



Gemeenteraden van de bij GGD Hollands
Noorden aangesloten gemeenten

Locatie Alkmaar
Hertog Aalbrechtweg 22
1823 DL Alkmaar
T 0880 100 500

| | | | |
|-----------------|------------------|------------|---------------------------------|
| Uw kenmerk: | | E-mail: | bleeuw@ggdhn.nl |
| Ons kenmerk: | 2053071364-90539 | Datum: | 14 april 2020 |
| Contactpersoon: | E.J. Paulina | Bijlagen: | 3 |
| Doorkiesnummer: | 088 0100500 | Onderwerp: | toezending jaarstukken GGD 2019 |

Geachte raad,

Hierbij ontvangt u de Jaarstukken 2019 GGD Hollands Noorden. In deze stukken leggen we (financieel) verantwoording af aan het algemeen bestuur van de GGD. Daarnaast zijn het accountantsrapport en het toetsingsformulier bijgesloten. Naast de programmaverantwoording over 2019 wordt een populair jaarverslag (via onze website) uitgebracht.

Op basis van de afspraken die voor Gemeenschappelijke Regelingen in onze regio gelden, ontvangen wij graag uw zienswijze op deze stukken. Besluitvorming over deze stukken vindt plaats in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2020.

Programmaverantwoording: extra activiteiten in een notendop

De medewerkers van de GGD hebben zich in 2019 wederom professioneel ingezet om bij te dragen aan een gezonder Noord-Holland-Noord. Dit hebben zij gedaan vanuit de vier programma's: Infectieziektebestrijding, Jeugd, Kwetsbare inwoners (inclusief Veilig Thuis) en Onderzoek, Beleid en Preventie. Maar dit is ook gebeurd vanuit bedrijfsvoering en directie. Op het gebied van bedrijfsvoering zijn er in 2019 een aantal veranderingen doorgevoerd: veilig mailen en de voorbereiding voor de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra). Daarnaast heeft onze directie de verdere organisatieontwikkeling uitgewerkt in drie pijlers: financieel gezond, tevreden medewerkers en tevreden klanten.

Per programma hebben naast de reguliere activiteiten ook nog extra activiteiten plaatsgevonden. In willekeurige volgorde lichten wij een aantal uit.

Voor het programma Jeugd vond uitbreiding van het Rijksvaccinatieprogramma plaats met de vaccinaties meningokokken ACWY en de 22 wekenprik. Wij zijn verheugd te melden, dat de vaccinatiegraad weer wat toe lijkt te nemen. Ook heeft een aantal JGZ-teams met klanten onze dienstverlening geëvalueerd met de PPP-methode (Positive Perception Program). Wat blijkt: onze

klanten zijn dik tevreden. Dat is met alle ontwikkelingen die gaande zijn een compliment voor onze medewerkers.

Bij het programma Kwetsbare inwoners vond ook extra inzet plaats. Binnen de openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) zijn een aantal pilots uitgevoerd en is geïnvesteerd in de voorbereiding van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz). Met trots vermelden wij dat het team in de Kop van Noord-Holland de Dolfijntrofee 2019 heeft gekregen. Zij hebben het meest bijgedragen aan de samenwerking/verbinding en innovatie in de wijk. Al jaren vormen zij het hart van de OGGZ-aanpak in de Kop van Noord-Holland.

De invoering van de verbeterde meldcode zorgde ervoor dat bij Veilig Thuis, zoals verwacht, het aantal meldingen toenam. Dit had tevens gevolgen voor het aantal medewerkers in dienst bij Veilig Thuis; dit is uitgebreid.

Voor de inspecteurs kinderopvang en hygiëne, onderdeel uitmakend van het programma Infectieziektebestrijding, was het een jaar van implementatie van nieuwe richtlijnen en voorwaarden. In het kader van hiv-preventie heeft de GGD een pilot uitgevoerd met het voorschrijven van PreP.

