

## RAADSVOORSTEL

DATUM	30 mei 2022
ONDERWERP	RV Zienswijze jaarrekening 2021 en begroting 2023 GGD Hollands Noorden
PORTEFEUILLEHOUDER	M. van Kampen
PROGRAMMA	Programma II: Welzijn & Zorg
BELEIDSVELD	Zorg en voorzieningen
ZAAKNUMMER	ZK22000974
DOCUMENTNUMMER	22.0001975

**AANLEIDING** In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is opgenomen dat gemeenschappelijke regelingen (GR'en) voor 15 april de jaarrekening over het voorafgaande jaar en de begroting voor het komende jaar bij de deelnemers aan deze regeling moeten indienen. In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019) is vastgesteld dat de gemeente tien weken de tijd heeft om haar zienswijze kenbaar te maken aan de GR.

Het dagelijks bestuur (DB) van de GGD Hollands Noorden (hierna GGD) heeft op 14 april 2022 de Jaarstukken 2021 en Begroting 2023 aangeboden voor zienswijze van de raad. Met het afgeven van een zienswijze kan de raad sturen op het inhoudelijke en financiële beleid van de gemeenschappelijke regeling. Na kennisname van de zienswijzen van de raden, staan de Jaarstukken 2021 en de Begroting 2023 ter vaststelling geagendeerd voor het AB op 6 juli 2021. De ontwerpbegroting 2023 is gebaseerd op de Kadernota 2023, vastgesteld door het algemeen bestuur van de GGD (AB) op 9 maart 2022.

**KADER** Het wettelijk kader en eerdere besluitvorming door de raad, vormen de basis voor de beoordeling van de Jaarstukken 2021 en de Begroting 2023. 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 2016
- De Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid
- Eerder afgegeven zienswijzen van de raad.

- WIJ STELLEN VOOR**
1. In te stemmen een positieve zienswijze af te geven van de Jaarstukken 2021 van de GGD Hollands Noorden.
  2. In te stemmen een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Begroting 2023 van de GGD Hollands Noorden en kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026.
  3. In te stemmen met het opdragen aan het college deze zienswijze kenbaar te maken aan het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden.
  4. De gemeentelijke bijdrage 2023 aan de GGD Hollands Noorden conform de begroting 2023 van de GGD aan te passen en het bedrag van € 21.000 mee te nemen in de kadernota 2023.

## RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

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

De huidige GR taken op basis van de Wpg zijn:

- Basistaken jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar en prenatale voorlichting;
- Infectieziektebestrijding, inspectie, hygiëne en medische milieukunde;
- Forensische geneeskunde en GGD Rampenopvangplan;
- Epidemiologie, collectieve gezondheidsbevordering en ondersteuning gezondheidsbeleid.

(Aanvullende) taken die de GGD uitvoert op basis van andere wetgeving dan de Wpg, zijn toezicht kinderopvang, opvoedondersteuning, openbare geestelijke gezondheidszorg, prostitutiezorg, lijkschouwingen, Veilig Thuis en meldpunt en hoorplicht verplichte GGZ.

In de begroting onderscheidt de GGD vier focuslijnen.

1. Gezond opgroeien;
2. Gezond ouder worden;
3. Meedoen naar vermogen;
4. Gezonde leefomgeving.

Met de focuslijnen werkt de GGD aan de ondersteuning van het gemeentelijk gezondheidsbeleid voor zestien gemeenten en het versterken van de publieke gezondheidszorg in samenwerking met ketenpartners in Noord-Holland-Noord.

**ONDERBOUWING** **1. In te stemmen een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarstukken 2021 van de GGD Hollands Noorden.**

### Jaarstukken 2021

Het voorstel aan de raad is om een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarstukken 2021 omdat de verantwoording in belangrijke mate aansluit bij de begroting 2021, de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021, de zienswijzen op de begrotingen en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.

### Inhoudelijk

De COVID-19-pandemie heeft ook in 2021 een grote impact gehad op de GGD. Naast de taken in de Covid-19 bestrijding, is het reguliere werk zo veel als mogelijk binnen de maatregelen doorgegaan.

In de verantwoording treft u de GGD in één oogopslag (pg. 5-6), een beknopt dashboard (pg.7-9) en per focuslijn maatschappelijke effecten, speerpunten, Kpi's en ontwikkelingen. Bij de ontwikkelingen maakt de GGD onderscheid tussen GR taken en aanvullende diensten (voor gemeenten/derden). Extra is ingezet op de versterking van de jeugdgezondheidszorg

## RAADSVORSTEL (VERVOLG)

en de informatiebeveiliging en privacybescherming. In 2021 is besloten dat Veilig Thuis per 2022 een GR taak in plaats van een aanvullende dienst wordt. Het afzonderlijk aangeleverde populaire jaarverslag biedt, naast interviews met medewerkers, enige kwantitatieve informatie over meerdere jaren.

