Voorstel raad

Nummer

Contact en vragen via
Technischevragen@hollandskroon.nl

Portefeuillehouder Mary van Gent

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
8 juni 2023	16 mei 2023

Onderwerp
Jaarstukken 2022 en begroting 2024 GGD Hollands Noorden

Kern van het voorstel
De GGD Hollands Noorden heeft voor 2022 de jaarstukken/verantwoording en voor 2024 de begroting opgesteld. De gemeenten kunnen een zienswijze indienen. Regionaal is afgesproken om een gezamenlijke zienswijze af te geven via de RRN.

Voorgesteld besluit
Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad, overeenkomstig het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop, voor: 1. een positieve zienswijze af te geven op de Jaarrekening 2022 van de GGD Hollands Noorden en de GGD te verzoeken om, na afloop van de huidige contracten rondom aanbestedingen, alles in het werk te stellen om een goedkeurende verklaring voor getrouwheid én rechtmatigheid te ontvangen; 2. de volgende (gezamenlijke) zienswijze af te geven voor de begroting 2024 en de meerjarenraming 2024-2027 van de GGD Hollands Noorden; a. een positieve zienswijze af te geven op de ontwerpbegroting 2024, met uitzondering van de voorgestelde bezuinigingsopgaven binnen de dienstverlening (ter hoogte van € 536.000,-) om de kosten voor Informatiebeveiliging en Privacybescherming op te vangen; b. de GGD te verzoeken een verhoging van de algemene bijdrage (van € 0,79 per inwoner), voor de kosten voor Informatiebeveiliging en Privacybescherming, in heroverweging te nemen bij besluitvorming over de Begroting 2024;

3.	De wethouders mandaat te geven om, indien nodig, in het AB van 12 juli een amendement in te dienen om met alle 16 gemeenten in Noord-Holland Noord het volledige bedrag (ter hoogte van € 536.000,-) voor Informatiebeveiliging en Privacybescherming te dekken.

De raad besluit:
Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 8 juni 2023 Griffier Voorzitter

Motivering per voorgesteld besluit
Jaarstukken 2022 Het voorstel aan de raad is om een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarstukken 2022, omdat de verantwoording in belangrijke mate aansluit bij de begroting 2022, de zienswijze op de begroting en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD. Hierbij is rekening gehouden met het op 15 maart 2023 door het AB vastgestelde Financieel Herstelplan GGiD. Gezien de accountantsverklaring vraagt de rechtmatigheid zodra de contracten rondom aanbestedingen aflopen om aandacht, zodat deze op orde is (zie punt a. zienswijzeadvies bij de Jaarstukken 2022). <u>Inhoudelijke aspecten</u> De GGD 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 Privacy; - Proactieve inzet op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten. Per 2022 is Veilig Thuis een GR taak geworden in plaats van een aanvullende dienst en in juli 2022 is het prenataal huisbezoek toegevoegd aan de taken van de jeugdgezondheidszorg. Voor Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers heeft de GGD 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 (ICD) toe te

voegen aan de gemeenschappelijke regeling en de ontwikkeling van het Digitaal Dossier Jeugd Gezondheid (GGiD) te beëindigen.

Financiële aspecten

De jaarrekening van de GGD sluit af met een negatief resultaat van € 3.691.000,-. Het negatieve resultaat is incidenteel en het gevolg van het besluit van 2 november 2022 om te stoppen met de ontwikkelingen van het GGiD. Dit besluit heeft een afboeking van € 3.829.000,- tot gevolg ten laste van de exploitatie 2022. De GGD stelt voor het negatieve resultaat van € 3.691.000,- ten laste te brengen van de algemene reserves van de GGD. Zonder deze afboeking had de GGD een positief jaarresultaat van € 138.000,- gerealiseerd in 2022.

De algemene reserve van de GGD is op 31 december 2022 een negatieve € 2.609.000. Het weerstandsvermogen voldoet niet aan de minimum streefwaarde van 1,0. Het provinciaal toezicht geeft aan dat de negatieve algemene reserve van de GGD binnen een periode van vier jaar moet worden aangezuiverd. De GGD heeft hier eind 2022 het 'Financieel Herstelplan GGiD' voor opgesteld. Conform zienswijzen, heeft het algemeen bestuur op 15 maart 2023 ingestemd met dit plan. Hiermee wordt het weerstandsvermogen hersteld. De kosten voor de bestrijding van COVID-19 bedroegen € 43,3 miljoen en worden vergoed door de rijksoverheid. In het 'Financieel Herstelplan GGiD' is opgenomen de bestemmingsreserve Corona (à € 284.000,-) in 2023 toe te voegen aan de algemene reserve van de GGD.

Begroting 2024 en meerjarenraming

Naar aanleiding van de ingediende zienswijzen op de Kadernota 2024 heeft het AB op 15 maart 2023 besloten binnen de begroting dekking te zoeken voor de kosten voor Informatiebeveiliging en Privacy. Dit is tegengesteld aan de zienswijze die vanuit de RRN op de Kadernota 2024 is meegegeven:

a. Een positieve zienswijze af te geven op de verhoging van de deelnemersbijdrage met ingang van 2024 met € 0,06 per inwoner in verband met de structureel hogere lasten door de Wet open overheid (Woo);
b. Een positieve zienswijze af te geven op de verhoging van de deelnemersbijdrage met ingang van 2024 met € 0,79 per inwoner voor informatiebeveiliging en privacybescherming, onder voorwaarde dat samenwerking met de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) wordt onderzocht en in het geval van financiële voordelen een samenwerking wordt aangegaan.

De begroting van de GGD sluit in belangrijke mate aan op de Kadernota 2024, de zienswijzen op deze Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD. Ondanks deze aansluiting is het advies aan de raad om de volgende zienswijze af te geven:

a. Een positieve zienswijze af te geven op de ontwerpbegroting 2024, met uitzondering van de voorgestelde bezuinigingsopgaven binnen de dienstverlening (ter hoogte van € 536.000,-) om de kosten voor Informatiebeveiliging en Privacybescherming op te vangen;
b. De GGD te verzoeken een verhoging van de algemene bijdrage (van € 0,79 per inwoner), voor de kosten voor Informatiebeveiliging en Privacybescherming, in heroverweging te nemen bij besluitvorming over de begroting 2024;

Argumenten

1. De begroting sluit met uitzondering van de bezuinigingen aan bij de Kadernota 2024 en de zienswijze van de raad hierop.
2. De voorgestelde dekking, door bezuinigingen via vermindering van dienstverlening, sluit niet aan op gemeentelijk en landelijk beleid.
3. De kosten voor Informatiebeveiliging en Privacy zijn een onvermijdelijk gevolg van wetgeving. Het advies is daarom om deze autonome ontwikkeling niet te financieren met besparingen op de dienstverlening.

De GGD heeft onvoldoende mogelijkheden om dekking binnen de eigen begroting te vinden. Het advies aan het algemeen bestuur is om de verhoging van de algemene bijdrage te heroverwegen bij besluitvorming over de begroting.

Zie verder het regionaal RRN advies.

Financiële gevolgen	
Kosten/opbrengsten	Jaarrekening 2022: € 285.390 Begroting 2024: € 301.500
Dekking binnen begroting	Programma: Cluster:
Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel: zie toelichting
Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.

Toelichting:

Jaarrekening 2022

Het negatieve resultaat van de jaarrekening 2022 ad € 285.390 is het gevolg van het besluit van 2 november 2022 om te stoppen met de ontwikkelingen van het GGiD. U bent hier door middel van het raadsvoorstel van 16 februari over geïnformeerd.

Het verlies wordt overeenkomstig dit raadsvoorstel in de jaarrekening van 2022 verwerkt.

Begroting 2024

In afwijking van onze zienswijze maar conform de zienswijze van 11 van de 16 raden op de kadernota is binnen de begroting dekking gevonden voor de kosten voor Informatiebeveiliging en Privacy.

De financiële consequenties (€ 301.500) worden meegenomen bij het opstellen van de begroting 2024.

Communicatie
Op basis van het RRN advies wordt in de lokale gemeenteraden een besluit genomen over de stukken. De zienswijze wordt kenbaar gemaakt bij het dagelijks bestuur (DB) van de GGD. Het DB formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen. Het DB legt de Begroting 2024 op 12 juli 2023 ter vaststelling voor aan het AB van de GGD, met daarbij de zienswijzen en de bestuurlijke reactie van het DB op de zienswijzen.

Bijlagen
1. Aanbiedingsbrief begroting 2024 2. Aanbiedingsbrief verantwoording 2022 3. Bijlage 1 Begroting 2024 GGD Hollands Noorden 4. Bijlage 2 Onderbouwing informatiebeveiliging en privacy 5. Bijlage 3 Overzicht stand van zaken eerdere zienswijzen kadernota 2024 6. Bijlage 4 Toetsingskaders begroting 2024 GGD HN 7. Bijlage 5 Advies klankbordgroep financiën GGD HN 8. Bijlage 6 Definitieve jaarrekening 2022 GGD Hollands Noorden 9. Bijlage 7 Accountantsverslag 2022 10. Bijlage 8 Toetsingskader jaarrekening 2022 GGD 11. Bijlage 9 Populair Jaarverslag 2022 12. Bijlage 10 Brief zienswijze gemeente Texel Begroting 2024 en Jaarstukken 2022