Belangrijkste kerncijfers

Onderstaande tabel bevat een opsomming van belangrijkste kerncijfers over onze resultaten.

| Tabel 1: Resultaten 2017-2019 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---------|---------|---------|
| Programma Jeugd | | | |
| Kinderen in zorg | 144.086 | 134.520 | 128.382 |
| Inwoners bereikt met prenatale voorlichting | 4.368 | 4.266 | 4.272 |
| Programma Infectieziektebestrijding | | | |
| Nieuwe meldingen infectieziekten | 228 | 259 | 314 |
| Besmettingsaccidenten | 91 | 72 | 77 |
| Nieuwe personen in zorg met tbc | 105 | 107 | 88 |
| Consulten soa-spreekuur | 4.112 | 4.074 | 4.444 |
| Aantal gevonden soa's | 923 | 812 | 975 |
| Klanten reizigersadvisering | 12.697 | 15.392 | 16.452 |
| Aantal meldingen milieuvragen | 182 | 177 | 193 |
| Programma Kwetsbare inwoner | | | |
| Meldingen OGGZ | 2.303 | 2.415 | 2.517 |
| Lijkschouwingen: | 890 | 928 | 906 |
| – waarvan lijkschouw bij vermoeden niet natuurlijke dood | 367 | 398 | 396 |
| – euthanasie | 397 | 380 | 371 |
| Verrichtingen medische zorg arrestanten | 1.966 | 2.178 | 2.037 |
| Forensisch onderzoek justitie | 299 | 500 | 760 |
| Programma Veilig Thuis | | | |
| Aantal meldingen Veilig Thuis | 3.020 | 3.265 | 4.368 |

Financiën op orde, maar toekomst behoeft aandacht

Financieel hebben wij meer grip en inzicht in de budgetten gekregen. Dit heeft geresulteerd in een positief financieel jaarresultaat van € 1.373.000.

De in de jaarrekening opgenomen baten en lasten zijn:

| Baten en lasten (x € 1.000) inclusief mutaties reserves | Realisatie 2018 | Begroting 2019 na 2 ^e wijziging | Realisatie 2019 |
|--|-----------------|---|-----------------|
| Baten | 38.428 | 42.711 | 44.040 |
| Lasten | 38.100 | 42.531 | 42.667 |
| Resultaat | 328 | 180 | 1.373 |
| | voordelig | voordelig | voordelig |

Van belang is het om te melden, dat het positieve resultaat overwegend incidenteel van aard is. Dit komt door hogere inkomsten uit aanvullende dienstverlening, zoals een groeiend aantal reizigersadviezen, kinderopvanginspecties en toenemend beroep door justitie op forensische geneeskunde (medische zorg gedetineerden en arrestanten, bloedproeven bij verkeerscontroles).

Naast deze meevallers heeft onze directie in 2019 een voorzichtig financieel beleid gevoerd en is zeer terughoudend omgegaan met de invulling van vacatures en zijn ICT-systemen niet vervangen, waardoor kosten zijn bespaard. Wij hebben de opgespaarde middelen de komende jaren nodig om de bedrijfsvoering op orde te houden en risico's op te vangen. Er is inzet nodig op het participeren in maatschappelijke ontwikkelingen en investeringen in het op orde houden van de ondersteunende bedrijfsvoering (ICT (Informatiebeveiliging, privacy, informatiegestuurd werken), HRM etc.).

Risico in verband met coronavirus

De gevolgen van de coronacrisis zullen van invloed zijn op de financiële positie van onze GGD. We houden rekening met extra kosten voor de uitvoering van de wettelijke taak op het gebied van infectieziektebestrijding en de maatregelen om de uitvoering van de reguliere, waaronder kritische, GGD-processen te borgen. In 2020 zullen de inkomsten dalen doordat sommige dienstverlening van de GGD is aanpast of tijdelijk is stopgezet. Ook op de langere termijn kunnen de inkomsten uit bijvoorbeeld reizigersvaccinaties gaan dalen en is impact op de organisatie groot.

Het is onze verwachting dat onze continuïteit niet in gevaar komt en dat onze liquiditeitspositie voorsnog voldoende is om aan onze verplichtingen te (kunnen) voldoen. Met het rijk en gemeenten zullen afspraken moeten worden gemaakt over het opvangen van mogelijke tekorten en extra kosten.

