



(ontwerp)
Begrotingswijziging
2023-1

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	2
1. INLEIDING	3
2. ELEMENTEN (ONTWERP)BEGROTINGSWIJZIGING 2023-1	4
2.1 Toelichting.....	4
2.1.1 Aanbesteding nieuw DD-JGZ	4
2.1.2 Evaluatie GGiD	4
2.1.3 Actualisatie ombuigingen	4
2.2 Financieel overzicht	6
2.3 (ontwerp)begrotingswijziging 2023-1.....	6
3. FINANCIËLE VERTALING	8
3.1 Bijgestelde begroting 2023-1	8
3.2 Ontwikkeling bijdrage per Inwoner/Kind	9
3.3 Overzicht voorzieningen en reserves	9
3.3.1 Voorzieningen	9
3.3.2 Reserves	10
3.3.3 Toelichting mutaties reserves 2023	10
3.4 Overzicht kredieten	11
4. VASTSTELLING.....	12
Bijlage 1. Incidentele bijdrage per gemeente	13
Bijlage 2. Geactualiseerd ombuigingsplan	14
Bijlage 3. Structurele en incidentele effecten op (ontwerp)begrotingswijziging	16
Bijlage 4. Meerjarenraming 2023-2026 (structureel en incidenteel)	16
Bijlage 5. Baten en lasten per taakveld	18
Bijlage 6. Geprognosticeerde balans en kengetallen.....	19

VOORWOORD

Hierbij bieden wij u de (ontwerp)begrotingswijziging 2023-1 van GGD regio Utrecht (hierna GGDrU) aan.

In de GGDrU-begroting 2023-0 hebben wij reeds uitgangspunten voor de begroting van dit boekjaar benoemd. Deze gelden ook voor deze (ontwerp)begrotingswijziging. Daarbij sluiten wij aan op de door het Algemeen Bestuur (hierna: AB) genomen besluiten (vaststelling kaderbrief 2023 door AB op 30 maart 2022 en begroting 2023-0 op 6 juli 2022) ten aanzien van loon- en prijsindexering.

In navolging op het AB-besluit van 2 november 2022, heeft het AB op 7 december jl. besloten om de financiële gevolgen van het besluit om te stoppen met de ontwikkeling van het GGiD te verwerken in een begrotingswijziging 2023-1 en deze voor zienswijze aan te bieden aan de raden van de deelnemende gemeenten. In deze (ontwerp)begrotingswijziging zijn de financiële effecten van dit besluit verwerkt.

De begrotingswijziging 2023-1 dient door de leden van het AB te worden vastgesteld op 29 maart 2023.

M. Pennarts
Lid Dagelijks Bestuur GGDrU
Portefeuillehouder financiën

drs. N.A.M. Rigter
Directeur Publieke Gezondheid GGDrU

1. INLEIDING

In het najaar van 2021 bracht GGDrU conform de vereisten in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) de kaderbrief voor het begrotingsjaar 2023 uit. Hierin zijn de uitgangspunten voor de begroting van 2023 geformuleerd. Deze kaderbrief legde het dagelijks bestuur (hierna: DB) voor zienswijze voor aan de gemeenteraden. Na bespreking van de uitgebrachte zienswijzen in de vergadering het AB van 30 maart 2022 stelde het bestuur de kaderbrief 2023 vast.

Op basis van de kaderbrief 2023 stelde het AB de begroting 2023-0 vast in de vergadering van 6 juli 2022.

Op 7 december 2022 heeft het AB besloten om de financiële gevolgen van het besluit om te stoppen met de ontwikkeling van het GGID te verwerken. Dit krijgt zijn beslag in de jaarstukken 2022 en in een begrotingswijziging 2023 die aan de gemeenteraden wordt aangeboden. In deze begrotingswijziging 2023-1 komen een drietal besluitpunten uit het AB van 7 december 2022 aan bod die effect hebben op het boekjaar 2023. Het eerste besluit betreft de nieuwe aanbesteding en implementatie van een nieuw digitaal kinddossier jeugdgezondheidszorg (DD-JGZ). Het tweede besluit gaat over het uitvoeren van een externe evaluatie rondom het GGID en het derde besluit gaat over het verwerken van het geactualiseerde ombuigingenplan. Deze financiële effecten van deze besluitpunten op de begroting lichten we toe in de paragrafen 2.1.1 t/m 2.1.3. Hoofdstuk 2 wordt gecompleteerd door een samenvattend financieel overzicht van de wijzigingen in paragraaf 2.2 en de impact van deze wijzigingen op programmaniveau en op ambitieniveau in paragraaf 2.3.

