raadsvoorstel

Agendapunt 2023, nr. V-pm
Zaaknummer 2171408
Te behandelen door W.T. Wassink

Onderwerp: Jaarstukken 2022 en Programmabegroting 2024 GGD Noord en Oost Gelderland

Aan de raad,

Inleiding
GGD Noord- en Oost-Gelderland is de gezondheidsdienst van 22 gemeenten, die de gezondheid van alle inwoners bewaakt, beschermt en bevordert. Alle deelnemende gemeenten aan deze gemeenschappelijke regeling nemen de basisproducten van de GGD af die betrekking hebben op de Publieke gezondheid. Deze taken liggen vast en worden omschreven in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Met uitzondering van de gemeente Apeldoorn nemen de overige 21 gemeenten ook de taken af die betrekking hebben op de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) 4-18 jaar. De gemeenten bekostigen de basisproducten op basis van bijdragen per inwoner aan de GGD voor de publieke gezondheidszorg en voor de JGZ. Daarnaast biedt de GGD aan diverse partijen op contractbasis andere producten aan.
Het AB GGD NOG heeft op 6 april 2023 besloten in te stemmen met de voorstellen zoals deze nu aan uw college en de raad worden voorgelegd.
Bijgevoegd treft u de jaarstukken 2022 en de Programmabegroting 2024.

Voorstel
Geen zienswijze in te dienen tegen:
1. de jaarstukken 2022 GGD NOG;
2. de (concept) Programmabegroting 2024 GGD NOG.

Relatie met (huidig) beleid
De stukken van de GGD NOG zijn in lijn met het Winterswijks gezondheidsbeleid, zoals het Regionaal Preventieakkoord 2020 en 'Meedoen in Winterswijk'.

Beoogd(e) effect(en)
Goedgekeurde jaarstukken 2022 en het vaststellen van de Programmabegroting 2024 van de GGD Noord- en Oost-Gelderland.

Argumenten

Ad 1. Jaarstukken 2022

Inhoudelijk
De jaarrekening 2022 sluit af met een negatief resultaat van € 487.000. De GGD stelt voor om deze middelen te dekken uit de algemene reserves. Dit is nog niet verwerkt in de concept programmabegroting 2024.

Het jaar 2022 stond nog steeds in het teken van de aanpak van COVID-19. De kosten m.b.t. COVID-19 zijn gedeclareerd bij het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS).

Er is ook geïnvesteerd in de uitvoering van het programma “GGD NOG Robuust” wat uitvoering geeft aan zeven aandachtspunten voortvloeiend uit de takendiscussie. Sleutelbegrip vormt inhoudelijke en bedrijfsmatige ‘samenwerking’.

De accountant geeft een goedkeuring af op getrouwheid bij ongewijzigde jaarstukken en op de rechtmatigheid. Beleidsmatig heeft de GGD zijn beleidsprioriteiten op hoofdlijnen gehaald. Het publieksjaarverslag staat op www.ggdnog.nl.

Financieel

- De GGD ontvangt een goedkeurende accountantsverklaring over de getrouwheid en de rechtmatigheid; de accountant heeft in haar verslag ook geen opmerkelijke zaken geconstateerd;
- De GGD sluit het jaar af met een tekort van € 487.000. Voorgesteld wordt om het tekort t.l.v. algemene reserve te brengen; belangrijkste oorzaak van het negatieve resultaat is het Hoffmann onderzoek;
- De baten en lasten wijken a.g.v. de coronapandemie sterk af van de programmabegroting 2022;
- Alle door de GGD gemaakte kosten i.v.m. corona zijn vergoed door het ministerie van VWS;
- COVID-19 heeft ook in 2022 zijn weerslag op de solvabiliteit van de GGD. Het balanstotaal is de COVID-19 ruim € 11 mln. terwijl het reguliere balanstotaal ca. € 5 mln. bedraagt.

