# Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1864617
Steller: H. Bakker
E-mail: ha.bakker@hoorn.nl

Team: ZS
Teammanager: Jean Paul Verbeek
Portefeuillehouder: M. van der Ven

**Onderwerp**
Zienswijzen Jaarrekening 2020 en Begroting 2022 GGD Hollands Noorden

**Agendering**
Ter besluitvorming

**Bijlagen**

| | |
|---|---|
| 1 | Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2020 |
| 2 | Programmaverantwoording GGD HN 2020 inclusief controle verklaring |
| 3 | Programmaverantwoording GGD HN 2020 in één oogopslag |
| 4 | Toetsingskaders Jaarrekening 2020 |
| 5 | Accountantsverslag 2020 |
| 6 | Populair jaarverslag 2020 GGD HN |
| 7 | Aanbiedingsbrief programmabegroting 2022 |
| 8 | Programmabegroting GGD Hollands Noorden 2022 |
| 9 | Toetsingskaders programmabegroting 2022 |
| 10 | Programmabegroting GGD Hollands Noorden 2022 in één oogopslag |

---

**De raad besluit**

1. Geen zienswijze af te geven ten aanzien van de Jaarrekening 2020 van de GGD Hollands Noorden en in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.
2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de Begroting 2022 van de GGD Hollands Noorden en aanvullend te verzoeken om in de begroting 2023 de beoogde resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten per focuslijn verder uit te werken.
3. Het college op te dragen deze zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden.

**Samenvatting**
De gemeenteraden kunnen een zienswijze geven op de Jaarrekening 2020 en de Begroting 2022 van de GGD Hollands Noorden. De Kadernota 2022 vormt de basis voor de programmabegroting van het daaropvolgende jaar. De begroting 2022 sluit in belangrijke mate aan bij de Kadernota 2022, de zienswijzen op de Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD. Zoals eerder opgenomen in de Kadernota, stelt de GGD in 2022 de volgende speerpunten voor:
• doorontwikkeling Jeugdgezondheidzorg;
• informatiebeveiliging en privacy;
• proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.

## 1. Inleiding: reden van het voorstel

**Aanleiding**
Het dagelijks bestuur (DB) van de GGD Hollands Noorden (hierna GGD) heeft op 15 april 2021 de Jaarrekening 2020 en Begroting 2022 aangeboden voor zienswijze van de raad. Na kennisname van de zienswijzen van de raden, staan de Jaarrekening 2020 en de Begroting 2022 ter vaststelling geagendeerd voor het algemeen bestuur (AB) van de GGD op 7 juli 2021.

**Belang**
De mogelijkheid om een zienswijze af te geven op de kadernota is bedoeld om de raad meer grip te geven op de GGD. Voorafgaand aan de verantwoording 2020 heeft de raad kennis kunnen nemen van de 1e en 2e Burap 2020. Voorafgaand aan de Begroting 2022 heeft de raad haar zienswijze gegeven op de Kadernota 2022 en kennis kunnen nemen van de bestuurlijke reactie op de zienswijzen.
De ontwerpbegroting 2022 is gebaseerd op de 1e Begrotingswijziging 2021 en de Kadernota 2022, vastgesteld door het AB op 10 maart 2021.

**Centrale vraag**
Welke opmerkingen wil de raad over de Jaarrekening 2020 en de Begroting 2022 van de GGD maken?

## 2. Beoogd maatschappelijk resultaat
De GGD moet voor 15 juli van elk jaar een sluitende begroting voor het komend jaar en een goedgekeurde verantwoording over het afgelopen jaar bij de provincie.

## 3. Bijdrage aan de duurzaamheidsambitie
Dit raadsvoorstel draagt niet direct bij aan de duurzaamheidsambitie van de gemeente Hoorn.

## 4. Kaders
Het wettelijk kader en eerdere besluitvorming door de raad, vormen de basis voor het geven van een zienswijze. Dit betreft:

- *Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' 2018*

Doel van de notitie is dat de raden beter geïnformeerd worden over en actiever betrokken worden bij de nieuwe financiële en beleidskaders van een aantal GR-en. De GGD is er een van. Een van de verzoeken aan de GR-en is om vanaf 2019 jaarlijks voor 1 januari een kadernota naar de raden te sturen waarop zienswijzen gegeven kunnen worden. Het AB van een GR besluit over de kadernota, waarbij de zienswijzen worden betrokken.

- *Artikel 4 van Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019)*

De Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen zijn op 17 april 2012 door de Hoornse gemeenteraad vastgesteld en zijn ingevoerd met ingang van begrotingsjaar 2013. Het document stelt kaders voor onder meer indexering, de eigen vermogenspositie van een GR, termijn van indiening van cyclusdocumenten en de wijze van advisering door de betrokken gemeenten. Wat betreft de indexering is de regel dat pas na afloop van een kalenderjaar een besluit door het Algemeen Bestuur van een Gemeenschappelijke Regeling over de eventuele indexering wordt genomen. Als de financiële omstandigheden ongunstig zijn, dan kan de organisatie het Algemeen Bestuur in een eerder stadium vragen om een besluit te nemen.
Volgens de FUGR (Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen) bedraagt de algemene reserve minimaal 1% en maximaal 2,5 % van de totale lasten.