In hoofdstuk 3 treft u de financiële uitwerking van de wijzigingen op de begroting 2023-0. Dit resulteert in de bijgestelde begroting 2023-1.

2. ELEMENTEN (ONTWERP)BEGROTINGSWIJZIGING 2023-1

2.1 Toelichting

Over het geheel kunnen we stellen dat de omvang van de begroting 2023-1 op basis van de besluitvorming in het AB van 7 december 2022 met circa 300.000 euro toe neemt ten opzichte van de begroting 2023-0.

2.1.1 Aanbesteding nieuw DD-JGZ

Het AB heeft op 2 november 2022 besloten om te stoppen met de ontwikkeling van het GGiD. De financiële effecten hiervan zullen conform besluitvorming in het AB verwerkt worden in de jaarstukken 2022. Stoppen met het GGiD betekent dat een nieuwe aanbesteding moet worden vormgegeven ten behoeve van een nieuw digitaal kinddossier. Op 7 december 2022 heeft het AB besloten om de incidentele kosten voor aanbesteding en implementatie te laten bekostigen door de 25 JGZ-gemeenten en deze middelen in 2022 te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve. De verwachte kosten voor de aanbesteding en implementatie zijn als volgt weer te geven.

Onderdeel	2023	2024	Totaal
Externe begeleiding	100.000	-	100.000
Juridische kosten	25.000	-	25.000
Implementatiekosten	150.000	225.000	375.000
Totaal	275.000	225.000	500.000

De jaarverdeling komt voort uit de planning, zoals is beschreven in de oplegnotitie behorend bij het AB-besluit van 7 december 2022. Het financiële effect op de begroting voor 2023 komt hiermee op €275.000 en wordt gefinancierd uit de bestemmingsreserve Aanbesteding nieuw DD-JGZ. De planning is overigens op dit moment nog een vrij grove inschatting en kan in de komende periode op basis van voortschrijdend inzicht bijgesteld worden waardoor ook de verdeling van de kosten en de benodigde onttrekking qua periode nog kan verschuiven.

2.1.2 Evaluatie GGiD

In navolging van het besluit om te stoppen heeft het AB op 7 december 2022 besloten om een onafhankelijk bureau in te schakelen voor een externe evaluatie van het GGiD. Het doel van de evaluatie is de belangrijkste leerervaringen rondom dit dossier te beschrijven. Het beoogde resultaat is een evaluatierapport met lessen en waar mogelijk aanbevelingen. De exacte kosten voor dit traject zijn nog niet bekend. De evaluatie is van de drie GGD-en (regio Utrecht, Hollands Noorden en Twente) gezamenlijk. In het AB-besluit wordt gemeenten gevraagd om rekening te houden met een bedrag van € 75.000. Dat is dan ook het bedrag wat GGDrU voor dit onderdeel heeft verwerkt in deze begrotingswijziging. De deelnemende gemeenten wordt gevraagd om een incidentele bijdrage in 2023. De incidentele bijdrage per gemeente is opgenomen in bijlage 1.

2.1.3 Actualisatie ombuigingen

Eén van de onderdelen uit de bestuursagenda 2016-2019 was de basis op orde krijgen. Hiervoor is destijds een ombuigingenplan gemaakt waarin intensiveringen en besparingen benoemd werden. Uitgangspunt daarvan was en is dat de uitvoering ervan zou plaatsvinden binnen de financiële kaders, met andere woorden zonder verhogingen van de gemeentelijke bijdrage.

Intensiveringen en besparingen in relatie tot het GGiD maakten onderdeel uit van het Ombuigingenplan. Eind 2020 was het merendeel van de ombuigingen gerealiseerd; de nog te realiseren ombuigingen waren nog hoofdzakelijk GGiD-gerelateerd. Het besluit in het Algemeen Bestuur van 2 november 2022 om te stoppen met de ontwikkeling van het GGiD betekent dat het oorspronkelijke ombuigingenplan niet meer realiseerbaar is in de huidige vorm en er een actualisatie moet plaatsvinden die leidt tot structureel en reël evenwicht in de meerjarenbegroting van GGDrU. Integraal onderdeel van het bestaande ombuigingenplan was incidentele dekking in de vorm van onttrekkingen uit de reserves van GGDrU. Naast het feit dat de GGiD-gerelateerde ombuigingen niet gerealiseerd zullen worden, zullen ook de begrote onttrekkingen uit de algemene reserve vervallen. De reden hiervan is dat door het afboeken van de GGiD-investeringen voortkomend uit het stopbesluit in het AB van 2 november 2022 er een negatief eigen vermogen ontstond wat aangezuiverd moest worden. Het Bestuur heeft GGDrU verzocht de incidentele benodigde bijdrage van gemeenten zo beperkt mogelijk te houden wat met zich brengt dat de algemene reserve zal worden ingezet tot het maximale niveau, namelijk het minimaal benodigde weerstandsvermogen. Verdere onttrekkingen uit de algemene reserve zijn dan niet meer mogelijk. Beide effecten leidden tot een tekort in de begroting 2023 van €582.000.

Om dit ontstane tekort op te vangen heeft GGDrU zichzelf tot doel gesteld om naar vermogen zelf bij te dragen aan de oplossing en heeft het ombuigingenplan geactualiseerd. Daarmee zijn de tekorten die zijn ontstaan in het oorspronkelijke ombuigingenplan door het niet meer kunnen realiseren van de GGiD-ombuigingen alsnog binnen het bestaande financiële kader afgedekt in de meerjarenbegroting (2023 tm 2026). Het AB heeft op 7 december 2022 ingestemd met het geactualiseerde ombuigingenplan. De nieuwe ombuigingen zijn als volgt weergegeven. De toelichting per ombuiging vanuit het AB-besluit is opgenomen in bijlage 2. In bijlage 3 en bijlage 4 is inzichtelijk gemaakt dat het geactualiseerde ombuigingenplan leidt tot structureel en reël evenwicht in de begroting.

Ombuigingen	2023
Robotisering	200.000
Planning JGZ	25.000
Huisvesting De Dreef 21	170.000
Taakstelling	187.000
Totaal	582.000

Aangezien GGDrU al jaren scherp aan de wind vaart beseffen wij terdege dat dit een forse uitdaging is. En daarbij dat alhoewel GGDrU het geactualiseerde ombuigingenplan als haalbaar en realistisch ziet er altijd een risico bestaat dat door onvoorziene omstandigheden het nieuwe (geactualiseerde) plan niet haalbaar blijkt en we alsnog met alternatieve voorstellen bij u als Bestuur zullen moeten terugkomen.

2.2 Financieel overzicht

In onderstaande tabel zijn de financiële wijzigingen opgenomen die zijn verwerkt in de (ontwerp)begrotingswijziging. Per onderdeel laat het zien waar deze wijzigingen gevolgen hebben en of de wijziging incidenteel (I) of structureel (S) van aard is.

(ontwerp)Begrotingswijziging 2023-1	Bedrag		
Baten			
Evaluatie GGID: Bijdrage JGZ-gemeenten	75.000	I	
Actualisatie ombuigingen: Huisvesting De Dreef 21	170.000	S	*
Totale wijziging baten	245.000		
Lasten			
Aanbesteding nieuw DD-JGZ: Lasten 2023	-275.000	I	
Evaluatie GGID: Lasten 2023	-75.000	I	
Actualisatie ombuigingen: Opname nieuwe ombuigingen	412.000	S	*
Actualisatie ombuigingen: Vervallen voormalige ombuigingen	-366.000	S	**
Totale wijziging lasten	-304.000		
Reserves			
Aanbesteding nieuw DD-JGZ: Onttrekking bestemmingsreserve	275.000	I	
Actualisatie ombuigingen: Vervallen onttrekking algemene reserve	-216.000	I	**
Totale wijziging Reserves	59.000		
Totaal	-		

* betreft het onderdeel van de nieuwe ombuigingen van totaal € 582.000

** betreft het onderdeel van de voormalige ombuigingen van totaal € -582.000

2.3 (ontwerp)begrotingswijziging 2023-1

GGDrU kent één begrotingsprogramma: Publieke Gezondheid. Het programma is opgebouwd aan de hand van de ambities uit de bestuursagenda 2019-2023. De financiële wijzigingen uit voorgaande tabel leiden tot de volgende (ontwerp)begrotingswijziging 2023-1. Onderstaand wordt eerst het overzicht van baten en lasten gepresenteerd en daarna de uitsplitsing naar de diverse ambities.

Programma (x € 1.000)	(ontwerp)begrotingswijziging 2023-1		
	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	245	304	-59
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	245	304	-59
Mutaties reserves	59	-	59
Geraamd resultaat	304	304	-

De (ontwerp)begrotingswijziging uitgesplitst naar ambities geeft het volgende beeld:

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	(ontwerp)begrotingswijziging 2023-1		
	Baten	Lasten	Saldo
Een veiligere leefomgeving	-	-15	15
Minder kwetsbaren	-	-2	2
Gezondere wijken en scholen	-	-2	2
Een goede start voor ieder kind	-	346	-346
Voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's	-	-5	5
Algemene dekkingsmiddelen	245	-	245
Overhead	-	-19	19
Onvoorzien	-	-	-
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	245	304	-59
Mutaties reserves	59	-	59
Geraamd resultaat	304	304	-

3. FINANCIËLE VERTALING

3.1 Bijgestelde begroting 2023-1

In de volgende tabel staat het overzicht van de bijgestelde begroting van het programma Publieke gezondheid. De wijzigingen in deze begroting zijn deels structureel en deels incidenteel van aard, zoals aangegeven in de tabel in § 2.2. De BBV-richtlijnen schrijven voor dat deze structurele en incidentele wijzigingen inzichtelijk worden gemaakt. GGDrU heeft hiervoor in bijlage 3 een tabel opgenomen met de wijzigingen die structureel dan wel een incidenteel effect hebben op de begroting. De structurele effecten worden ook verwerkt in de meerjarenbegroting 2024. In bijlage 4 is een actualisatie opgenomen van de meerjarenbegroting inclusief het onderscheid tussen het structurele en incidentele begrotingssaldo. Tevens is voorgeschreven dat voor de uitvoeringsinformatie in de begroting gebruik wordt gemaakt van de bij ministeriële regeling vastgestelde taakvelden. Dit overzicht is in bijlage 5 opgenomen.

Programma (x € 1.000)	Begroting 2023-0			Bijgestelde begroting 2023-1		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	48.151	48.348	-198	48.396	48.652	-257
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	48.151	48.348	-198	48.396	48.652	-257
Mutaties reserves	238	40	198	297	40	257
Geraamd resultaat	48.388	48.388	-	48.692	48.692	-

De bijgestelde begroting uitgesplitst naar ambities staat in de volgende tabel.

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	Begroting 2023-0			Bijgestelde begroting 2023-1		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Een veiligere leefomgeving	1.875	8.210	-6.335	1.875	8.195	-6.320
Minder kwetsbaren	-	957	-957	-	955	-955
Gezondere wijken en scholen	-	1.000	-1.000	-	998	-998
Een goede start voor ieder kind	-	23.790	-23.790	-	24.136	-24.136
Voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's	-	2.482	-2.482	-	2.477	-2.477
Algemene dekkingsmiddelen	46.276	-	46.276	46.521	-	46.521
Overhead	-	11.806	-11.806	-	11.787	-11.787
Onvoorzien	-	104	-104	-	104	-104
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	48.151	48.348	-198	48.396	48.652	-257
Mutaties reserves	238	40	198	297	40	257
Geraamd resultaat	48.388	48.388	-	48.692	48.692	-

3.2 Ontwikkeling bijdrage per Inwoner/Kind

Bovengenoemde ontwikkelingen hebben geen effect op de ontwikkeling van de inwoner-(IWB)/kindbijdrage (KB) en deze blijven gelijk aan de begroting 2023-0.

Gemeente	IWB 2023-0	Loon index	Prijs index	IWB 2023-1
MN-gemeenten (m.u.v. Eemnes)	€ 6,007	-	-	€ 6,007
Gemeente Eemnes	€ 5,728	-	-	€ 5,728
Gemeente Utrecht *	€ 3,967	-	-	€ 3,967

* Bedrag is exclusief de bijdragen voor Epidemiologie en Gezondheidsbevordering (lump sum bedragen)

Gemeente	KB 2023-0	Loon index	Prijs index	KB 2023-1
MN-gemeenten	€ 129,457	-	-	€ 129,457

3.3 Overzicht voorzieningen en reserves

In deze paragraaf gaan we in op de opgebouwde reserves en voorzieningen per 1 januari 2023. De onderstaande tabel geeft het verwachte verloop van voorzieningen en reserves weer.

3.3.1 Voorzieningen

In de voorzieningen zijn er geen additionele mutaties te verwachten naar aanleiding van de bovengenoemde ontwikkelingen ten opzichte van de begroting 2023-1. Het enige verschil komt voort uit de begrotingswijziging 2022-1 waardoor het saldo per 1-1-2023 afwijkend is voor de voorziening groot onderhoud De Dreef (Zeist). De volgende tabel geeft een overzicht van de voorzieningen per 2023.

Voorzieningen (x € 1.000)	Saldo 01-01-2023	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12-2023
<i>Voorziening ter egalisering van kosten</i>				
- Groot onderhoud De Dreef (Zeist)	154	35	-	189
<i>Voorziening voor verplichtingen en risico's</i>				
- Voorziening WW-uitkering 3e jaars 0,1%	107	24	-	131
- Voorziening spaarverlof	199	-	-	199
Totalen	460	59	-	519

3.3.2 Reserves

Het besluit tot stoppen van de ontwikkeling van het GGiD heeft impact op de reservepositie van GGDrU. Dit zal ook tot uitdrukking komen in de jaarstukken 2022. Voor de bepaling van de stand van de algemene reserve publieke gezondheid en de bestemmingsreserve JGZ per 1-1-2023 is er uitgegaan van de maximaal mogelijke inzet van deze reserves in 2022 om de incidentele bijdragen in 2022 door de 25 JGZ-gemeenten in de GGiD-kosten zo beperkt mogelijk te houden. Dat leidt tot een stand van de algemene reserve per 1 januari 2023 die gelijk is aan het minimaal noodzakelijke weerstandsvermogen en van de bestemmingsreserve JGZ tot een stand gelijk aan de afgesproken ondergrens van €200.000. De volgende tabel geeft een overzicht van de reserves per 2023.

Reserves (x € 1.000)	Saldo 01-01-2023	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12-2023	Saldo 2024	Saldo 2025	Saldo 2026
<i>Algemene reserve</i>							
- Publieke Gezondheid	1.277	-	-	1.277	1.277	1.277	1.277
- Inspecties THZ	143	-	-	143	143	143	143
Totaal algemene reserve	1.420	-	-	1.420	1.420	1.420	1.420
<i>Bestemmingsreserves</i>							
- JGZ	200	-	-	200	200	200	200
- Monitor Volwassenen	100	40	-	140	-	40	80
- Garantiesalarissen gemeente Utrecht	38	-	22	16	-	-	-
- Aanbesteding nieuw DD-JGZ	500	-	275	225	-	-	-
Totaal bestemmingsreserves	838	40	297	581	200	240	280
Totaal	2.258	40	297	2.001	1.620	1.660	1.700

3.3.3 Toelichting mutaties reserves 2023

GGDrU kent een algemene reserve en een aantal specifieke bestemmingsreserves. In deze paragraaf wordt de impact van de besluitvorming in het AB van 7 december 2022 inzake GGiD op de reserves toegelicht.

- Algemene reserve Publieke Gezondheid
Het saldo van deze reserve per 1 januari 2023 van € 1.276.500 betreft het minimale benodigde weerstandsvermogen. Dit komt voort uit het verzoek van het bestuur om de reserves van GGDrU maximaal in te zetten om daarmee de incidentele benodigde bijdrage van de gemeenten zo beperkt mogelijk te houden. De verwachting is dat er in het jaar 2023 geen mutaties plaatsvinden in deze reserve waardoor het saldo per jaareinde blijft staan op € 1.276.500.
- Bestemmingsreserve JGZ
Het saldo per 1 januari 2023 staat op het minimaal benodigde niveau à € 200.000. Ook bij deze reserve geldt dat die wordt teruggebracht tot het minimaal mogelijke niveau met als doel de bijdrage van de gemeenten in de incidentele GGiD-last zo minimaal mogelijk te houden. Er zijn geen begrote mutaties in 2023. Het begrote saldo per 31 december 2023 blijft daarmee € 200.000.

- Bestemmingsreserve Aanbesteding nieuw DD-JGZ
Conform besluit van het Algemeen Bestuur op 7 december 2022 is aan de JGZ-gemeenten een incidentele bijdrage in rekening gebracht van €500.000 en besloten tot het instellen van een nieuwe bestemmingsreserve Aanbesteding nieuw DD-JGZ waarin de €500.000 gestort wordt. Per 1 januari 2023 staat deze reserve daardoor op €500.000. Op basis van de huidige planning zal er in het jaar 2023 een bedrag van €275.000 onttrokken worden uit deze reserve en per 2024 een bedrag van €225.000. Deze planning is echter nog vrij grof en kan in de komende periode nog bijgesteld moeten worden op basis van voortschrijdend inzicht. Het Bestuur wordt verzocht in te stemmen met een onttrekking uit de bestemmingsreserve Aanbesteding nieuw DD-JGZ die gelijk is aan de werkelijk gemaakte kosten in 2023.
- Overige reserves
De bestuurlijke besluitvorming op 7 december 2022 inzake GGID heeft geen effect op het deel Inspecties THZ uit de algemene reserve, de bestemmingsreserve Monitor Volwassenen en de bestemmingsreserve Garantiesalarissen Utrecht. Deze reserves worden in de toelichting op de reserves daarom buiten beschouwing gelaten.

Balans

Deze (ontwerp)begrotingswijziging heeft een verandering in de balans tot gevolg. In bijlage 6 is de geprognosticeerde balans op basis van de bijgestelde begroting 2023-1 weergegeven. De voorgeschreven kengetallen zijn ook in bijlage 6 opgenomen.

3.4 Overzicht kredieten

Bovengenoemde ontwikkelingen hebben geen effect op de investeringskredieten en deze blijven gelijk aan de begroting 2023-0.

4. VASTSTELLING

Dagelijks bestuur

Als begroting door het dagelijks bestuur vastgesteld op 21 december 2022 en aangeboden aan het algemeen bestuur ten behoeve van de vergadering op 29 maart 2023.

Het dagelijks bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht

de secretaris,

de voorzitter,

drs. N.A.M. Rigter

E. Eerenberg Msc

Algemeen bestuur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht in de openbare vergadering van 29 maart 2023.

de secretaris,

de voorzitter,

drs. N.A.M. Rigter

E. Eerenberg Msc

Bijlage 1. Incidentele bijdrage per gemeente

In onderstaande tabel is de incidentele bijdrage voor de evaluatie per gemeente weergegeven. Deze is verdeeld op basis van het aantal inwoners per 1 januari 2022 conform het CBS.

Gemeente	Incidentele bijdrage
Amersfoort	11.800
Baarn	1.900
Bunnik	1.200
Bunschoten	1.700
De Bilt	3.200
De Ronde Venen	3.300
Eemnes	700
Houten	3.700
IJsselstein	2.500
Leusden	2.300
Lopik	1.100
Montfoort	1.000
Nieuwegein	4.800
Oudewater	800
Renswoude	400
Rhenen	1.500
Soest	3.500
Stichtse Vecht	4.900
Utrecht	-
Utrechtse Heuvelrug	3.700
Veenendaal	5.000
Vijfheerenlanden	4.400
Wijk bij Duurstede	1.800
Woerden	3.900
Woudenberg	1.000
Zeist	4.900
Totaal	€ 75.000

Bijlage 2. Geactualiseerd ombuigingsplan

In onderstaand overzicht volgen puntsgewijs de ombuigingen die GGDrU in kaart heeft gebracht waarbij GGDrU steeds heeft gezocht naar mogelijkheden die de huidige dienstverlening intact laten. Er wordt afgesloten met een samenvattend overzicht van de ombuigingen en het effect ervan op het structurele begrotingssaldo van GGDrU:

- **Robotisering**

In de loop van de coronaperiode waarin er met grote hoeveelheden data werd gewerkt werd duidelijk dat GGDrU op het vlak van efficiency, kwaliteit van dienstverlening en kosten een optimaliseringsslag kan maken. Ook bij de non-covid GGDrU signaleert GGDrU reële mogelijkheden daartoe. Met robotisering wordt bedoeld op het automatiseren van repeterende administratieve werkzaamheden waarbij bijvoorbeeld gedacht kan worden aan het overzetten van gegevens uit formulieren in digitale dossiers wat gerobotiseerd sneller en beter kan worden uitgevoerd. De structurele kostenbesparing die daarmee gemoeid is schatten wij in op € 200.000,- op jaarbasis per 2023 oplopend tot structureel €250.000,- vanaf 2024. Deze inschatting is gebaseerd op een intern verkennend traject dat gedaan is onder begeleiding van een gespecialiseerd bureau. In dit traject zijn verschillende processen die zich lenen voor robotisering geïdentificeerd en de winst die door robotisering behaald kan worden gekwantificeerd. Vervolgens zijn een aantal geselecteerde processen daadwerkelijk gerobotiseerd om proefondervindelijk vast te stellen dat dit ook de gewenste besparing oplevert. Dit traject heeft hiermee aangetoond dat robotisering binnen GGDrU tot de geprognoseerde besparing kan leiden en een longlist van projecten waar dit nu daadwerkelijk voor ingezet gaat worden.

- **Planning van kinderen 0-18 jaar**

Halverwege 2022 is er afscheid genomen van het gebruik van een planningstool. Medewerkers in de jeugdgezondheidszorg verzorgden met behulp van deze tool het inplannen van kinderen op voor ouders en medewerkers passende momenten op het consultatiebureau, de school en bij ouders thuis. Sinds medio 2022 vindt het plannen van afspraken plaats in het huidige kinddossier en het plannen van het huisbezoek van de screeners gebeurt nu in een app waardoor het huisbezoek korter duurt. Daardoor wordt een structurele besparing vanaf 2023 van 25.000 euro op personeelskosten gerealiseerd.

- **Alternatief gebruik huisvesting De Dreef 21 Zeist**

GGDrU heeft een nog vier jaar durend huurcontract voor deze locatie. Op deze locatie is tot op heden het servicecenter van JGZ gehuisvest. Door het nieuwe werken waardoor er veel intensiever dan voorheen thuisgewerkt zal worden verwacht GGDrU tot de einddatum van het huurcontract deze locatie niet meer te hoeven inzetten ten behoeve van de jeugdgezondheidszorg. In de periode 2023 tot einddatum huurcontract zal op deze locatie een deel van de coronamedewerkers (die nu op een andere locatie werken) worden gehuisvest. Inherent aan de lastig te voorziene ontwikkeling van het coronavirus en het beleid dat er ter bestrijding van het virus gevoerd wordt is dat ook de daarbij behorende financiering op de langere termijn onzeker is. Door het huisvesten van coronamedewerkers op De Dreef 21 wordt vloeroppervlak op de huidige locatie waar de coronamedewerkers werken vrijgespeeld en zullen de huisvestingskosten van De Dreef 21 in rekening worden gebracht bij het

Rijk op basis van de coronadeclaratieregeling. Op jaarbasis bespaart deze alternatieve invulling €170.000,-.

- **Taakstelling**

Alle teams dragen naar rato bij aan het resterende tekort in 2023 en 2024 door een taakstelling op hun teambudget voor deze jaren. Op een GGD-brede begroting van circa 45 miljoen euro komt de taakstelling neer op ongeveer 0,4%. Het is aan de teams zelf om te bepalen op welk vlak de besparing zal worden gerealiseerd. Voor de volledigheid merken wij op dat besparingen zullen moeten worden gerealiseerd op de taakuitvoering die gefinancierd wordt via de collectieve gemeentelijke bijdrage; op taken die worden uitgevoerd op basis van (rijks)subsidies of gemeentelijke maatwerkafspraken kan niet worden afgeweken van eerder gemaakte financieringsafspraken.

Bijlage 3. Structurele en incidentele effecten op (ontwerp)begrotingswijziging

In de (ontwerp)begrotingswijziging doen zich structurele en incidentele wijzigingen voor. De structurele wijzigingen hebben ook effect op de meerjarenbegroting en worden als zodanig verwerkt in de (ontwerp)begrotingswijziging 2023-1 en de jaren daarna. Met de structurele wijziging worden de baten en lasten bedoeld die voor onbepaalde tijd effect hebben op de begroting. Een wijziging met een eindigend karakter wordt als incidenteel aangemerkt. In onderstaande tabel is de (ontwerp)begrotingswijziging vertaald naar de structurele en incidentele wijzigingen. Hiervoor is de tabel uit § 2.2 als basis genomen.

Structurele & Incidentele wijzigingen (x € 1.000)	Structureel			Incidenteel		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	170	29	141	75	275	-200
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	170	29	141	75	275	-200
Mutaties reserves	-	-	-	59	-	59
Geraamd resultaat	170	29	141	134	275	-141

Bijlage 4. Meerjarenraming 2023-2026 (structureel en incidenteel)

Meerjarenraming

De gecomprimeerde meerjarenraming van het programma Publieke Gezondheid is gebaseerd op de ambities uit deze begroting. Er is geen rekening gehouden met toekomstige ontwikkelingen.

Programma (x €1.000)	Raming 2023-1			Raming 2024			Raming 2025			Raming 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	48.396	48.652	-257	49.454	49.836	-381	50.262	50.222	40	51.065	51.025	40
Geraamd saldo	48.396	48.652	-257	49.454	49.836	-381	50.262	50.222	40	51.065	51.025	40
Mutaties reserves	297	40	257	421	40	381	-	40	-40	-	40	-40
Geraamd resultaat	48.692	48.692	-	49.876	49.876	-	50.262	50.262	-	51.065	51.065	-

Overzicht van incidentele baten en lasten

De begroting 2023-1 is gebaseerd op structurele baten en lasten. Daarbij worden de maatwerkafspraken met gemeenten als structureel gecategoriseerd.

Onderstaande twee tabellen geven de incidentele lasten en onttrekkingen uit de reserves weer en het structurele begrotingssaldo en zijn gebaseerd op de tabel uit § 2.2.

Incidentele Baten & lasten (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
<i>Incidentele lasten</i>				
Externe evaluatie GGID	75	-	-	-
Aanbesteding en Implementatie DD-JGZ	275	225	-	-
Uitvoering Monitor Volwassenen	-	180	-	-
<i>Incidentele baten</i>				
Bijdrage externe evaluatie GGID	75	-	-	-
<i>Incidentele onttrekking Reserve</i>				
Onttrekking bestemmingsreserve 'Aanbesteding nieuw DD-JGZ'	275	225	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve 'Monitor Volwassenen'	-	180	-	-
Geraamd incidenteel resultaat	-	-	-	-

Structureel begrotingssaldo (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
<i>Totaal begrotingssaldo</i>				
Saldo baten en Lasten	-257	-381	40	40
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	257	381	-40	-40
Geraamd resultaat	-	-	-	-
<i>Incidenteel begrotingssaldo</i>				
Incidenteel saldo baten en Lasten	-275	-405	-	-
Incidentele toevoegingen en onttrekkingen reserves	275	405	-	-
Geraamd incidenteel resultaat	-	-	-	-
<i>Structureel begrotingssaldo</i>				
Structureel saldo baten en Lasten	18	24	40	40
Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves	-18	-24	-40	-40
Structureel begrotingssaldo	-	-	-	-

Bijlage 5. Baten en lasten per taakveld

GGDrU is verplicht om conform het BBV een uitsplitsing naar uniforme taakvelden op te stellen. Deze taakvelden zijn zodanig in de begroting onderscheiden dat gemeenten de bijbehorende taken met baten en lasten kunnen aggregeren in hun eigen begroting. In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd, maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. In deze (ontwerp)begrotingswijziging zijn de wijzigingen ook vertaald naar deze programma's, conform de richtlijnen uit de notitie overhead van de Commissie BBV.

Bijgestelde begroting 2023-1 per taakveld (x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo
0.0 Bestuur en ondersteuning			
0.1 Bestuur	-	80	-80
0.4 Overhead	555	11.555	-11.000
0.5 Treasury	-	152	-152
0.8 Overige baten en lasten (onvoorzien)	-	104	-104
0.10 Mutaties reserves	297	40	257
Subtotaal	851	11.931	-11.080
1.0 Veiligheid			
1.2 Openbare orde en veiligheid	349	246	102
Subtotaal	349	246	102
6.0 Sociaal domein			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.065	1.535	530
Subtotaal	2.065	1.535	530
7.0 Volksgezondheid en milieu			
7.1 Volksgezondheid	45.079	34.733	10.345
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	349	246	102
Subtotaal	45.427	34.980	10.447
Geraamd resultaat	48.692	48.692	-

Bijlage 6. Gepronosticeerde balans en kengetallen

Kengetallen	Begroting 2021-1	Begroting 2023-0	Begroting 2023-1
Netto schuldquote	4,0%	20,8%	12,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,0%	20,8%	12,1%
Solvabiliteitsratio	6,3%	15,3%	12,0%
Structurele exploitatieruimte	-0,3%	-0,4%	0,0%

Balans - Activa (x €1.000)	Balans 2023 (Begroting 2023-0)	Balans 2023 (Begroting 2023-1)
Vaste activa		
1. Materiële vaste activa		
- Investerings met een economisch nut	12.929	8.254
2. Financiële vaste activa		
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd >= 1 jaar	19	19
Vlottende activa		
3. Voorraden		
- Gereed product en handelsgoederen	130	130
4. Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
- Vorderingen op openbare lichamen	1.000	1.000
- Overige vorderingen	250	250
- Uitzetting in 's Rijks schatkist	656	4.765
	1.906	6.015
5. Liquide middelen		
- Kassaldo	5	5
- Banksaldo	175	195
	180	200
6. Overlopende activa		
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	360	360
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	1.750	1.750
	2.110	2.110
Totaal Activa	17.274	16.728

Balans - Passiva (x €1.000)	Balans 2023 (Begroting 2023-0)	Balans 2023 (Begroting 2023-1)
Vaste passiva		
7. Eigen vermogen		
- Algemene reserve	1.761	1.420
- Overige bestemmingsreserves	886	581
- Gerealiseerd resultaat	-	-
	2.647	2.001
8. Voorzieningen	420	519
9. Vaste schulden		
- Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	8.301	8.301
Vlottende passiva		
10. Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		
- Overige schulden	3.607	3.607
11. Overlopende passiva		
- Verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	1.200	1.200
- De van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.100	1.100
	2.300	2.300
Totaal Passiva	17.274	16.728

GGD regio Utrecht

Postbus 51
3700 AB Zeist

T 030 608 608 6
E info@ggdru.nl
I www.ggdru.nl

Uitgave
© GGD regio Utrecht
Januari 2023

