



De raden van de gemeenten die deelnemen aan GGD IJsselland
T.a.v.: griffier

Datum: 9 oktober 2020
Kenmerknummer: G20.001383 / J. van Gastel ; J. Homburg
Telefoon: 06 23748306; 06 23453778
Onderwerp: Begrotingswijziging 2020/2 GGD IJsselland

Beste leden van de gemeenteraad,

GGD IJsselland werkt voor uw en tien andere gemeenten in de regio IJsselland aan een gezonde samenleving. Ook in het jaar 2020, dat door de coronacrisis voor iedereen maar zeker voor de GGD een bijzonder en intensief jaar is. De GGD en publieke gezondheid is meer dan ooit in beeld door de extra taken voor het bestrijden en beheersen van het virus. Daarnaast is het toch gelukt om de reguliere taken door de GGD zo veel als mogelijk, soms in aangepaste vorm, uit te voeren.

Vanaf de start zijn de kosten en inkomsten vanwege corona in de administratie apart geregistreerd en zo goed als mogelijk van de reguliere exploitatie gescheiden. Toch valt dit in bijgaande begrotingswijziging, waar u als deelnemer aan deze gemeenschappelijke regeling zienwijze over uit mag brengen, niet volledig van elkaar te scheiden.

In deze brief informeren we u over proces en inhoud van de begrotingswijziging maar ook over de impact van corona op de organisatie en de afspraken die met het Rijk zijn gemaakt over de financiën als gevolg van de meerkosten rond corona. Deze bestuursrapportage heeft daarmee een andere impact dan andere jaren. Mocht uw raad hieraan behoefte hebben, komen we graag bij uw Raad langs voor een nadere toelichting op de bestrijding van corona en de cijfers in deze bestuursrapportage.

Bestuursrapportage najaar 2020

In de Bestuursrapportage najaar 2020 van GGD IJsselland rapporteert het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur over de uitvoering van de voorgenomen werkzaamheden en de financiële ontwikkelingen. De financiële ontwikkelingen die vragen om een aanpassing van de programmabegroting 2020 zijn verwerkt in bijgevoegde Begrotingswijziging 2020/2.

De prognose voor de najaarsbestuursrapportage is opgesteld op basis van de realisatiecijfers tot en met augustus, de cao afspraken en de nu bekende ontwikkelingen. Hierbij is zo goed als

Bezoekadressen	Contactgegevens	Centraal postadres
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer Consultatiebureaus: zie onze website	T 038 - 428 14 28 E info@ggdijselland.nl I www.ggdijselland.nl	Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

mogelijk de reguliere exploitatie gescheiden van de extra kosten voor corona. In de administratie worden de kosten en opbrengsten van corona apart geregistreerd, waarbij de uitgangspunten van het ministerie worden toegepast.

Eind juli heeft de GGD de kaders en spelregels voor de vergoeding van extra kosten van het ministerie ontvangen. Het ministerie vergoedt de meerkosten volledig. En ook een deel van de nadelige effecten op de reguliere exploitatie mag de GGD in de meerkosten regeling declareren bij het ministerie.

In deze najaarsbestuursrapportage zijn de uitgangspunten van de meerkosten toegepast in het bepalen van het resultaat. Er moet nog een landelijk controleprotocol voor de accountant worden opgesteld. Dit controleprotocol zal een nadere duiding geven aan de definities die door het Ministerie van VWS zijn gebruikt. Mogelijk leidt tot wijziging van aannames die voor het maken van de prognose door de GGD zijn gemaakt.

Als nadere toelichting op de begrotingswijziging treft u bijgaand de Bestuursrapportage najaar 2020 aan. Het financiële hoofdstuk 3 geeft een toelichting op hoofdlijnen op het resultaat en de mutaties die daaraan ten grondslag liggen.

De Bestuursrapportage najaar 2020 wordt inhoudelijk behandeld in het algemeen bestuur van 22 oktober 2020. De begrotingswijziging behandelt het algemeen bestuur in de vergadering van 10 december 2020.

Mogelijkheid indienen zienswijze

Voordat het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling een besluit neemt over de aanpassing van de begroting, hebben de raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid om een zienswijze in te brengen over de voorgenomen begrotingswijziging. De gemeenteraden hebben hiervoor een wettelijke termijn van 8 weken. Dit betekent dat we u vragen voor 5 december 2020 een eventuele zienswijze in te dienen bij het dagelijks bestuur van GGD IJsselland.

