1e Begrotingswijziging 2021

GGD Hollands Noorden
Bezoekadres: Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar
Postadres: Postbus 9276, 1800 GG Alkmaar
www.ggdhollandsnoorden.nl

Inhoudsopgave Pagina

1. Inleiding 3
2. Overzicht van baten en lasten 4
3. Ontwikkeling algemene reserve 6

Bijlage 1 Financiële onderbouwing maatregelen informatiebeveiliging & privacybescherming 7

1. Inleiding

Deze 1e begrotingswijziging 2021 bevat mutaties op de primaire begroting 2021 en geen wijzigingen in de totale omvang van de deelnemersbijdragen. Deze begrotingswijziging is het najaar van 2020 opgesteld en bevat mutaties die verband houden met:

- versterken managementstructuur JGZ
- doorontwikkeling JGZ 2019-2023
- automatiseringslasten JGZ
- minder meldingen Wet verplichte GGZ
- versterken informatiebeveiliging en privacybescherming

De meerkosten en minder inkomsten voor COVID-19 zijn in deze begrotingswijziging niet geraamd. Er wordt gemakshalve vanuit gegaan, dat de meerkosten en minder inkomsten als gevolg van COVID-19 ook in 2021 gecompenseerd worden door VWS.

De mutaties zorgen voor een tekort van € 545.000. Er wordt voorgesteld om het tekort te dekken vanuit de algemene reserve en geen bijdrage van de gemeenten te vragen.

Ultimo 2019 bedraagt de algemene reserve €1.066.000. Na toevoeging van het resultaat 2019 is de stand van de algemene reserve gestegen tot het maximum van 2,5% van het begrotingstotaal in overeenstemming met de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord. Het overschot 2019 is toegevoegd aan de algemene reserve en de egalisatiereserve RVP en er is ingestemd met de vorming van een corona reserve.

Het algemeen bestuur heeft in juli 2020 de begroting 2021 vastgesteld. Bij het vaststellen van de begroting 2021 is besloten om het begrote positieve resultaat van € 180.000 in mindering te brengen op de bijdragen van gemeenten. Het verder opbouwen van de vermogenspositie in overeenstemming met het financieel herstelplan was niet meer noodzakelijk en daarom is besloten de bijdragen voor gemeenten te verlagen met € 180.000.

2. Overzicht van baten en lasten

Onderstaand wordt het overzicht van baten en lasten weergegeven van de vastgestelde primaire begroting 2021.

Tabel 1: Begroting 2021 primair	Deelnemersbijdrage gemeenten	Overige baten	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
GR-taken	24.587	2.803	27.390	20.146	7.244
Aanvullende diensten	0	16.745	16.745	13.309	3.437
Overhead	0	246	246	10.927	-10.681
	24.587	19.794	44.381	44.381	-

De verwachte mutaties op de primaire begroting zijn in onderstaande tabel gespecificeerd in GR-taken, aanvullende diensten en overhead. Per saldo wordt er een budgetoverschrijding verwacht van € 545.000. Het saldo geef de totale mutatie in de baten en lasten aan.

Tabel 2: Mutaties	GR-taken	Aanvullende diensten	Overhead	Saldo	
Jeugdgezondheidszorg (JGZ):					
Versterken managementstructuur JGZ	243	-	-394	-151	N
Doorontwikkeling JGZ 2019-2023	-160	-	-	-160	N
Automatiseringslasten JGZ	61	-	-	61	V
	144	-	-394	-250	N
Minder meldingen WvGGZ	-	-54	54	-	
Versterken informatiebeveiliging en privacybescherming	-	-	-295	-295	N
Totaal	**144**	**-54**	**-635**	**-545**	N

(V = voordelig effect, N = nadelig effect)

Jeugdgezondheidszorg (JGZ)

- Versterken managementstructuur JGZ

De in 2017 ingevoerde organisatie-inrichting en sturing op basis van zelforganisatie blijkt niet voldoende te werken. In 2019 is de formatie van de uitvoerende JGZ-teams met 3 fte verhoogd voor het verbeteren van de zelforganisatie. De directie heeft in 2020 een heroverweging gemaakt en besloten om de managementstructuur JGZ te versterken en de 3 fte voor verbetering van de zelforganisatie af te romen. Het versterken van de managementstructuur JGZ wordt conform de BBV op overhead verantwoord en zorgt voor € 394.000 aan hogere lasten. De afroming van 3 fte zorgt voor een positief effect van € 243.000. In 2021 wordt dit geeffectueerd en zijn de lasten per saldo € 151.000 hoger dan begroot. Het saldo van € 151.000 vormt een raming voor incidentele opleidingskosten en frictiekosten.