### Financieel: rekeningresultaat 2021 en controleverklaring

De accountantscontrole heeft geleid tot een goedkeurend oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid. De jaarrekening 2021 sluit af met een voordelig saldo van € 90.000. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2021 €1.083.000. De algemene reserve is 2,4% van de totale lasten en valt binnen de daarvoor gestelde norm (maximaal 2,5% van de totale lasten, exclusief lasten Covid). In 2021 zijn de begrote risico's niet opgetreden. Wel is voor versterking van informatiebeveiliging en privacybescherming in 2021 eenmalig een bedrag van € 295.000 aangewend uit de algemene reserve, conform de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021. In de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging was ook sprake van een onttrekking van 250.000 voor de doorontwikkeling van de jeugdgezondheidszorg. Deze onttrekking heeft niet plaatsgevonden.

### Covid-19

De kosten voor de bestrijding van Covid-19 bedroegen ruim € 70 miljoen en zijn volledig vergoed door het ministerie van VWS. De GGD verwacht ook in 2022 als gevolg van Covid-19 een kostenstijging en inkomstenderving. De meerkostenregeling Covid-19 van de rijksoverheid wordt verlengd in 2022. De vergoeding voor inkomstenderving ten gevolge van Covid-19 vervalt. Eerder is besloten om een bestemmingsreserve Corona van € 284.000 op te nemen tot en met 2021. Het voorstel is deze bestemmingsreserve voor 2022 te behouden.

### Resultaat bestemming

De GGD stelt voor het positieve resultaat van € 90.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Het advies is om hier mee in te stemmen omdat de algemene reserve binnen de norm (2,5%) blijft en het opbouwen van de algemene reserve in lijn is met het financiële herstelplan 2018.

## **2. In te stemmen een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Begroting 2023 van de GGD Hollands Noorden en kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2026.**

### Begroting 2023

Het voorstel is een positieve zienswijze af te geven omdat de begroting in belangrijke mate aansluit bij de Kadernota 2023, de zienswijzen op deze Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.

Conform de zienswijzen

- zijn de focuslijnen verder uitgewerkt. Per focuslijn zijn speerpunten, resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten opgenomen;
- zijn GR taken en aanvullende diensten onderscheiden;

## RAADSVORSTEL (VERVOLG)

- is het GGiD opgenomen als risico;
- is, net als in 2022, binnen de begroting dekking gevonden voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacybescherming;
- wordt de algemene reserve opgebouwd conform het financieel herstelplan 2018.

### Inhoudelijk

Zoals eerder opgenomen in de Kadernota, stelt de GGD in 2023, net als in 2022, de volgende speerpunten voor:

- Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg;
- Informatiebeveiliging en privacy;
- Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.

De focuslijnen zijn verder uitgewerkt. Per focuslijn worden de beoogde resultaten, KPI's en effecten helder beschreven (pg.15-22). Ook is een overzicht gegeven van GR taken en aanvullende diensten (bijlage 5 en 6).

### Financieel: algemene reserve en indexering

De begroting 2023 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 2,3%. In overeenstemming met de vastgestelde Kadernota 2023 worden in 2023 de volgende uitgaven ten laste van algemene reserve gebracht:

- Doorontwikkeling JGZ (€ 50.000) (eenmalig).
- Versterken van informatiebeveiliging & privacybescherming (€ 500.000).
- Versterken van infectiepreventie (€ 123.000).

De GGD verwacht dat er op termijn extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar gesteld worden voor het versterken van infectiepreventie en informatiebeveiliging/privacybescherming. Voorzichtigheidshalve wordt voorgesteld de uitgaven te dekken uit de algemene reserve om een tussentijdse begrotingswijziging in 2023 te voorkomen. Mocht het Rijk de uitgaven in 2023 gaan financieren, dan wordt het algemene bestuur via de bestuurlijke rapportages geïnformeerd en zal de onttrekking aan de algemene reserve niet hoeven plaatsvinden. In het meerjarenperspectief vanaf 2024 is financiering vanuit rijksmiddelen opgenomen en is het voorzichtigheidsprincipe losgelaten. De structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacybescherming ad € 285.000 zijn binnen de begroting opgevangen, conform de zienswijzen bij de begroting 2022.