Het dagelijks bestuur brengt ingebrachte zienswijzen ter kennis van het algemeen bestuur en doet een voorstel over eventuele aanpassing van de voorgenomen concept-begrotingswijziging. De ontvangen zienswijzen, met eventuele wijzigingsvoorstellen, worden betrokken bij de besluitvorming van het algemeen bestuur op 10 december 2020

Toelichting op de begrotingswijziging

In de begrotingswijziging 2020/2 zijn de resultaten uit de Bestuursrapportage najaar 2020 verwerkt. De bestuursrapportage is een rapportage aan het algemeen bestuur van GGD IJsselland

Bezoekadressen	Contactgegevens	Centraal postadres
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer Consultatiebureaus: zie onze website	T 038 - 428 14 28 E info@ggdijselland.nl I www.ggdijselland.nl	Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

over de eerste acht maanden van het jaar aangevuld met een prognose van de GGD voor de resterende maanden van het jaar. De prognose op basis van de exploitatie over de eerste acht maanden laat een verwacht voordelig saldo voor 2020 zien van € 200.000,-.

Zonder de meerkostenregeling, en dan gaat het om het deel voor de reguliere exploitatie, zou het tekort € 300.000 zijn (zie tabel pagina 14 najaarsberap). Het controleprotocol voor de meerkostenregeling moet nog worden vastgesteld. Daardoor bestaat er nog enige onzekerheid ten aanzien van de uitleg van definities van de meerkostenregeling. Het werkelijke resultaat van GGD IJsselland over 2020 ligt naar verwachting tussen een overschot van € 200.000,- en een tekort van € 300.000,-. Een eventueel nadelig resultaat 2020 kan overigens gedekt worden uit het positieve rekeningresultaat 2019. Hiervan is € 800.000 gereserveerd bij de GGD om mogelijke kosten van corona te dekken.

Op basis van de resultaten van de bestuursrapportage en de geldende regelgeving is het noodzakelijk om budgetten in de begroting 2020 van GGD IJsselland aan te aanpassen. Hierin voorziet de begrotingswijziging die we u voorleggen.

De begrotingswijziging heeft voornamelijk betrekking op administratief-technische aanpassingen, zoals de bijstelling van budgetten en het toevoegen van inkomsten en uitgaven van projectgelden en aanvullende diensten die niet in de programmabegroting zijn opgenomen. Deze ontwikkelingen hebben geen gevolgen voor de inwonerbijdrage van gemeenten.

In totaal verdubbelt de begroting van GGD IJsselland van € 25,8 miljoen naar € 52,6 miljoen. De stijging van € 26,8 miljoen wordt verklaard door:

- extra kosten als gevolg van de bestrijding van corona. Deze kosten bedragen 22,9 miljoen en worden door het Rijk vergoed. Een toelichting op deze kosten en de vergoeding leest u onder het kopje Meerkostenregeling corona;
- extra aanvullende diensten en projecten die bij het opstellen van de begroting nog niet bekend waren. Deze kosten bedragen 3,7 miljoen en zijn opgenomen in dienstverlenings-overeenkomsten (DVO's) met de betreffende gemeenten. Voorbeelden zijn de DVO WvGGZ, de ophoging van de DVO centrale toegang en aanvullende diensten Jeugdgezondheidszorg. een positief resultaat van € 0,2 miljoen.

Meerkostenregeling corona

De exploitatie van GGD IJsselland wordt in 2020 sterk beïnvloed door de extra taken die de GGD in verband met de bestrijding van corona uitvoert. We registreren de extra kosten apart als een project in de financiële administratie. Omdat er landelijk met het Ministerie van VWS afspraken zijn gemaakt, in een zogeheten meerkostenregeling, over compensatie van de kosten die

Bezoekadressen	Contactgegevens	Centraal postadres
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer Consultatiebureaus: zie onze website	T 038 - 428 14 28 E info@ggdijselland.nl I www.ggdijselland.nl	Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

samenhangen met het coronavirus, gaan we er vooralsnog vanuit dat corona geen gevolgen heeft voor de inwonerbijdrage van uw gemeente aan de GGD.