- Doorontwikkeling JGZ 2019-2023

Het programma jeugd werkt aan verbetering van de uitvoering van het basispakket JGZ met het programma doorontwikkeling JGZ 2019-2023. Hiermee wordt de beweging ingezet om als JGZ beter aan te sluiten op de veranderende behoeften en wensen van klanten, medewerkers en gemeenten. Met als uitgangspunten flexibel en op maat; zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig, volgens het basisprincipe *"de juiste zorg, op het juiste moment, door de juiste professional".* Het deelproject taakherschikking 0-4 jaar is mede door COVID-19 versneld opgestart. Door de jeugdarts in te zetten, daar waar hij/zij echt nodig is en optimaal gebruik te maken van zijn/haar competenties, wordt met deze taakherschikking ook ingespeeld op het tekort van jeugdartsen. Voor de doorontwikkeling JGZ 2019-2023 is een eerste grove doorrekening opgesteld en berekend dat er € 160.000 incidenteel meer nodig is dan vooraf begroot als gevolg van tijdelijk meer inzet van personeel.

- Automatiseringslasten JGZ

In 2020 is de elektronische gegevensuitwisseling vanuit het digitale dossier JGZ naar het RIVM mogelijk gemaakt. Dit zorgt met ingang van 2021 voor een structurele besparing op de lasten voor uitwisseling met het RIVM van € 61.000.

Minder meldingen Wet verplichte GGZ (Wvggz)

Als gevolg van minder meldingen voor het meldpunt verkennend onderzoek en hoorplicht zijn de baten en lasten bijgesteld. Per saldo zorgen afgenomen baten voor een verlaging van dekkingsbijdrage overhead voor het negatieve effect van € 54.000. Deze lagere dekking wordt binnen de begroting opgevangen door lagere lasten.

Versterken informatiebeveiliging en privacybescherming

De informatiebeveiliging en privacybescherming voldoen niet aan de aangescherpte regelgeving. Het basisniveau van Informatiebeveiliging moet op orde worden gebracht om onder andere veiligheidslekken (misbruik/diefstal/verlies van data) te voorkomen. De lasten stijgen hierdoor met € 295.000 in 2021. Vanaf 2022 resteren hiervan € 195.000 als structurele lastenverhoging. Bijlage 1 bevat een nadere onderbouwing van de maatregelen en de kosten.

Onderstaand wordt het overzicht van baten en lasten weergegeven na verwerking van de mutaties:

Tabel 3: Begroting 2021 na 1e wijziging	Deelnemersbijdrage gemeenten	Overige baten	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
GR-taken	24.587	2.803	27.390	20.002	7.389
Aanvullende diensten	-	16.528	16.528	13.145	3.383
Overhead	-	246	246	11.561	-11.316
	24.587	19.576	44.164	44.708	-545

3. Ontwikkeling algemene reserve

Ultimo 2019 bedraagt de algemene reserve €1.066.000. Na toevoeging van het resultaat 2019 is de stand van de algemene reserve gestegen tot het maximum van 2,5% van het begrotingstotaal in overeenstemming met de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord.

Het overschot 2019 is toegevoegd aan de algemene reserve en de egalisatiereserve RVP en er is ingestemd met de vorming van een corona reserve.

Over 2020 wordt bij Burap 2 voor de GGD een voordelig jaarresultaat van € 157.000 verwacht. Ingevolge de gemeenschappelijke regeling besluit het algemeen bestuur of dit resultaat:

a) geheel of gedeeltelijk zal worden gereserveerd conform een door het algemeen bestuur vast te stellen reserveringsbeleid*;
b) geheel of gedeeltelijk zal worden gebruikt voor extra investeringen, danwel;
c) geheel of gedeeltelijk zal worden uitgekeerd aan de deelnemers in de verhouding waarin zij overeenkomstig de in artikel 29 bedoelde verdeelsleutel bijdragen in het exploitatietekort.