Eigen vermogen niet groot genoeg op de risico's op te vangen

Bij de GGD wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. De algemene reserve van de GGD bedraagt € 141.000 positief na verwerking van de resultaatbestemming over 2018. De risico's uit normale bedrijfsvoering zijn ingeschat op € 750.000 (zie pagina 47 e.v. jaarstukken 2019). De GGD heeft onvoldoende reserves opgebouwd om deze risico's op te vangen. Hierbij zijn de uitzonderlijke risico's in verband met de doorontwikkeling digitaal dossier GGD/JGZ en de gevolgen van het coronavirus zelfs nog buiten beschouwing gelaten. Bij de resultaatbestemming

wordt een voorstel gedaan om het eigen vermogen te versterken uit de bestemming van het resultaat over 2019.

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. Met betrekking tot de getrouwheid geeft de accountant een goedkeurende verklaring.

Met betrekking tot de rechtmatigheid geeft de accountant evenals bij de jaarrekening 2018 een oordeelsonthouding af ten aanzien van de navolging van de aanbestedingsrichtlijnen. Er werd rekening gehouden met een oordeelsonthouding op het punt van de rechtmatigheid bij een aantal contracten in verband met tekortkomingen uit het verleden. De GGD werkt aan het wegnemen van de tekortkomingen bij het naleven van de inkoopregels. Deze doorlopende contracten moeten opnieuw worden aanbesteed, waarmee de tekortkomingen op termijn worden opgelost. In 2019 is een aantal contracten opnieuw aanbesteed en zijn flinke stappen gezet. De laatste dossiers worden in 2020 en 2021 opgelost.

Bijgevoegd treft u het accountantsverslag aan. Het accountantsverslag geeft inzicht in de uitgevoerde controlewerkzaamheden en significante bevindingen of risico's. Tijdens de interim- en eindejaarscontrole is vastgesteld dat de interne beheersing op organisatieniveau nog in ontwikkeling is. De accountant heeft geen significante tekortkomingen of risico's gesignaleerd.

Voorstel resultaatbestemming

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 1.373.000. Ingevolge de gemeenschappelijke regeling besluit het algemeen bestuur of dit saldo:

- a. geheel of gedeeltelijk zal worden gereserveerd conform een door het algemeen bestuur vast te stellen reserveringsbeleid*;
- b. geheel of gedeeltelijk zal worden gebruikt voor extra investeringen, danwel;
- c. geheel of gedeeltelijk zal worden uitgekeerd aan de deelnemers in de verhouding waarin zij overeenkomstig de in artikel 29 bedoelde verdeelsleutel bijdragen in het exploitatietekort.

* Over het reserveringsbeleid hebben gemeenteraden van de deelnemende gemeenten afspraken gemaakt in de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord (FUGR). Hierin is afgesproken dat een algemene reserve is toegestaan om de autonome ontwikkelingen in de bedrijfsvoering af te dekken met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar.

De gemeente Alkmaar heeft in de vergadering van het algemeen bestuur van 11 maart 2020 aangekondigd bij de behandeling van de jaarstukken een motie in te dienen, namelijk dat indien een GR over een jaar een positief saldo heeft, dit terug moet vloeien in de algemene reserves van de gemeente.

Blad: 5 van 6
Ons kenmerk: 2053071364-90539
Onderwerp: Jaarstukken 2019
Datum: 14 april 2020

Het volgende voorstel voor resultaatbestemming wordt aan het algemeen bestuur ter besluitvorming voorgelegd:

| | | |
|---|----------------|------------------|
| a. Toevoeging algemene reserve (financieel herstelplan) | 180.000 | |
| b. Toevoeging egalisereserve Rijksvaccinatieprogramma (RVP) | <u>164.000</u> | 344.000 |
| c. Extra toevoeging algemene reserve tot het maximum van 2,5% van de lasten | | 745.000 |
| d. Bestemmingsreserve gevolgen coronavirus | | <u>284.000</u> |
| | | <u>1.373.000</u> |