Landelijke afspraken over de compensatie en controle van de kosten vanwege corona

Graag informeren we u iets uitgebreider over de afspraken met het Ministerie van VWS. Er is sprake van 2 financieringsstromen:

- 1) De kosten voor laboratorium diagnostiek declareert de GGD bij het RIVM. Er gelden maximumtarieven die worden vergoed. Deze (aanzienlijke) geldstroom is voor de GGD budgetneutraal. De afspraken voor het declareren van de laboratoriumkosten liggen vast in de uitgangspunten financiering coronatesten van het ministerie van VWS van 8 juni 2020.
- 2) De extra kosten als gevolg van corona declareert de GGD rechtstreeks bij het Ministerie van VWS. Het Ministerie van VWS heeft de GGD'en geïnformeerd over de meerkostenregeling in de brief van 20 juni 2020. Op verzoek van gemeenten, VNG en GGD'en is voor deze stroom een directe financieringslijn gekozen. In de zogenaamde meerkostenregeling is vastgelegd welke kosten de GGD bij het ministerie kan declareren. Het is een regeling waarin niet alleen de kosten van de extra taken van de GGD vergoed worden, ook nadelige gevolgen van corona op de reguliere exploitatie worden vergoed.

Belangrijk uitgangspunt in de regeling is dat alleen de extra kosten die de GGD maakt als gevolg van de bestrijding van corona worden vergoed. Er is afgesproken dat gemeenten hun reguliere inwonerbijdrage volledig betalen.

Voor het Ministerie van VWS is een prognose opgesteld van de kosten. Deze zijn voor GGD IJsselland voor het jaar 2020 begroot op € 9,4 miljoen exclusief laboratoriumkosten. In de Begrotingswijzing 2020/2 is het bij het Ministerie van VWS aangevraagde voorschot ter hoogte van € 9,4 miljoen, verwerkt. Door de onvoorspelbare ontwikkeling van het aantal uit te voeren testen per dag kan het werkelijke bedrag (fors) afwijken.

Eind september is de regeling voor de zorgbonus gepubliceerd. Deze is ook van toepassing op medewerkers van de GGD. Voor eind oktober moet de aanvraag voor de zorgbonus bij het ministerie zijn ingediend. Het ministerie vergoedt deze kosten volledig.

De verantwoording van alle kosten, ook die worden vergoed door het Ministerie van VWS, vindt plaats via de jaarrekening van de GGD. Er wordt in samenspraak met de accountant een landelijk controleprotocol gemaakt. Het controleprotocol zal duidelijkheid geven over de wijze waarop de meerkosten verantwoord moeten worden.

Bezoekadressen	Contactgegevens	Centraal postadres
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer Consultatiebureaus: zie onze website	T 038 - 428 14 28 E info@ggdijselland.nl I www.ggdijselland.nl	Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

Het inschatten van de omvang van de kosten vanwege corona is complex. De scenario's voor testen en bron- en contactonderzoek worden met grote regelmaat bijgesteld op basis van actuele ontwikkelingen. En ook het landelijk te ontwikkelen controleprotocol is nog niet beschikbaar. Dit kan tot afwijkingen leiden van het geprognoseerde jaarrekeningresultaat.

Vragen

Mocht uw raad vragen hebben over de impact van het coronavirus op de dienstverlening en financiën van GGD IJsselland geven wij hier graag een mondelinge toelichting op. Uw griffier kan hiervoor contact opnemen met Astrid Musters, directiesecretaresse (a.musters@ggdijselland.nl, tel. 06 10161680).

Mocht u technische vragen hebben over deze begrotingswijziging dan kunt u hiervoor terecht bij Jacco van Gastel, senior beleidsadviseur financiën (j.van.gastel@vrijsselland.nl, tel. 06 23748306) of Jeroen Homburg, business controller (j.homburg@ggdijselland.nl, tel. 06 23453778).

Hoogachtend,
namens het dagelijks bestuur



Drs A.M. (Rianne) van den Berg
directeur Publieke Gezondheid

Bijlagen:

- Tweede begrotingswijziging 2020 GGD IJsselland
- Bestuursrapportage najaar 2020

Bezoekadressen

Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle
Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer
Consultatiebureaus: zie onze website

Contactgegevens

T 038 - 428 14 28
E info@ggdijselland.nl
I www.ggdijselland.nl

Centraal postadres

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle