RAADSVOORSTEL

gemeente opmeer

Postregistratienummer	22.0006344

Onderwerp	Voorstel tot Zienswijzen jaarstukken 2021 en begroting 2023 GGD Hollands Noorden
Sector	Samenlevingszaken
Portefeuillehouder	R.M. Wiersma – de Faria
Steller	I. Buisman - de Ruijter

Inleiding

In de Wet gemeenschappelijke regelingen (wgr) is opgenomen dat de 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 2018 (FUGR 2018) is vastgesteld dat de deelnemer i.c. de gemeente 10 weken de tijd heeft om haar zienswijze kenbaar te maken aan de GR.

Het Dagelijks Bestuur van de GR GGD Hollands Noorden heeft op 14 april 2022 de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 toegezonden. Het bestuur stelt de raad in de gelegenheid een zienswijze op deze stukken in te dienen. Het Algemeen Bestuur zal de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 in de vergadering van 6 juli 2022 behandelen. De begroting 2023 volgt op de kadernota 2023 waarop uw raad op 17 februari 2022 een positieve zienswijze heeft afgegeven.

Beslispunten

1. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarstukken 2021 van de GGD Hollands Noorden.
2. 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.

Beoogd effect

Met de zienswijze geeft de raad een oordeel over de presentatie van de resultaten van 2021 en het in de begroting 2023 geschetste beleidsmatige en financiële perspectief. De GGD HN kan hiermee rekening houden bij het opstellen van de definitieve stukken en de vaststelling voor het Algemeen Bestuur.

Argumenten

1.1. De jaarstukken 2021 zijn inhoudelijk akkoord bevonden en voorzien van een goedgekeurde accountantsverklaring.
2.1. De begroting 2023 is inhoudelijk akkoord bevonden en voldoet aan het toetsingskader Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2018 (FUGR).

Toelichting
Hieronder treft u een toelichting bij de voorgestelde zienswijzen.

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 2018)
- 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

Taken GR GGD
De GGD 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 vermeld staat in de Wet Publieke gezondheid (Wpg), alsmede taken die bij of krachtens andere wetten zijn opgedragen. Bij unaniem besluit van het Algemeen Bestuur kunnen taken worden opgedragen.

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;
- Ouderengezondheidszorg;
- Epidemiologie, collectieve gezondheidsbevordering en ondersteuning gezondheidsbeleid.

(Aanvullende) taken die de GGD uitvoert op basis van andere wetgeving van de Wpg, zijn toezicht kinderopvang, opvoedondersteuning, openbare geestelijke gezondheidszorg, prostitutiezorg, lijkschouwingen, Veilig Thuis en meldpunt en hoorplicht verplichte GGZ. Sinds maart 2021 is de GR GGD HN 3e wijziging van kracht en zijn de uitvoering van het rijksvaccinatieprogramma, de gemeentelijke lijkschouwing en het toezicht op de kinderopvang opgenomen in de GR.

Vanaf de begroting 2021 onderscheidt de GGD vier focuslijnen:

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

Dashboard

De GGD geeft invulling aan het besluit om te experimenteren met een dashboard. In de verantwoording is een dashboard opgenomen met 10 belangrijke prestatie indicatoren, onderverdeeld naar maatschappelijk effect, financieel en organisatie/bedrijfsvoering. Meer prestaties zijn inzichtelijk op GGDHN.incijfers.nl. De cijfers hierin worden 3 maal per jaar aangevuld (Burap I, Burap II en de jaarstukken).

Onderbouwing advies bij de 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 1e begrotingswijziging 2021, de zienswijzen op de begrotingen en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.

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 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.

Onderbouwing advies bij de 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;
- is het GGD 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.

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

- Doorontwikkeling Jeugdgezondheidzorg;
- 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).

Kanttekeningen

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 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.

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.

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

Financiën

Jaarrekening 2021:

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 1e begrotingswijziging 2021. In de 1e begrotingswijziging was ook sprake van een onttrekking van 250.000 voor de doorontwikkeling van de jeugdgezondheidszorg. Deze onttrekking heeft niet plaatsgevonden.

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.

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.

Begroting 2023:
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.

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	€ 241.000	€ 19,96 per inwoner
JGZ 0-4 jaar	€ 164.000	
JGZ 12-18	€ 10.000	
Rijksvaccinatieprogramma	€ 29.000	
Huisvesting JGZ (Centra voor Jeugd en Gezin)	€ 40.000	
Toezicht kinderopvang	€ 24.000	
Veilig Thuis	€ 137.000	
Totaal	**€ 645.000**	

De kosten voor de GR taak Lijkschouwing zijn gebaseerd op een tarief per prestatie. Voor aanvullende taken, zoals diensten jeugd en forensische geneeskunde is een bedrag van €36.000 opgenomen. Voor de Wet verplichte GGZ is een bedrag van €3000 opgenomen.

Uitvoering

Het besluit over de zienswijze van uw raad wordt schriftelijk meegedeeld aan het Dagelijks Bestuur van de GR GGD Hollands Noorden. Het Dagelijks Bestuur van de GGD HN formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen. Het Dagelijks Bestuur legt de Jaarrekening 2021 en Begroting 2023 op 6 juli 2022 ter vaststelling voor aan het Algemeen Bestuur, met ter kennisname de zienswijzen en de bestuurlijke reactie van het Dagelijks Bestuur op de zienswijzen.
De Raad wordt geïnformeerd door het Algemeen Bestuur van de GGD HN over het besluit over de begroting en de jaarstukken en op welke wijze de zienswijze hierbij is betrokken.

Bijlagen

Documenten behorende bij de standpunten over de zienswijze:

- Jaarstukken- Verantwoording GGD Hollands Noorden 2021 plus controle verklaring
- Accountantsverslag 2021 GGD HN
- Programmabegroting GGD Hollands Noorden 2023

Documenten ter informatie:

- Aanbiedingsbrief jaarstukken GGD Hollands Noorden
- Aanbiedingsbrief begroting 2023 GGD Hollands Noorden
- Populair Jaarverslag GGD HN 2021
- Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen
- Toetsingskader Jaarrekening 2021 GGD HN
- Toetsingskader Begroting 2023 GGD HN

Het college van burgemeester en wethouders

Datum: 17 mei 2022

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Opmeer,

gelet op de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 17 mei 2022;

gelet op de behandeling tijdens de oordeelvormende vergadering van 9 juni 2022;

besluit:

1. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarstukken 2021 van de GGD Hollands Noorden;
2. 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.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 23 juni 2022.

voorzitter
G.J. van den Hengel

griffier
M. Versteeg