### Risico's

Naar aanleiding van de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek, dat door een aantal deelnemende gemeenten is uitgevoerd, heeft de GGD het risicomanagement verder ontwikkeld. Periodiek wordt een risicomonitor opgesteld en hierover wordt via de P&C cyclus gerapporteerd. Het weerstandsvermogen is in 2023 niet toereikend om de begrote risico's op te vangen, indien zij allen optreden. De begrote risico's zijn ingeschat op € 724.000. (In de Kadernota was dit € 565.000. Een verwachte kostenstijging verklaart het

## RAADSVORSTEL (VERVOLG)

verschil.) De algemene reserve is ultimo 2023 begroot op € 563.000. Indien de hiervoor genoemde onttrekkingen niet nodig blijken ten gevolge van een rijksbijdrage is de algemene reserve toereikend om begrote risico's op te vangen. Er bestaat onzekerheid omtrent de definitieve oplevering van het digitale dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD). De kosten voor het implementeren het GGiD zijn begroot op € 264.000 en worden gedekt in de meerjarenbegroting.

### Meerjarenraming

Het meerjarig resultaat is conform de Kadernota. Het meerjarenperspectief geeft, conform het financieel herstelplan, een positief resultaat aan van €180.000 per jaar tot en met 2026. De meerjarenraming is een doorkijk naar volgende jaren en wordt met de Programmabegroting 2023 niet vastgesteld.

#### KANTTEKENINGEN

Voorgesteld wordt een positieve zienswijze in te dienen ten aanzien van de begroting, ondanks dat het weerstandsvermogen ontoereikend is om de risico's op te vangen indien zij allen optreden.

#### *Alternatief*

Ten aanzien van de Kadernota 2023 van de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden de volgende zienswijze af te geven:

1. De GGD te vragen begrote risico's, indien zij optreden binnen de begroting op te vangen.

#### FINANCIËN

### Deelnemersbijdrage GR taken 2023

De indexatie (2,3%) 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 2023 zijn:

Algemene bijdrage GR taken	€ 460.000	(is € 19,96 per inwoner)
JGZ 0-4 jaar	€ 324.000	(is € 365,67 per inwoner)
JGZ 12-18	€ 21.000	(is € 12,90 per inwoner)
Rijksvaccinatieprogramma	€ 50.000	
Huisvesting JGZ (Centra voor Jeugd en Gezin)	€ 42.000*	
Toezicht kinderopvang	€ 59.000	
Aanvullende taken/dienstverlening	€ 40.000	
Wet verplichte GGZ	€ 5.000	
Veilig Thuis	€ 253.000	
<b>Totaal GR</b>	<b>€ 1.254.000</b>	

De gemeentelijke bijdrage in de begroting 2023 is € 1.254.000.

In de gemeentelijke begroting 2023 is voor de bijdrage aan de GGD NHN een bedrag begroot van € 1.233.000. De bijdrage aan de GGD NHN wordt € 1.254.000 conform de

## RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

begroting 2023 van de GGD NHN. Bij het opstellen van de begroting 2023 en het meerjarenperspectief wordt de bijdrage verhoogd met € 21.000.

\* De bijdrage Huisvesting JGZ in de GGD begroting is in 2023 nog € 42.000. Nadat de gemeenteraad d.d. 30 mei een besluit heeft genomen over de nieuwe Huisvesting van de JGZ, wordt de GGD geïnformeerd en de GGD begroting aangepast.

De kosten voor de GR taak Lijkschouwing zijn gebaseerd op een tarief per prestatie.

DUURZAAMHEID	n.v.t.
ALTERNATIEVE MOGELIJKHEDEN	Nee.
PACT VAN WESTFRIESLAND	De Zienswijze geldt voor alle gemeenten in de GR GGD HN.
COMMUNICATIE	Op 14 april 2022 heeft de GGD de Jaarstukken 2021 en de Begroting 2023 naar alle betrokken gemeenteraden gestuurd. De zienswijze wordt 20 juni behandeld in de gemeenteraad, daarna zal de GGD HN geïnformeerd worden.
VERVOLG	Het besluit van de raad wordt kenbaar gemaakt aan het DB van de GGD. Het DB van de GGD formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen van de raden. Het DB legt de Jaarrekening 2021 en Begroting 2023 op 6 juli 2022 ter vaststelling voor aan het AB, met ter kennisname de zienwijzen en de bestuurlijke reactie van het DB op de zienswijzen.
BIJLAGEN	<ol style="list-style-type: none"><li>1 Aanbiedingsbrief Jaarstukken</li><li>2 Jaarstukken met controle verklaring</li><li>3 Populair Jaarverslag</li><li>4 Overzicht eerdere zienswijzen</li><li>5 Toetsingskaders jaarrekening</li><li>6 Accountantsverslag</li><li>7 Aanbiedingsbrief Begroting</li><li>8 Programmabegroting</li><li>9 Toetsingskaders Begroting</li></ol>

Datum college: 24 mei 2022

Burgemeester en wethouders van Koggenland