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027

Inhoudelijk

In de Programmabegroting 2024 (pagina 12-20 en bijlage 6) zijn de vier focuslijnen van de GGD HN uitgewerkt. Per focuslijn worden de beoogde resultaten, KPI's en effecten helder beschreven. Met de 4 focuslijnen werkt de GGD HN aan de ondersteuning van het gemeentelijk gezondheidsbeleid voor zestien gemeenten en het versterken van de publieke gezondheidszorg in samenwerking met netwerkpartners in Noord-Holland-Noord. In de Programmabegroting staat een overzicht van GR taken en aanvullende diensten (bijlage 4 en 5). De begroting 2024 sluit aan bij de Kadernota 2024, de zienswijzen op deze Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD HN. De meerjarenraming 2024-2027 is in deze begroting uitgewerkt, op basis van bestaand beleid. De GGD HN zet haar huidige beleid voort.

De speerpunten uit 2022 en 2023 gelden, met wat accentverschillen, ook voor 2024. Dit zijn:

- Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.
- Informatiebeveiliging en privacybescherming.

Naar aanleiding van de ingediende zienswijzen op de Kadernota 2024 heeft het algemeen bestuur GGD HN op 15 maart 2023 besloten de via de Kadernota 2024 gevraagde extra deelnemersbijdrage voor informatiebeveiliging en privacybescherming binnen de begroting van de GGD HN op te vangen. De daaruit voortvloeiende bezuinigingen zijn in de voorliggende begroting verwerkt. De bezuinigingen leiden tot een vermindering van de dienstverlening aan de inwoners en sluiten niet aan bij gemeentelijk en landelijk beleid.

Financieel

De Begroting 2024 is sluitend en de algemene reserve wordt overeenkomstig het Financieel

herstelplan 2018 met € 180.000 opgebouwd.

De deelnemersbijdrage is geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 7,1%.

Onderbouwing noodzakelijke investeringen informatieveiligheid

Het normenkader voor informatieveiligheid is de BIO en NEN7510. De GGD HN streeft naar niveau 3 van de NEN7510. De normen zijn niet vrijblijvend en de toezichthouder, Autoriteit Persoonsgegevens, controleert op het behalen van de normen. De GGD HN geeft niet aan wanneer niveau 3 wordt bereikt.

Uit de onderbouwing blijkt dat ongeveer € 400.000 structurele kosten voor informatie veiligheid betreft. De overige posten betreffen kosten voor bedrijfsvoering (± € 200.000) en, als incidenteel te beschouwen, kosten voor een projectleider (± € 100.000). De kosten voor informatiebeveiliging zijn onvermijdelijk en een gevolg van wetgeving.

De totaal benodigde middelen voor informatiebeveiliging en privacybescherming, zoals opgenomen in de Kadernota 2024, betroffen € 753.000. Van dit bedrag was al in de Kadernota 2024 aangegeven dat € 217.000 als 'eigen opgave' door GGD HN binnen de begroting zou worden opgelost. Deze 'eigen opgave' is taakstellend verwerkt in de begroting op de overhead.

Het algemeen bestuur heeft op 15 maart 2023 niet ingestemd met een structurele verhoging van de deelnemersbijdrage van € 0,79 per inwoner en heeft besloten ook het resterende deel van € 536.000 binnen de begroting op te vangen. Deze opgave is niet te realiseren met efficiencymaatregelen en zijn dan ook als bezuinigingen in de begroting 2024 opgenomen.

Bezuinigingen in de Begroting 2024 ter dekking van de extra kosten van informatiebeveiliging en privacybescherming:

1. Vermindering inzet Jeugdgezondheidszorg: op basisscholen € 213.000
Gevolgen zijn dat GGD HN minder aanwezig is op basisscholen, minder preventief kan handelen en er een toename zal zijn van doorverwijzing naar wijkteams en jeugdzorg.
2. Vermindering voorlichting en advies infectieziektebestrijding en gezonde leefomgeving € 133.000
Gevolgen: minder beschikbare capaciteit voor projecten, voorlichting en adviezen, waarbij minder spreekuren gepland kunnen worden en minder cliënten worden gezien. Dat kan een risico voor de volksgezondheid inhouden met een verhoogde kans op uitbraken van infectieziekten zoals tuberculose met duurdere zorg door minder preventie.
3. Veilig Thuis: stoppen met pilots, innovatie, onderzoeken en toekomstscenario € 60.000
Door te stoppen met deelname aan deze regionale en landelijke ontwikkelingen zal Veilig Thuis op achterstand komen te staan.
4. Stoppen met voorlichting geven aan ketenpartners over signaleren Huiselijk Geweld/ kindermishandeling € 60.000
Voorlichting draagt bij aan een betere (keten-)samenwerking tussen verschillende organisaties voor het herstellen van de veiligheid in gezinnen. Wanneer Veilig Thuis zich beperkt tot de wettelijke taak van advies, meldingen, onderzoeken en monitoring zal zij stoppen met voorlichting geven aan ketenpartners. Voorlichting is secundaire preventie.

5. Veilig Thuis: stoppen met deelname aan MDA++ (de intersectorale specialistische Multidisciplinaire Aanpak) € 70.000
Consequentie van de voorgestelde bezuiniging is dat sociale teams een grotere rol moeten pakken bij MDA++ casussen. Wanneer Veilig Thuis stopt met MDA ++ zal dit de keten aanpak verzwakken, aangezien VT de grootste aanmelder is en bij alle casussen betrokken is. Bij gezinnen waarbij onveiligheid langer voortduurt als gevolg van het uitblijven van een MDA++ aanpak, gaan (op termijn) de kosten voor risico gestuurde en herstelgerichte zorg toenemen.

De voorgestelde bezuinigingen betreft vermindering op de dienstverlening (zie pagina 7-9). Dit sluit niet aan bij de opgave voor een gezonde leefomgeving, gewenste vroegsignalering van problematiek en het voorkomen van zwaardere problematiek en zorg. Bij de implementatie van landelijke hervormingen, zoals vastgelegd de Jeugdwet, Wmo, Omgevingswet, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het toekomstscenario jeugd- en gezinsbescherming, is (keten-)samenwerking belangrijk. De GGD HN is daarbij een belangrijke ketenpartner. De voorgestelde vermindering van de inzet van GGD HN expertise kan leiden tot kwaliteitsverlies en kostenverhoging elders.

Beperkte mogelijkheden bij GGD HN voor dekking binnen begroting.

De gemeenschappelijke regeling heeft beperkte mogelijkheden om reserves op te bouwen. De GGD HN geeft aan dat dekking van € 217.000 mogelijk is binnen de overhead. De financiële situatie van de GGD HN staat onder druk door het besluit te stoppen met het GGID (Financieel herstelplan GGID is opgenomen dat € 373.500 ten laste van eigen begroting komt) en door te verwachte hogere indexatie in 2023 dan begroot (Indexering begroting 2023 was 2,3%).

Het advies is deze autonome ontwikkeling van informatiebeveiliging en privacybescherming niet te financieren met besparingen op de dienstverlening. De voorgestelde vermindering van de dienstverlening sluit niet aan bij gemeentelijk en landelijk beleid. Aan het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden wordt voorgelegd alleen voor het deel voor de structurele kosten informatieveiligheid (± € 400.000) een extra bijdrage in heroverweging te nemen.

Risico's

In de aanbiedingsbrief van de GGD HN staat dat de algemene reserve ultimo 2024 begroot is op € 1.035.000 en daarmee van voldoende omvang om alle begrotingsrisico's in 2024 op te vangen. Hierbij is rekening gehouden met de kans van 75% en de impact van € 921.000 en wordt het financiële risico voor 2024 ingeschat op € 691.000.

Voor 2023 is de kans zeer groot dat gemeenten financieel moeten bijspringen als gevolg van nieuwe Cao-afspraken voor 2023. De loonstijging ligt fors hoger dan de 2,3% loonindexatie, die GGD HN via de deelnemersbijdragen 2023 ontvangt. GGD HN heeft niet voldoende vermogen om de loonstijging zelf op te kunnen vangen. De gevolgen worden zichtbaar in 1e en 2e Burap 2023.

Meerjarenraming

De meerjarenraming is een doorkijk naar volgende jaren en wordt door het algemeen bestuur GGD HN met de begroting 2024 vastgesteld.

Advies klankbordgroep financiën GGD HN

De klankbordgroep financiën GGD HN heeft het volgende geadviseerd.

- De begroting 2024 vast te stellen en voor zienswijzen naar de gemeenten te sturen.
- Dat voor de kosten van privacybescherming en informatiebeveiliging, op verzoek van het Algemeen Bestuur GGD HN van 15 maart 2023 een nadere onderbouwing is opgesteld. Deze nadere onderbouwing maakt onderdeel uit van de zienswijzeprocedure.
- De meerjarenraming 2024-2027 voor kennisgeving kan worden aangenomen.

Zienswijze

De begroting sluit in belangrijke mate aan bij de Kadernota 2024, de zienswijzen op deze Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD HN.

KANTTEKENINGEN

Zie vorige paragraaf bij risico's.

FINANCIËN

Jaarstukken 2022

Om de financiële positie van de GGD op orde te brengen, heeft het algemeen bestuur GGD HN in de vergadering van 15 maart 2023 het Financieel Herstelplan GGiD 2023 vastgesteld. Op basis van dit plan betalen de gemeenten een extra deelnemersbijdrage. Voor Koggenland gaat het om een bedrag van € 122.263. Deze extra lasten worden over vier jaar verspreid en deze bijdrage van € 122.263 staat als nog te betalen kosten post op de balans.

Begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027

Deelnemersbijdrage GR taken 2024

De indexatie (7,1%) is toegepast conform financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen. De deelnemersbijdrage per gemeente wordt licht beïnvloed door toe- en afnamen van het aantal inwoners. De gemeentelijke bijdragen voor 2024 zijn:

| | | |
|--|--------------------|--------------------------------|
| Algemene bijdrage GR taken | € 503.000 | € 21,44 per inwoner (23.446) |
| JGZ 0-4 jaar | € 360.000 | € 402,02 per kind 0-4 (900) |
| JGZ 12-18 | € 22.000 | € 13,82 per kind 12-18 (1.592) |
| Rijksvaccinatieprogramma | € 56.000 | |
| Huisvesting JGZ (Centra voor Jeugd en Gezin) | € 80.000 | |
| Toezicht kinderopvang | € 63.000 | |
| Aanvullende taken/dienstverlening | € 26.000 | |
| Forensische geneeskunde (o.a. lijkschouwing) | € 19.000 | |
| Wet verplichte GGZ | € 6.000 | |
| Veilig Thuis | € 272.000 | |
| Totaal GR | € 1.407.000 | |

De gemeentelijke bijdrage in 2024 bedraagt € 1.407.000. Dit komt met een klein verschil overeen met de Kadernota 2024 GGD HN. In de Kadernota 2024 GGD HN staat een gemeentelijke bijdrage voor Koggenland van € 1.405.000.

De gemeenschappelijke bijdrage bedraagt in 2023 € 1.326.302 en in 2024 € 1.407.000. De budgettaire consequentie van € 80.698 (verschil € 1.326.302 t.o.v. € 1.407.000) wordt meegenomen in de gemeentelijke Perspectiefnota 2023-2027. Dit verschil wordt naast de indexering mede veroorzaakt door toename inwoneraantal, Woo, toezicht gastouderbureau en de verhuizing van de uitvoeringslocatie jeugdgezondheidszorg.

Aan het algemeen bestuur GGD HN wordt voorgelegd om de structurele kosten voor informatiebeveiliging en privacybescherming in heroverweging te nemen. Ter indicatie: in de Kadernota 2024 werd uitgegaan van € 0,79 per inwoner, voor gemeente Koggenland is dit € 19.000.

DUURZAAMHEID

Dit voorstel draagt bij aan Global Goals nummer 3 "Goede gezondheid en welzijn". De vier focuslijnen van de GGD zijn gericht op een goede gezondheid en welzijn.

ALTERNATIEVE
MOGELIJKHEDEN

Nee

PACT VAN
WESTFRIESLAND

De Zienswijze geldt voor alle 16 gemeenten in de GR GGD HN.

COMMUNICATIE

Op 14 april 2023 heeft de GGD HN de Begroting 2024 en op 2 mei heeft de GGD HN de Jaarstukken 2022 naar alle betrokken gemeenteraden gestuurd. De zienswijze wordt 26 juni behandeld in de gemeenteraad, daarna zal de GGD HN geïnformeerd worden.

VERVOLG

Het besluit van de raad wordt kenbaar gemaakt aan het dagelijks bestuur van de GGD HN. Het dagelijks bestuur formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen van de raden. Het dagelijks bestuur GGD HN legt de Jaarrekening 2022 en Begroting 2024 op 12 juli 2023 ter vaststelling voor aan het algemeen bestuur, met ter kennisname de zienwijzen en de bestuurlijke reactie van het dagelijks bestuur op de zienswijzen.

BIJLAGEN

Jaarstukken 2022

- 1 Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2022
- 2 Jaarstukken 2022 met controle verklaring
- 3 Populair Jaarverslag 2022
- 4 Overzicht eerdere zienswijzen
- 5 Toetsingskaders jaarrekening
- 6 Accountantsverslag
- Begroting 2024 en meerjarenraming 2024-2027
- 7 Aanbiedingsbrief Begroting 2024 GGD Hollands Noorden
- 8 Begroting 2024 GGD Hollands Noorden
- 9 Toetsingskaders Begroting 2024 GGD Hollands Noorden
- 10 Advies klankbordgroep
- 11 Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen



12 Onderbouwing informatiebeveiliging en privacybescherming

Datum college: 6 juni 2023

Burgemeester en wethouders van Koggenland.