GGD Hollands Noorden
Samen werken aan gezond leven

Hoofdkantoor Hertog Aalbrechtweg 22, Alkmaar
Postadres Postbus 9276, 1800 GG ALKMAAR
Website www.ggdhollandsnoorden.nl
IBAN NL48 BNGH 0285 1311 84
KvK 371 59 559

Gemeenteraden van de bij GGD Hollands Noorden aangesloten gemeenten

Uw kenmerk	:		E-mail	:	ykoopen@ggdhn.nl
Ons kenmerk	:	20230502_best verantw.	Datum	:	2 mei 2023
Contactpersoon	:	mw. Y.C. Koopen	Bijlage(n)	:	6
Telefoonnummer	:	06-51955857	Onderwerp	:	Jaarstukken 2022

Geachte raad,

Hierbij biedt het dagelijks bestuur van GGD Hollands Noorden (GGD HN) u de Jaarstukken 2022 aan voor zienswijzen van de gemeenteraden. In deze stukken leggen we (financieel) verantwoording af aan het algemeen bestuur van GGD HN. Deze stukken maken deel uit van de Planning & Control cyclus (P&C cyclus) van GGD HN. Daarnaast zijn het accountantsrapport en het toetsingsformulier bijgesloten. Naast de programmaverantwoording over 2022 wordt ook een populair jaarverslag uitgebracht. U treft de link aan op de bijgevoegde flyer.

De Jaarstukken 2022 worden in de vergadering van het algemeen bestuur van 12 juli 2023 vastgesteld, de zienswijzen van uw gemeente worden daarbij betrokken. Graag geven wij op een aantal punten uit de Jaarstukken 2022 een nadere toelichting.

Bereikte resultaten in 2022

Het jaar 2022 heeft voor de organisatie grotendeels in het teken gestaan van de bestrijding van de Covid-19 & Monkeypox pandemie en de komst van Oekraïense vluchtelingen. Dit heeft impact gehad op de GGD HN-organisatie, zowel organisatorisch als financieel. Daarnaast is op 2 november 2022 het zware besluit genomen om te stoppen met het verder ontwikkelen van het digitaal dossier voor de Jeugdgezondheidszorg (GGiD).

De verantwoording is volgens de focuslijnen:

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

Met de focuslijnen werkt GGD HN aan de ondersteuning van het gemeentelijk gezondheidsbeleid voor zestien gemeenten en het versterken van de publieke gezondheidszorg in samenwerking met netwerkpartners in Noord-Holland-Noord.
In de verantwoording treft u naast GGD HN in één oogopslag ook een beknopt dashboard aan met 10 belangrijke prestatie indicatoren onderverdeeld naar maatschappelijke effect, financieel en organisatie/ bedrijfsvoering. De prestaties worden inzichtelijk gemaakt op de dashboards op GGDHN.incijfers.nl.

GGD Hollands Noorden
Samen werken aan gezond leven

Hoofdkantoor Hertog Aalbrechtweg 22, Alkmaar
Postadres Postbus 9276, 1800 GG ALKMAAR
Website www.ggdhollandsnoorden.nl
IBAN NL48 BNGH 0285 1311 84
KvK 371 59 559

Stand van zaken opvolging zienswijzen voorgaand jaar

Vanuit een aantal raden kwam in 2021 het verzoek om aan te geven hoe de zienswijzen van gemeenten op de jaarstukken (verantwoording en programmabegroting, maar ook de Kadernota), die eerder zijn ingediend, zijn opgevolgd. Vanaf vorig jaar hebben wij een dergelijk overzicht aan de stukken toegevoegd en daarnaast bent u direct na de besluitvorming in het algemeen bestuur geïnformeerd over de opvolging van zienswijzen. Ook dit jaar geven wij in het bijgevoegde overzicht de stand van zaken.

Financiën: negatief resultaat

De financiële resultaten over 2020 tot en met 2022 zijn hieronder samengevat.

Baten en lasten (x € 1.000) inclusief mutaties reserves	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
Baten	60.071	115.107	44.710	90.508
Lasten	59.850	115017	44.687	94.199
Resultaat	220	90	23	3.691
	voordelig	voordelig	voordelig	nadelig

GGD HN heeft 2022 afgesloten met een jaarresultaat van € 3.691.000 negatief. Het negatieve resultaat vloeit voort uit het besluit te stoppen met de ontwikkeling van het GGID. Zonder de uit dit besluit volgende afboeking van de opgebouwde activa, zou er sprake zijn geweest van een resultaat van € 138.000 positief.