* Over het reserveringbeleid hebben gemeenteraden van de deelnemende gemeenten afspraken gemaakt in de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord (FUGR). Hierin is afgesproken dat een algemene reserve is toegestaan om de autonome ontwikkelingen in de bedrijfsvoering af te dekken met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar.

Bijlage 1: Financiële onderbouwing maatregelen informatiebeveiliging en privacybescherming

Inmiddels zijn de processen van de GGD van landsbelang geworden in het bestrijden van COVID-19, daarmee vormen deze dreigingen ook een groter risico voor GGD Hollands Noorden. Voor zowel informatiebeveiliging als privacy is een nulmeting uitgevoerd om zicht te krijgen op de huidige stand van zaken, de risico's en de benodigde maatregelen. Uit deze nulmeting komt naar voren dat GGD Hollands Noorden zich op een volwassenheidsniveau van 1-2 (op een schaal van 5) bevindt. Dit vraagt van de GGD dat blijvend moet worden geïnvesteerd in digitale weerbaarheid om de veiligheid van informatie en bescherming van privacy op niveau te brengen en houden.

Maatregelen

De komende jaren zet de GGD in op het verhogen van Informatieveiligheid en verdere professionalisering van informatiebeveiliging en privacybescherming. De GGD volgt hierbij de richtlijnen van de NEN7510 en Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).
De maatregelen die de GGD neemt zijn:

- Het opzetten van een (interne) privacy- en beveiligingsorganisatie, aanscherpen van technische beveiliging, audits en bewustwordingscampagnes.
- In gebruik nemen van een Information Security Management Systeem (ISMS).
- Uitbreiding van de formatie voor de functionaris gegevensbescherming, functionaris informatiebeveiliging en Chief Information Security Officer.

Financiële consequenties

Om bovengenoemde effecten te realiseren en genoemde maatregelen te implementeren voorziet de GGD extra uitgaven die niet in de reguliere begroting kunnen worden opgevangen. Hieronder volgt de begroting van de verwachte kosten voor de noodzakelijke maatregelen.

Bedragen x € 1,00	Primaire begroting 2021	Verhoging structurele lasten	Eenmalige lasten 2021	Benodigd 2021	Benodigd 2022
Functionaris infobeveiliging	47.000	47.000		94.000	94.000
Functionaris gegevensbescherming	43.000	43.000		86.000	86.000
Ciso		55.000	55.000	110.000	55.000
ISMS Software		15.000	10.000	25.000	15.000
Verhogen awareness		10.000	20.000	30.000	10.000
Opleidingen medewerkers			10.000	10.000	
Technische maatregelen		10.000	5.000	15.000	10.000
Externe audits		15.000		15.000	15.000
	90.000	195.000	100.000	385.000	285.000

Toelichting op de begroting:

- Uitbreiding van de formatie van de functionaris Informatiebeveiliging van 0,5 naar 1,0 fte structureel
- Uitbreiding van de formatie van de functionaris gegevensbescherming van 0,45 naar 0,89 fte structureel
- De implementatie en borging van Informatiebeveiliging vraagt specifieke expertise van een CISO. Deze expertise is niet binnen de GGD aanwezig en zal moeten worden ingehuurd. Voor 2021 is inhuur van 2 dagen per week en structureel 1 dag per week begroot.
- Implementatie en gebruik ISMS software: Implementatie/trainingskosten € 10.000. Jaarlijkse licentiekosten € 15.000.
- Er zal een meerjarig bewustwordingsprogramma voor zowel privacy als Informatiebeveiliging worden opgezet. In 2021 wordt € 30.000 ingezet op training, e-learning, gaming en structureel vanaf 2022 € 10.000.
- Om intern ambassadeurs en auditors op te leiden is voor 2021 € 10.000 begroot.
- Om technisch naar het gewenste niveau te groeien wordt € 10.000 structureel begroot aan extra benodigde software/hardware (identity/access software). De eenmalige implementatiekosten € 5.000.
- Externe audits in de vorm van DiGiD audits, Penetratietesten € 15.000.