Toelichting:

a. Toevoeging algemene reserve (financieel herstelplan): € 180.000

In overeenstemming met het door het algemeen bestuur vastgestelde financieel herstelplan wordt voorgesteld de algemene reserve te versterken met € 180.000.

b. Toevoeging egalisereserve Rijksvaccinatieprogramma (RVP): € 164.000

In het algemeen bestuur van 27 november 2019 is het amendement van gemeente Heerhugowaard besproken. Voorgesteld wordt om de niet bestede geormerkte middelen ad. € 164.000 uit het resultaat programma jeugd toe te voegen aan de egalisereserve RVP. De middelen worden geormerkt voor het vaccinatieprogramma en het verhogen van de vaccinatiegraad.

Op grond van de samenwerkingsovereenkomst RVP (ingående januari 2019) is een bedrag van € 64.875 onttrokken aan de egalisereserve in verband met meer uitgevoerde vaccinaties (zie pagina 73 jaarstukken 2019). De gemeenten worden in 2019 niet na gefactureerd, omdat in overeenstemming met de samenwerkingsovereenkomst afwijkingen (meer – of minder vaccinaties) verrekend worden met de egalisereserve RVP. De negatieve stand in de egalisereserve wordt met de toevoeging van € 164.000 aangevuld.

c. Extra toevoeging algemene reserve tot het maximum van 2,5% van de lasten: € 745.000

De algemene reserve is niet groot genoeg om de risico's uit normale bedrijfsvoering (€ 750.000) op te vangen. In de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord zijn uitgangspunten opgenomen rond weerstandsvermogen. Volgens deze regeling is de weerstandscapaciteit aanwezig bij de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling (gemeenten) en beperkt bij de gemeenschappelijke regeling (GGD). De deelnemende gemeenten zijn verplicht ervoor te zorgen dat de GGD beschikt over voldoende middelen om aan al de verplichtingen te kunnen voldoen. Een algemene reserve is voor de gemeenschappelijke regeling toegestaan om de autonome ontwikkelingen in de bedrijfsvoering af te dekken met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar.

Voorgesteld wordt, in afwijking van het financieel herstelplan, de algemene reserve versneld te versterken met € 745.000 en aan te vullen tot het maximum van € 1.066.000 (2,5% van de lasten over 2019). Hiermee krijgt de GGD meer weerstandsvermogen om de risico's op te vangen, zonder dat een financieel beroep behoeft te worden gedaan op de deelnemende gemeenten.

d. Bestemmingsreserve gevolgen Coronavirus: € 284.000

Momenteel is het moeilijk in te schatten wat de financiële implicaties zijn van het coronavirus. Voorgesteld wordt het restant van het resultaat 2019 toe te voegen aan een bestemmingsreserve gevolgen Coronavirus. Hiermee wordt een extra buffer gevormd om deze kosten op te vangen, zonder dat direct een financieel beroep behoeft te worden gedaan op de deelnemende gemeenten.

Opvolging zienswijzen gemeenten en advisering klankbordgroep financiën GGD

De stukken zijn op 6 april 2020 besproken met de klankbordgroep financiën GGD Hollands Noorden. De aanbevelingen van de klankbordgroep zijn opgevolgd. In de jaarstukken 2019 zijn de volgende verbeteringen ten opzichte van de jaarstukken 2019 doorgevoerd:

- Financieel overzicht aanvullende diensten per gemeente toegevoegd;
 - Er is een overzicht "Jaarrekening in oogopslag" toegevoegd;
- Hiermee zijn ook eerdere zienswijzen van gemeenten opgevolgd.

Advies

Wij stellen u voor om het Algemeen Bestuur te adviseren om in de vergadering van 1 juli 2020 het volgende besluit te nemen:

1. Vaststellen van de jaarstukken 2019;
2. Instemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

Uw zienswijzen zien wij met belangstelling tegemoet voor 25 juni 2020. U kunt deze (bij voorkeur digitaal) toezenden aan de directiesecretaris Yvonne Koopen via ykooopen@ggdhn.nl.

Hoogachtend,
namens het dagelijks bestuur,



P. Kos,
voorzitter,



E.J. Paulina,
secretaris-directeur.