Indien het AB instemt met het bestemmingsvoorstel, dan is er ultimo 2022 sprake van een negatieve algemene reserve van € 2.609.000. Eerder heeft het AB op 15 maart 2023 ingestemd met het Financieel Herstelplan GGiD. De hieruit voortvloeiende 1e begrotingswijziging 2023 draagt zorg voor herstel van de algemene reserve.

Het jaar 2022 heeft voor de organisatie grotendeels in het teken gestaan van de bestrijding van de Covid-19 pandemie. Dit heeft enorme impact gehad op de GGD HN-organisatie, zowel organisatorisch als financieel. De (niet begrote) meerkosten als gevolg van Covid-19 bedragen ruim € 43,3 miljoen en krijgt GGD HN volledig vergoed door het Ministerie van VWS.

Weerstandsvermogen en risico's

De algemene reserve (na resultaatbestemming) bedraagt op 31 december 2022 € 2.609.000 negatief. Deze negatieve algemene reserve vloeit voort uit het besluit te stoppen met de ontwikkeling van het GGiD. Door het AB is op 15 maart 2023 het Financieel Herstelplan GGiD vastgesteld. Hierdoor laat de algemene reserve ultimo 2023 een positieve stand zien van € 855.000, hetgeen toereikend is om het risicoprofiel af te dekken zoals opgenomen in de begroting 2023.

De algemene reserve is echter niet toereikend om de gevolgen van de nieuw afgesloten CAO 2023 af te dekken. Het is dan ook zeer waarschijnlijk dat gemeenten op dit punt zullen moeten bijspringen. Bij de eerste Burap 2023 zal daar meer duidelijkheid over komen.

In 2022 zijn de activiteiten voor Covid-19 voorgezet en ook gefinancierd door VWS. Echter bepaalde meerkosten en de verwachte inkomstenderving bij de reizigersvaccinatie (€ 250.000) zijn in 2022 niet meer vergoed. Het is de verwachting dat de meerkostenregeling na juli 2023 niet meer wordt verlengd.

GGD Hollands Noorden
Samen werken aan gezond leven

Hoofdkantoor Hertog Aalbrechtweg 22, Alkmaar
Postadres Postbus 9276, 1800 GG ALKMAAR
Website www.ggdhollandsnoorden.nl
IBAN NL48 BNGH 0285 1311 84
KvK 371 59 559

Accountantscontrole

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen in de jaarrekening. In deze controleverklaring is er een oordeel opgenomen over de getrouwheid van de jaarrekening en een oordeel over de financiële rechtmatigheid. Bijgevoegd treft u het accountantsverslag aan. Het accountants-verslag geeft inzicht in de uitgevoerde controlewerkzaamheden en significante bevindingen of risico's. De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven voor wat betreft de getrouwheid en heeft zich onthouden van een oordeel met betrekking tot de rechtmatigheid.

Advisering klankbordgroep financiën GGD HN

De Jaarstukken 2022 zijn op 11 april 2023 beoordeeld door de klankbordgroep financiën van GGD Hollands Noorden. Het advies van de klankbordgroep treft u bijgaand aan.

Voorstel besluitvorming

Het Algemeen Bestuur wordt in de vergadering van 12 juli 2023 voorgesteld de volgende besluiten te nemen:

1. Vaststellen van de Jaarstukken 2022;
2. Het resultaat ad € 3.691.000 negatief ten laste van de algemene reserve te brengen.

Indienen zienswijzen

Het algemeen bestuur besluit op 12 juli 2023 over de jaarstukken met inachtneming van de zienswijzen van uw raden. Op basis van de afspraken die voor Gemeenschappelijke Regelingen in onze regio gelden, ontvangen wij uw zienswijze op deze stukken graag uiterlijk 25 juni 2023. U kunt deze (bij voorkeur digitaal) toezenden aan de directiesecretaris Yvonne Koopen via: ykoopen@ggdhn.nl.
Na de vergadering van het algemeen bestuur informeren wij u over de besluitvorming. De vergaderingen van ons algemeen bestuur zijn ook live te volgen of achteraf te bekijken via onze website.

Voorafgaand aan de behandeling in uw raden, vinden in de diverse regio's nog raadsinformatie-avonden plaats, waar we u uiteraard graag hopen te ontmoeten en altijd bereid zijn uw eventuele vragen over de stukken te beantwoorden.

Hoogachtend,
het dagelijks bestuur,

P.J.R. Kos,
Voorzitter,

E.J. Paulina,
secretaris/directeur.

Bijlagen:

1. Verantwoording GGD Hollands Noorden 2022 inclusief controleverklaring
2. Accountantsverslag controle 2022 GGD Hollands Noorden
3. Advies financiële klankbordgroep
4. Stand van zaken opvolging zienswijzen
5. Toetsingsformulier
6. Flyer met link naar populair jaarverslag 2023 GGD Hollands Noorden