

Begrotingswijziging

2020-2

INHOUDSOPGAVE

1.	VOORWOORD.....	3
2.	INLEIDING.....	4
3.	ELEMENTEN BEGROTINGSWIJZIGING 2020-2	5
	3.1 Toelichting.....	5
	3.1.1 Covid-19	5
4.	FINANCIËLE VERTALING	6
	4.1 Toelichting.....	6
	4.2 Overzicht kredieten.....	7
5.	VASTSTELLING.....	8

1. VOORWOORD

Hierbij bieden wij u de begrotingswijziging 2020-2 van GGD regio Utrecht (hierna GGDrU) aan.

In de GGDrU-begroting 2020-0 hebben wij reeds uitgangspunten voor de begroting van dit boekjaar benoemd. Deze gelden ook voor deze begrotingswijziging. Daarbij sluiten wij aan op de door het Algemeen Bestuur (hierna: AB) genomen besluiten (vaststelling kaderbrief 2020 door AB op 27 maart 2019 en begroting 2020-0 op 26 juni 2019) ten aanzien van loon- en prijsindexering. De begrotingswijziging 2020-1, nog vast te stellen in het AB van 2 december 2020, is eveneens in lijn met deze uitgangspunten.

Deze tweede begrotingswijziging van 2020 is louter technisch van aard en behoeft daarom niet voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten voorgelegd te worden.

De technische wijziging wordt voorgelegd aan het AB om te voldoen aan de eisen die in het BBV gesteld worden ten aanzien van de rechtmatigheid. De wijziging heeft geen gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen.

M.C.M. Fluitman
Lid Dagelijks Bestuur GGDrU
Portefeuillehouder financiën

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

2. INLEIDING

In de begrotingswijziging 2020-1 is een inschatting gemaakt van de te verwachten Corona-kosten over 2020. Deze begrotingswijziging is voorgelegd in het dagelijks bestuur van 23 september 2020 en voor zienswijze toegestuurd aan de raden. Deze is ter vaststelling geagendeerd in het algemeen bestuur van 2 december 2020,

Met de op dat moment beschikbare kennis en de uitgangspunten van het RIVM voor de nog resterende maanden van 2020 heeft GGDrU een prognose gemaakt van zowel de laboratoriumkosten (te declareren bij het RIVM) als de meerkosten en gedeelde inkomsten door Corona (te declareren bij VWS). Als gevolg van het hoge aantal besmettingen in de regio is de omvang van de capaciteit voor o.a. bron- en contactonderzoek sterker gegroeid dan aanvankelijk aangenomen in de begrotingswijziging 2020-1. Daarom vallen de bij VWS te declareren kosten ruim hoger uit dan vooraf begroot. De laboratoriumkosten vallen naar alle waarschijnlijkheid niet hoger uit dan eind augustus ingeschat.

De daadwerkelijke lasten over boekjaar 2020 vallen hoger uit dan de begrote lasten. Ondanks dat de hogere lasten worden gedekt door hogere baten zal de controlerend accountant deze aanmerken als onrechtmatig indien geen begrotingswijziging wordt opgesteld. Daarom is een begrotingswijziging 2020-2 noodzakelijk.

De tweede reden om deze technische wijziging aan het AB voor te leggen betreft een wijziging in het BBV ten aanzien van de activa. De meest recente notitie 'materiële vaste activa' van de commissie BBV schrijft voor dat een item als investering in de activa-administratie moet worden opgenomen als de levensduur groter dan 1 jaar is (voorheen was dat twee jaar).

Met de accountant heeft afstemming plaatsgevonden over de administratieve verwerking van investeringen boven de €10.000, die gedaan zijn in het kader van de coronabestrijding en vergoed worden door VWS. De uitkomst daarvan is dat deze investeringen opgenomen dienen te worden in de balans van GGDrU (als ook wordt de vergoeding van VWS voor hetzelfde bedrag vervolgens weer in mindering op de balanspositie gebracht). Dit leidt ertoe dat de waarde van deze investeringen in de activamodule per saldo nihil zijn en niet leiden tot kapitaallasten in de komende jaren. Wel wordt via de begrotingswijziging 2020-2 een verhoging van het benodigde krediet voor de 'corona-investeringen' gevraagd.

3. ELEMENTEN BEGROTINGSWIJZIGING 2020-2

3.1 Toelichting

De omvang van de begroting 2020-2 neemt met 15 miljoen euro toe ten opzichte van de begroting 2020-1. Dit is geheel toe te wijzen aan de gevolgen van de inzet naar aanleiding van Covid-19.

3.1.1 Covid-19

Ten tijde van opstellen van begrotingswijziging 2020-1 (eind augustus 2020) is een inschatting gemaakt van de totaal te verwachten kosten voortvloeiend uit de coronamaatregelen voor de nog resterende maanden van 2020. Deze inschatting is gebaseerd op de op dat moment beschikbare informatie en de uitgangspunten van het RIVM

Laboratoriumkosten

Hoewel nog steeds met onzekerheid omgeven, lijkt het er per half november 2020 op dat de inschatting van de bij het RIVM te declareren laboratoriumkosten (50 miljoen euro) voldoende zal zijn.

Meerkosten en gedeelde inkomsten

Voor wat betreft de bij het ministerie van VWS te declareren meerkosten en gedeelde inkomsten (verrekenend met minder uitgaven) geldt dat niet. Per eind oktober liggen de kosten al boven het voor het hele jaar 2020 ingeschatte niveau. Deze kosten zijn volledig te declareren en daarmee gedekt via Rijksinkomsten. Wel is een wijziging van de begroting van ter hoogte van 15 miljoen euro nodig om ervoor te zorgen dat de rechtmatigheid, zoals voorgeschreven in het BBV, gewaarborgd is.

Het ministerie van VWS vergoedt de meerkosten en gedeelde inkomsten als gevolg van de inzet voor Corona vergoedt. Dit betekent dat deze kosten voor gemeenten geen financieel effect hebben.

4. FINANCIËLE VERTALING

De GGDrU kent één begrotingsprogramma: Publieke Gezondheid. Het programma is opgebouwd aan de hand van de ambities uit de bestuursagenda 2019-2023. Onderstaand wordt eerst het overzicht van baten en lasten in de begroting gepresenteerd en daarna de uitsplitsing naar de diverse ambities.

Programma (x €1.000)	Raming 2020-1			Raming 2020-2		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Publieke Gezondheid	111.834	110.231	-1.603	126.834	125.231	-1.603
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	111.834	110.231	-1.603	126.834	125.231	-1.603
Mutaties reserves	38	1.641	1.603	38	1.641	1.603
Geraamde resultaat	111.872	111.872	0	126.872	126.872	0

4.1 Toelichting

Het totaal van de begrote baten en lasten (inclusief mutaties reserves) van het programma Publieke Gezondheid bedraagt €126,872 miljoen. De begroting uitgesplitst naar ambities geeft het volgende beeld:

Programma Publieke Gezondheid (x €1.000)	Raming 2020-1			Raming 2020-2		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Een veiligere leefomgeving	68.018	1.916	-66.103	83.018	1.916	-81.103
Minder kwetsbaren	886	0	-886	886	0	-886
Gezondere wijken en scholen	1.420	0	-1.420	1.420	0	-1.420
Een goede start voor ieder kind	24.991	0	-24.991	24.991	0	-24.991
Voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's	2.826	0	-2.826	2.826	0	-2.826
Overhead	13.693	0	-13.693	13.693	0	-13.693
Algemene dekkingsmiddelen	0	108.315	108.315	0	123.315	123.315
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	111.834	110.231	-1.603	126.834	125.231	-1.603
Mutaties reserves	38	1.641	1.603	38	1.641	1.603
Geraamde resultaat	111.872	111.872	0	126.872	126.872	0

4.2 Overzicht kredieten

Gebruik van kredietfaciliteiten							
Omschrijving	Restant krediet per 31-12-2019	Toegekend krediet begroting 2020-0	Beschikbaar krediet per 1-1-20	Verwachte investeringen 2020	Mutaties kredieten 2020-1	Mutaties kredieten 2020-2	Verwacht restant krediet 31-12-2020
<i>Gronden en terreinen</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Bedrijfsgebouwen</i>							
Utrechtseweg 3-5/Velduil Amersfoort	41.799	-	41.799	-	-	-	41.799
Totaal bedrijfsgebouwen	41.799	-	41.799	-	-	-	41.799
<i>Machines, apparaten en installaties</i>							
Echoscreen/gehoorscreen	135.000	48.000	183.000	183.000	-	-	-
Audio- en bloeddrukmeters, weegschalen	151.550	-	151.550	151.550	-	-	-
Totaal machines, apparaten en installaties	286.550	48.000	334.550	334.550	-	-	-
<i>Overige materiële vaste activa</i>							
Programma/projectkosten DD JGZ	1.140.377	-	1.140.377	-	-	-	1.140.377
Stoelen/tafel/kasten	160.187	-	160.187	25.000	-	-	135.187
Bureaustoelen	-	19.000	19.000	15.000	-	-	4.000
Koelkasten	104.272	-	104.272	80.000	-	-	24.272
Koffieautomaten	-	6.000	6.000	-	-6.000	-	-
Diverse inventaris	20.000	20.000	40.000	20.000	-	-	20.000
ICT beheerstools & security	70.000	-	70.000	70.000	-	-	-
ICT Netwerk & Connectiviteit	-	-	-	25.000	25.000	-	-
ICT hardware & printers	29.369	-	29.369	60.000	45.000	-	14.369
ICT aanschaf ivm corona (declarabel VWS)	-	-	-	2.500.000	135.000	2.365.000	-
ICT telefonie	13.215	-	13.215	35.000	30.000	-	8.215
ICT projectkosten	133.461	-	133.461	80.000	-	-	53.461
Totaal overige materiële vaste activa	1.670.881	45.000	1.715.881	2.910.000	229.000	2.365.000	1.399.881
<i>Vervoermiddelen</i>							
Logistiek voertuigen	130.000	-	130.000	105.814	-	-	24.186
Totaal voertuigen	130.000	-	130.000	105.814	-	-	24.186
Investerings maatschappelijk nut	-	-	-	-	-	-	-
Totalen	2.129.230	93.000	2.222.230	3.350.364	229.000	2.365.000	1.465.866

Toelichting op mutaties investeringskredieten

Bij de categorie 'Overige materiële vaste activa' is een bijstelling gedaan bij "IT-aanschaf in verband met Corona (declarabel VWS)". Het betreft investeringen die gedaan zijn om het snel groeiende aantal werkplekken voor medewerkers in het Coronabedrijf te voorzien van de benodigde ICT-middelen. Het gaat hierbij om zaken als notebooks, headsets en usb-docking-stations.

5. VASTSTELLING

Dagelijks bestuur

Als ontwerpbegroting vastgesteld in de vergadering van het dagelijks bestuur op 30 november 2020 en aangeboden aan het algemeen bestuur ten behoeve van de vergadering op 2 december 2020.

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 2 december 2020.

de secretaris,

de voorzitter,

drs. N.A.M. Rigter

E. Eerenberg Msc

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

