GGD Gelderland Zuid

De raden van de gemeenten die participeren in de
Gemeenschappelijke Regeling GGD Gelderland-Zuid

ons kenmerk:	GGD/DIR/2377/2021/MP	afdeling:	Directie
uw kenmerk:	-	contactpersoon:	Moniek Pieters
datum:	31 maart 2021	doorkiesnummer:	(088) 144 7102
onderwerp:	Concept Jaarrekening GGD 2020	e-mail:	GGDdirectie@ggdgelderlandzuid.nl

Geachte Raad,

Overeenkomstig artikel 33 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling GGD Gelderland-Zuid, stuurt het Dagelijks Bestuur u hierbij het concept jaarverslag en jaarrekening 2020 van GGD Gelderland-Zuid.

De accountant heeft voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid een goedkeurend oordeel en een controle-verklaring afgegeven. De accountantsverklaring is opgenomen in de jaarrekening 2020. Inmiddels zijn de stukken ook aangeboden aan de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen Regio Nijmegen. De Adviesfunctie zal haar advies over deze jaarstukken eind april uitbrengen.

In het inhoudelijk jaarverslag 2020 wordt toegelicht welke activiteiten GGD Gelderland-Zuid in 2020 op het terrein van de publieke gezondheidzorg heeft ondernomen en welke resultaten ze daarbij geboekt heeft. Daarnaast zijn achtergrondverhalen opgenomen. Het GGD-jaarverslag 2020 bestaat (net als vorig jaar) uit een digitale versie en een printversie. Via onderstaande link komt u uit bij de digitale versie: https://jaarverslag.ggdgelderlandzuid.nl/2020.

De digitale versie is bedoeld voor bestuur, raden, partners en publiek. De verschillende doelgroepen kunnen in deze versie snel keuzes maken in wat voor hen interessant is. Voor het bestuur en raden is voor de verantwoording een printversie van het jaarverslag beschikbaar (zie bijlage). De printversie beschrijft alleen de resultaten in 2020 en bevat geen achtergrondverhalen.

De bijgevoegde jaarrekening 2020 toont de baten en lasten van 2020 van GGD Gelderland-Zuid. Onderstaand treft u het resultaat aan van de jaarrekening 2020 en een (korte) verklaring van het resultaat.

Corona
De GGD heeft ruim 18Mio aan extra lasten uitgegeven in 2020 in het kader van de coronabestrijding. Dat is minder dan in de managementrapportage t/m juni[1] werd aangenomen, mede doordat een deel

[1] Deze managementrapportage is u toegestuurd op 13 oktober 2020.

Centraal postadres
Postbus 1120
6501 BC Nijmegen
www.ggdgelderlandzuid.nl
info@ggdgelderlandzuid.nl

Hoofdvestigingen
GGD Gelderland-Zuid

Regio Nijmegen (Nijmegen)
Rivierenland (Tiel)

Bezoekadres
Regio Nijmegen
Groenewoudseweg 275
6524 TV Nijmegen

T: (088) 144 71 44
F: (024) 322 69 80

ISO 9001 HKZ

BIC /SWIFT: RABONL2U
IBAN: NL56.RABO.030.73.24.826
BTW: NL8003.34.930.B01
KvK: 09212724

van de testen direct door het laboratorium in rekening is gebracht bij het RIVM. In de jaarrekening zijn de kosten die de GGD heeft gemaakt voor de coronabestrijding conform de vastgestelde uitgangspunten van VWS, toegerekend aan corona en bij VWS ingediend.

Resultaat
GGD Gelderland-Zuid sluit het jaar 2020 af met een positief resultaat van € 760.000. Daarvan komt € 59.000 uit de bestemde reserve "frictiekosten huisvesting" om investeringen van het GGD-gebouw aan de Groenewoudseweg Nijmegen[2] versneld af te schrijven.
De gewijzigde begroting was sluitend zonder resultaat[3].

Momenteel is de algemene reserve onvoldoende ten opzichte van de risico's die de GGD loopt[4]. Het Dagelijks Bestuur stelt daarom voor om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Hierdoor stijgt de algemene reserve tot € 1.547.000 wat overeenkomt met 85% van de streefwaarde van € 1.821.000. De algemene reserve dekt daarmee 56% (was 34%) van de gekwantificeerde risico's af.

Alle coronalasten zijn gedekt (door VWS/RIVM) en verlopen derhalve kostenneutraal. Een belangrijk deel van het positieve resultaat wordt veroorzaakt doordat een deel van de voorziening voor niet-actieven (WW uitkeringen) niet nodig is geweest en door lagere afschrijvingslasten en lagere huisvestingslasten (samen € 337.000). Daarnaast is een groot deel van het opleidingsbudget (€ 247.000) en de post onvoorzien (€ 175.000) niet uitgegeven. Vanzelfsprekend zijn er een veelvoud aan andere kleinere mutaties. Deze zijn toegelicht in de jaarrekening.

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de (gewijzigde) begroting zijn opgenomen in het overzicht in bijlage 1.

Acquisitie
De GGD heeft de opdracht om een 'ondernemende GGD' te zijn. Dit vertaalt de GGD door ontwikkelingen goed te volgen, uitdagingen op te pakken en te innoveren op zowel de inhoud van het werk als op de aanpak. Hierdoor kan de GGD de gemeenten op een eigentijdse manier blijven ondersteunen. Deze ontwikkelende opstelling, waarbij de GGD veel samenwerkt met netwerkpartners, leidt er tevens toe dat we goed op de hoogte zijn van subsidiemogelijkheden bij het Rijk en gezondheidsfondsen die worden benut ten behoeve van gemeenten.