- *De Gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden*

De GGD is een gemeenschappelijke regeling van 17 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), evenals taken die bij of krachtens andere wetten zijn 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;
- epidemiologie, collectieve gezondheidsbevordering en ondersteuning gezondheidsbeleid.

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

- *De Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid*

De GGD biedt ieder jaar de verantwoording over het voorgaande jaar en de begroting voor het komende jaar ter goedkeuring aan bij Gedeputeerde Staten (GS) aan. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijzen over de stukken naar voren brengen.

*Kaderbrief 2022*
Vanaf de begroting 2021 onderscheidt de GGD vier focuslijnen. Dit zijn

- Gezond opgroeien;
- Gezond ouder worden;
- Meedoen naar vermogen;
- Gezonde leefomgeving

De ontwerpbegroting 2022 is gebaseerd op de 1e Begrotingswijziging 2021 en de Kadernota 2022, vastgesteld door het AB op 10 maart 2021.

## 5. Argumenten

*1. Jaarrekening 2020 van de GGD Hollands Noorden*

Het voorstel is om geen zienswijze af te geven omdat de verantwoording aansluit bij de begroting, de zienswijzen op de begroting en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD. De GGD heeft in 2020 de werkzaamheden verdeeld in een vijftal programma's, te weten:
1. Jeugd
2. Infectieziektebestrijding
3. Kwetsbare inwoners
4. Veilig Thuis
5. Onderzoek, Beleid en Preventie.

Destijds is een positieve zienswijze op de begroting afgegeven en aanvullend verzocht om een overzicht met beoogde resultaten en maatschappelijke effecten en een begroting van plustaken per gemeente.

Inhoudelijk

De COVID-19-pandemie heeft in 2020 zowel organisatorisch als financieel 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 jaarstukken maakt de GGD onderscheid tussen GR taken en aanvullende diensten (voor gemeenten/derden). Per programma worden maatschappelijke effecten en ontwikkelingen aangegeven. Het populaire jaarverslag biedt ook enige kwantitatieve informatie over meerdere jaren. In 2020 is gestart met de uitvoering van taken op basis van de Wet verplichte GGZ.

Financieel

*Accountantscontrole*
De accountscontrole heeft geleid tot een goedkeurend oordeel inzake getrouwheid én rechtmatigheid. De accountant heeft geconstateerd dat de GGD vooruitgang heeft geboekt bij aanbestedingstrajecten. Met name in de vastleggingen en analyses zijn grote adequate stappen gezet om de trajecten inzichtelijk te maken en te monitoren. De eerdere zienswijzen van de raden en de inspanning van de GGD hebben geleid tot het goedkeurende oordeel voor rechtmatigheid.

De jaarrekening 2020 sluit af met een voordelig saldo van € 221.000. De prognose in de tweede bestuurlijke rapportage was € 157.000 voordelig. Het positieve resultaat is overwegend incidenteel van aard. De oorzaken zijn hogere inkomsten uit aanvullende dienstverlening, zoals meer inzet voor forensische geneeskunde en uitbreiding van diverse aanvullende diensten. Naast deze meevallers heeft de GGD hogere personeelskosten gerealiseerd door een hoog ziekteverzuim in de Jeugdgezondheidszorg.
De algemene reserve van de GGD bedraagt eind 2020 € 1.066.000 positief. De algemene reserve is 1,8% van de totale lasten en valt binnen de daarvoor gestelde norm (maximaal 2,5% van de totale lasten). In dit maximum van 2,5% van de totale lasten zitten ook de kosten Covid-19, die circa € 14 miljoen bedragen en volledig worden vergoed door het ministerie van VWS.

*Resultaatbestemming*
De GGD stelt voor het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Na voorgestelde resultaatbestemming 2020 bedraagt de algemene reserve € 1.287.000. Het advies is om hier mee in te stemmen omdat de algemene reserve binnen de norm (2,5%) blijft. De algemene reserve blijft binnen de norm omdat er ook in 2021 sprake is van Covid-19 kosten en omdat op basis van de 1e begrotingswijziging 2021 een onttrekking aan de algemene reserve van € 545.000 wordt verwacht.

## 2 *Begroting 2022 van de GGD Hollands Noorden*

Het voorstel is een positieve zienswijze af te geven omdat de begroting aansluit bij de Kadernota, de zienswijzen op de Kadernota en de bestuurlijke reactie daarop van de GGD.
Zoals eerder opgenomen in de Kadernota, stelt de GGD in 2022 de volgende speerpunten voor:
• doorontwikkeling Jeugdgezondheidzorg;
• informatiebeveiliging en privacy;
• proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.