Financieel overzicht jaarrekening:

(x 1000)	2022	2021
Eigen vermogen	€ 2.656	€ 2.912
Vreemd vermogen	€ 8.787	€ 10.226
Balanstotaal	€ 11.443	€ 13.138
Vrije reserves (incl. resultaat)	€ 1.131	€ 1.695
Bestemmingsreserves	€ 1.525	€ 1.217
Voorzieningen	€ 606	€ 324
Resultaat	-/- € 487	€ 77
Baten	€ 72.719	€ 93.250
Lasten	€ 72.975	€ 93.145

Ad 2. Begroting 2024

De conceptbegroting is in lijn met kaders en doelen en zienswijzen uitgangspuntenbrief.
De in de uitgangspuntenbrief genoemde beleidsmatige en financiële kaders zijn verwerkt in de Programmabegroting.
De programmabegroting 2024 bevat vijf inhoudelijke programma's: Jeugdgezondheidszorg, Algemene Gezondheidszorg, Kennis en Expertise, Maatschappelijke ondersteuning en Publieke Gezondheid Vluchtelingen. Per programma zijn de belangrijkste actuele beleidsprioriteiten en de lasten en baten uitgewerkt. Deze sluiten aan bij de vier prioriteiten van de Bestuursagenda 2019-2023 en bijbehorende indicatoren in afwachting van de Bestuursagenda 2023-2027:

- NOG gezondere jeugd
- NOG gezondere leefomgeving
- NOG gezonder oud worden
- NOG gezondere leefstijl.

De aandacht gaat daarbij uit naar kwetsbare groepen en het verkleinen van de gezondheidsverschillen. Dat past bij de doelstellingen van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en de gemeente gerelateerde onderwerpen van het Integraal Zorgakkoord (IZA).

De inwonerbijdrage houdt rekening met actuele ontwikkelingen en verplichtingen.
In de begroting zijn de kosten, zoals ook weergegeven in de uitgangspuntenbrief, voor de volgende zaken opgenomen.

- Meerkosten door de Wet open overheid van 1 mei 2022.
- Informatieveiligheid (Chief Information Security Officer & privacy officer).
- Verdere invoering functiewaarderingsysteem HR21.
  De herwaardering van de verpleegkundige in 2022 heeft geleid tot een incidentele dekking in 2022 en is vanaf 2024 structureel onderdeel van de inwonerbijdrage.
- Het verhogen van de post onvoorzien maakt ruimte om niet vermijdbare uitgaven zonder de noodzaak van een begrotingswijziging die moet worden voorgelegd aan de raad. Uitgaven vinden uitsluitend plaats na besluit door het DB.

Financiële aspecten/risico's

Jaarstukken 2022
De jaarrekening 2022 sluit af met een negatief resultaat van € 487.000. De GGD stelt voor om deze middelen te dekken uit de algemene reserves. Dit heeft gevolgen voor het weerstandsvermogen; deze daalt, na onttrekking van het tekort, naar 70%. De GGD stelt voor om het negatieve saldo niet direct in rekening te brengen bij de deelnemende gemeenten omdat het om een substantieel bedrag gaat dat de

gemeenten niet hebben begroot. De algemene reserve is bedoeld om tekorten in de reguliere exploitatie op te vangen.

Concept programmabegroting 2024 GGD NOG
Er zijn in het AB van november 2019 afspraken gemaakt over de nieuwe indexerings- systematiek.

De conceptprogrammabegroting 2024 gaat uit van het indexeringspercentage van 5,99%.

Het aantal inwoners van Winterswijk bedroeg op 31 december 2022: 29.253; bij een inwonerbijdrage van
afgerond € 20,53 voor 2024 betekent dit:

- A-taken publieke gezondheidszorg (22 gemeenten) € 9,69/inwoner:	€ 283.332
- B-taak Jeugdgezondheidszorg 4-18 jarigen (21 gemeenten) € 10,84/inwoner:	€ 317.113
	€ 600.445
Dit bedrag wordt verhoogd met een incidentele bijdrage i.v.m. GGD Robuust	€ 14.085
Totaal	€ 614.530

Juridische aspecten/wet- en regelgeving
De publieke gezondheidszorg is geregeld in de Wet publieke gezondheid (WPG). Daarnaast zijn de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van toepassing.

Aspecten van duurzaamheid
N.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie
De jaarstukken 2022 worden in juli 2023 ter vaststelling aangeboden in het AB.
De reactie op de (concept)Programmabegroting 2024 wordt naar het DB van de GGD NOG gestuurd.
Het AB stelt de Programmabegroting vast op 7 september 2023

Winterswijk, 24 april 2023

Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

de secretaris, de burgemeester,

S.M.H. Weir B.J.J. Bengevoord