In 2020 heeft de GGD € 971.000 (bruto; netto circa € 350.000) meer opbrengsten behaald dan begroot, waarvan € 84.000 (bruto) vanuit gemeenten. In het totaalbedrag van € 971.000 zijn niet de gederfde inkomsten opgenomen als gevolg van corona en de bijdrage meerkosten voor de coronabestrijding. De acquisitiedoelstelling van € 340.000 (netto) is hiermee in 2020 behaald. Dit illustreert dat de GGD in staat is om de inhoudelijke vernieuwingen en kansen die er zijn, op te pakken en te verzilveren.

Proces
De GGD valt onder de regelgeving van Single Information Single Audit (SISA). Dit betekent dat de vastgestelde jaarrekening vóór 15 juli 2021 aangeleverd moet zijn bij het Centraal Bureau voor de Statistiek. Daarnaast dient de jaarrekening eveneens vóór 15 juli 2021 toegezonden te worden aan

---

[2] Dit is reeds besloten door het Algemeen Bestuur (AB) op 12 december 2019; toen heeft het AB ingestemd met een voorstel om een bestemde reserve te vormen voor frictiekosten die verband houden met de nieuwbouw. De bestemde reserve wordt gevormd om versnelde afschrijvingslasten van het huidige hoofdkantoor de dekken en toekomstige dubbele lasten op te vangen. Indien een bedrag resteert nadat het nieuwbouwproject is afgerond dan vloeit dit terug in de algemene reserve of naar gemeenten afhankelijk van besluitvorming op dat moment.
[3] Aan u meegedeeld in de managementrapportage t/m juni 2020, die is toegestuurd op 13 oktober 2020.
[4] Voor de actuele risico's (incl. financiële omvang), zie paragraaf 4.1.2 'Risico's' in de bijgevoegde jaarrekening 2020.

Gedeputeerde Staten (artikel 34. lid 4 Wgr). De vaststelling van de Jaarstukken is geagendeerd op de vergadering van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2021.

Wij verzoeken u daarom de behandeling van de jaarstukken 2020 in april/mei te plannen en uw zienswijze liefst vóór 2 juni 2021[5] aan het Algemeen Bestuur kenbaar te maken.

De zienswijzen worden door het Algemeen Bestuur betrokken bij de behandeling en vaststelling van de Jaarrekening 2020 in de vergadering van 1 juli 2021.

Op 7 april a.s. verzorgt de GGD een toelichting op de concept jaarrekening 2020 en concept begroting 2022 voor het RAO en de financieel ambtenaren. Daarnaast verzorgt de GGD op maandagavond 26 april een toelichting op de concept jaarstukken 2020 en de concept begroting 2022. Deze digitale bijeenkomst voor de raden wordt georganiseerd door de griffie van gemeente Nijmegen. U kunt de toelichting volgen via onderstaande link:
https://nijmegen.bestuurlijkeinformatie.nl/Agenda/Index/67bbf209-ffcb-4067-b480-062c3fa9fa4a

Tot slot laten wij u weten dat de GGD graag bereid is om in uw raad of in een raadscommissie nadere toelichting te geven op de concept jaarstukken 2020. U kunt hiervoor contact opnemen met het directiesecretariaat van de GGD (zie pag. 1 voor de contactgegevens).

Met vriendelijke groet,
namens het Dagelijks Bestuur van GGD Gelderland-Zuid,

drs. Grete Visser
Voorzitter

dr. ir. Moniek Pieters
Secretaris / Directeur Publieke Gezondheid

Bijlagen: De belangrijkste verschillen t.o.v. de gewijzigde begroting
Concept Jaarverslag 2020
Concept Jaarrekening 2020 (incl. accountantsverklaring)

[5] Op deze manier kan het Dagelijks Bestuur in de vergadering van 10 juni 2021 uw zienswijze bespreken en hiermee de vergadering van het Algemeen Bestuur van 1 juli voorbereiden. Mocht de raad 2 juni niet halen voor de zienswijze, dan is het verzoek om z.s.m. na 2 juni de zienswijze in te dienen bij de GGD. In uiterste geval kan de raad de zienswijze meegeven aan het betreffende AB-lid t.b.v. besluitvorming in het AB van 1 juli 2021.

Bijlage 1:

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de gewijzigde begroting:

Analyse belangrijkste afwijking (I = incidenteel / S = structureel)			
Opbrengsten			
Rijksvaccinatieprogramma	I/S		286.000
Vergoeding meerkosten corona (incl zorgbonus)	I		18.628.000
Lagere opbrengsten reizigersvaccinaties	I		919.000
Doorstorting SOA naar andere GGD'en	S		3.336.000
Overige opbrengsten (diverse verschillen)	I		223.000
Personeelslasten			
Extra personeelslasten door opbrengsten / corona	I		8.807.000
Mutatie voorziening niet-actieven	I		221.000
Opleidingskosten niet uitgegeven	I		247.000
Afschrijvingen			
In 2019 minder investeringen gedaan in datalijnen, laptops en meubilair (afschrijving start volgend boekjaar)	I		85.000
Huisvesting			
Extra huisvestingslasten corona	I		124.000
Minder onderhoudskosten (Groenewoudseweg)	I		31.000
Overige materiële kosten			
Medische kosten (corona en lagere inkoop reizigers)	I		6.862.000
Communicatieapparatuur (corona en EKD*)	I		223.000
Algemene kosten (corona en inhuur voor reguliere taken)	I		1.725.000
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	I		48.000
Doorstorting SOA naar andere GGD'en (zie opbrengsten)	S		3.336.000
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	I		48.000
Post onvoorzien	I		175.000
Overige mutaties	I		66.000
	Totaal		**760.000**

* EKD (Electronisch Kinddossier)