<u>Inhoudelijk</u>
Conform de zienswijzen:
- is binnen de begroting dekking gevonden voor de structurele lasten voor informatiebeveiliging en privacybescherming;
- wordt de algemene reserve opnieuw opgebouwd;
- zijn per focuslijn speerpunten/beoogde resultaten, kpi's en maatschappelijke effecten opgenomen.

Daarnaast geeft de GGD aan:
- de expertise en interventies met betrekking tot het verminderen van gezondheidsachterstanden te vergroten;
- de monitoring voor de vier focuslijnen samen met gemeenten, ketenpartners en inwoners verder te ontwikkelen;
- in de Bestuurlijke rapportage aan het algemeen bestuur een paragraaf op te nemen met mijlpalen op het gebied van informatiebeveiliging en privacybescherming en de doorontwikkeling JGZ.

De GGD kondigde in de Kadernota aan dat zij in de begroting 2022 per focuslijn de beoogde resultaten, kpi's en effecten beschrijft en een overzicht opneemt met werkzaamheden, waarbij het maatschappelijke effect en het resultaat per GR-taak en aanvullende dienst worden toegelicht. Hiermee is in de begroting 2022 een begin gemaakt. De GGD wordt verzocht om in de begroting 2023 de beoogde resultaten, kpi's en effecten per focuslijn verder uit te werken.

Financieel

Deelnemersbijdrage 2022
De indexatie (1,3%) is toegepast conform financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen. De deelnemersbijdrage per gemeente wordt licht beïnvloed door toe- en afnamen van het aantal inwoners. De gemeentelijke bijdrage voor 2020 bedraagt € 19,25 per inwoner. De in de Kadernota 2022 voorgestelde verhoging van de deelnemersbijdrage, met 0,29 cent per inwoner voor maatregelen informatiebeveiliging en privacy, is *niet* doorgevoerd. Dit is conform zienswijzen van de raden en de bestuurlijke reactie van de GGD daarop.

De begroting 2022 sluit met een positief saldo van € 23.000. Het weerstandsvermogen van de GGD is toereikend om de in beeld gebrachte risico's te dekken, indien ze optreden. De algemene reserve is eind 2021 begroot op € 742.000. De risico's zijn begroot op € 710.000 (pagina 31). De overige reserves (Rijksvaccinatieprogramma, Gezondheidsonderzoeken en Covid-19) zijn begroot op € 283.000 (pagina 37).

Meerjarenraming
De GGD streeft er naar om ultimo 2025 minimaal een reserve van € 734.000 te hebben opgebouwd (pagina 50). Dat is 1,6% van de totale lasten. Hoewel dit niet geheel conform het financieel herstelplan uit 2018 is, is het wel voldoende om de risico's die nu in beeld zijn af te dekken.
Met de voorgestelde zienswijze wordt de GGD gevraagd de algemene reserve vanaf 2023 weer op te bouwen conform de afspraken uit het financieel herstelplan 2018.
Volgens de FUGR (Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen) bedraagt de algemene reserve minimaal 1% en maximaal 2,5 % van de totale lasten. In 2018 heeft de GGD een financieel herstelplan opgesteld om de basis op orde te brengen. Hierin is afgesproken om de algemene reserve op te bouwen tot het maximum van 2,5% van de lasten, door jaarlijks € 180.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Eind 2019 sloot de jaarrekening van de GGD met een groot positief saldo en werd het maximum voor de algemene reserve versneld bereikt. Door onttrekkingen aan de algemene reserve vanaf 2021 zijn de afspraken uit het financieel herstelplan 2018 weer van toepassing om de basis op orde te houden.

## 6. Maatschappelijk draagvlak
Het maatschappelijk draagvlak is niet onderzocht. Het voorstel is wel ambtelijk afgestemd met de deelnemende gemeenten.

## 7. Financiële consequenties
Op basis van voorlopige aantallen inwoners bedraagt de bijdrage aan de GGD in 2022 € 2.983.000. De indexatie van de deelnemersbijdragen wordt in de begroting verwerkt via de Kadernota 2021.

## 8. Communicatie
Het besluit van de raad wordt aan de GGD meegedeeld. Daarnaast zal de portefeuillehouder die namens Hoorn lid van het AB is, het besluit toelichten in de AB-vergadering van 7 juli 2021.

## 9. Realisatie
Op 7 juli 2020 besluit het AB over de jaarrekening 2020 en de begroting 2022. Deze stukken worden dan naar de provincie gestuurd.

GEMEENTE HOORN

Hoorn, 18 MEI 2021

het college van burgemeester en wethouders van Hoorn,

de secretaris, de burgemeester

Zaaknummer: