



Noord- en Oost-Gelderland

Het algemeen bestuur van GGD Noord- en Oost-Gelderland;

BESLUIT:

de 2^e wijziging van de begroting 2020 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 9 juli 2020

mw. drs. J.J. Baardman
directeur publieke gezondheid

dhr. drs. E.J. Huizinga MBA
plv. voorzitter

2^e begrotingswijziging 2020

Op 21 november 2019 heeft het algemeen bestuur de 1^e begrotingswijziging 2020 vastgesteld.

Het dagelijks bestuur is daarmee gemachtigd tot het doen van inkomsten en uitgaven op programmaniveau.

De programmabegroting bestaat uit drie inhoudelijke programma's en twee ondersteunend programma. Elk programma bestaat weer uit een aantal producten.

De 1^e Bestuursrapportage 2020 leidt tot een aantal verschuivingen tussen de programma's. In het onderstaande overzicht staan per programma de 1^e begrotingswijziging 2020 en de 2^e begrotingswijziging 2020 en de verschillen daartussen.

Bedragen in € 1.000

Staat van baten en lasten per programma	1e begrotings wijziging 2020	2e begrotings wijziging 2020	afwijking
Jeugdgezondheid			
Baten	968	941	-27
Lasten	4.910	4.789	-121
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-3.942	-3.848	94
Dotatie reserve	0	300	300
Onttrekking reserve	45	71	26
Gerealiseerd resultaat	-3.897	-4.077	-180
Algemene Gezondheid			
Baten	5.725	15.017	9.292
Lasten	7.114	15.509	8.395
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-1.389	-492	897
Dotatie reserve	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-1.389	-492	897
Kennis & Expertise			
Baten	259	188	-71
Lasten	1.743	1.485	-258
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-1.484	-1.297	187
Dotatie reserve	23	23	0
Onttrekking reserve	92	92	0
Gerealiseerd resultaat	-1.415	-1.228	187
Overhead			
Baten	21	20	-1
Lasten	5.115	5.866	751
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-5.094	-5.846	-752
Dotatie reserve	0	50	50
Onttrekking reserve	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-5.094	-5.896	-802

Bedragen in € 1.000

Rekening van baten en lasten per programma	1e begrotings wijziging 2020	2e begrotings wijziging 2020	afwijking
Inwonerbijdrage en projecten			
Baten	12.043	11.693	-350
Lasten	344	0	-344
Gerealiseerd saldo baten en lasten	11.699	11.693	-6
Dotatie reserve	0	0	0
Onttrekking reserve	96	0	-96
Gerealiseerd resultaat	11.795	11.693	-102

Toelichting:

Algemeen

Vanaf half maart 2020 is GGD NOG door COVID-19 in een crisissituatie terecht gekomen. Hierdoor is een groot deel van onze reguliere taken op een laag pitje komen te staan en zijn we op volle kracht bezig om het corona virus te bestrijden. De baten en lasten voor de bestrijding van COVID-19 staan gepresenteerd bij het programma Algemene Gezondheidszorg. Uitgangspunt is dat VWS alle kosten voor de bestrijding van COVID-19 vergoed

Jeugdgezondheid

De baten dalen enerzijds doordat wij door COVID-19 onze taken niet allemaal kunnen uitvoeren. Daar staat tegenover dat de reguliere taken die wij wel doen niet op de gebruikelijke wijze kunnen worden uitgevoerd. Zo is bijvoorbeeld massavaccinatie tijdens COVID-19-crisis geen optie.

De lasten dalen doordat de lasten van de medewerkers die voor de bestrijding van COVID-19 worden ingezet, worden gepresenteerd bij het programma Algemene Gezondheidszorg. De extra kosten voor de uitvoering van deze taken worden vergoed door VWS. Hierdoor stijgen de baten. Deze baten staan eveneens bij het programma Algemene Gezondheidszorg.

Doordat de taken van Jeugdgezondheid niet uitgevoerd kunnen worden ontstaan achterstanden. De dotatie reserve doen wij om deze achterstanden in te kunnen lopen. De onttrekking is € 45.000 lager, omdat het reeds begrote bedrag niet wordt ingezet. Dit was bestemd voor de doorontwikkeling JG. Door COVID-19 schuiven wij dit door naar 2021.

Wel is onttrekking aan de reserve € 71.000 hoger door het voordelig saldo uit de jaarrekening 2019 dat bestemd is voor het inhalen van achterstanden.

Algemene gezondheidszorg:

De stijging van de baten bestaan voornamelijk uit de baten in verband met de bestrijding van het COVID-19-virus.

De lasten stijgen niet evenredig omdat in de baten ook de dekking voor overhead is meegenomen. De lasten voor de overhead staan vermeld bij het programma Overhead.

Naast COVID-19 stijgen de baten in de reguliere exploitatie doordat het dagelijks bestuur opdracht heeft gegeven om de tarieven van forensische geneeskunde ook te indexeren met 5,23%.

Dit was niet in de begroting meegenomen. Daarnaast is het aantal bloedproeven gestegen. Tegenover deze extra baten staat inkomstenderving als gevolg van COVID-19. Vooral bij reizigersvaccinatie en technische hygiënezorg (o.a. toezicht kinderopvang) is de omzetsderving hoog. Hierbij nemen de baten af terwijl het grootste deel van de lasten doorlopen.

Kennis en expertise:

In de reguliere exploitatie (zonder COVID-19) nemen de baten toe, doordat er extra opdrachten voor de gezondheidsbevorderende programma's zijn. Dit betreft voornamelijk Jong leren eten en Rookvrije ruimte. De lasten stijgen hierdoor ook.

Door de uitbraak van COVID-19 liggen de taken van Kennis & Expertise vanaf 13 maart 2020 voor een groot deel stil. De geldt voor zowel de basistaak als de extra taken. De lasten bestaan voor een groot deel uit personeelslasten. Deze lasten lopen door. In deze rapportage gaan we uit van het scenario dat per 1 november 2020 de plustaken voor Kennis & Expertise weer worden uitgevoerd.

Doordat GGD NOG een deel van de medewerkers inzet voor de bestrijding van COVID-19 dalen de lasten.

Overhead:

De lasten nemen met ruim € 750.000 toe als gevolg van de bestrijding van COVID-19. Door de extra taken en daarbij behorende vergoeding is er ook extra dekking voor de overheadlasten. Dit wordt onder andere ingezet voor communicatie, huur locaties, laptops, telefoons etc . De dotatie aan de reserve is bestemd om de achterstanden bij ondersteuning na COVID-19 in te lopen.

Inwonerbijdrage en projecten:

Bij dit programma is de post 'nog te ramen producten' begroot. Dat wil zeggen plusopdrachten die nog worden verwacht/moeten worden gerealiseerd. Voor de 2^e begrotingswijziging is deze ruim gerealiseerd.

In de begroting is een deel van het frictiebudget toegerekend aan de organisatieprojecten. Door de uitbraak van COVID-19 zet GGD NOG alles in op de bestrijding van het virus. Het frictiebudget wordt niet ingezet in 2020.

Het overzicht voor de totale staat van baten en lasten van GGD Noord- en Oost-Gelderland.

Staat van baten en lasten	1e begrotings wijziging 2020	2e begrotings wijziging 2020	afwijking
GGD Noord- en Oost Gelderland			
Baten	19.016	27.859	8.843
Lasten	19.226	27.649	8.423
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-210	210	420
Dotatie reserve	23	373	350
Onttrekking reserve	233	163	-70
Gerealiseerd resultaat	0	0	0

