



(ontwerp)

Begrotingswijziging 2022-1

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	2
1. INLEIDING	3
2. ELEMENTEN (ONTWERP)BEGROTINGSWIJZIGING 2022-1	4
2.1 Toelichting.....	4
2.1.1 Covid-19	4
2.1.2 Apenpokken	4
2.1.3 Ontheemden Oekraïne.....	5
2.1.4 Loonindex	5
2.1.5 Prijsindex	6
2.1.6 Prenataal huisbezoek	6
2.1.7 HPV	6
2.1.8 Volumemutatie (maatwerk)-taken	7
2.2 Financieel overzicht	7
2.3 (ontwerp)Begrotingswijziging 2022-1.....	8
3. FINANCIËLE VERTALING	9
3.1 Bijgestelde begroting 2022-1	9
3.2 Ontwikkeling bijdrage per Inwoner/Kind	10
3.2.1 Wijziging inwoner- en kindbijdrage 2022-1	10
3.3 Overzicht reserves en voorzieningen	10
3.3.1 Toelichting mutaties reserves	11
3.3.2 Voorzieningen	12
3.3.3 Toelichting mutaties voorzieningen	13
3.4 Overzicht kredieten	14
3.5 Bijdrage per gemeente.....	15
4. VASTSTELLING.....	16
Bijlage 1. Structurele en incidentele effecten op (ontwerp)begrotingswijziging	17
Bijlage 2. Baten en lasten per taakveld	18
Bijlage 3. Geprognosticeerde balans en kengetallen.....	19

VOORWOORD

Hierbij bieden wij u de (ontwerp)begrotingswijziging 2022-1 van GGD regio Utrecht (hierna GGDrU) aan.

In de GGDrU-begroting 2022-0 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 2022 door AB op 31 maart 2021 en begroting 2022-0 op 23 juni 2021) ten aanzien van loon- en prijsindexering.

Deze wijziging is zodanig van aard dat er sprake is van een aanpassing op de inwoner- en kindbijdrage. Overeenkomstig de wettelijke eisen en de afspraken in onze gemeenschappelijke regeling van GGDrU leggen wij deze (ontwerp)begrotingswijziging, vanwege de wijziging op de inwoner- en kindbijdrage, voor zienswijze voor aan de raden van de deelnemende gemeenten. De begrotingswijziging 2022-1 dient door de leden van AB te worden vastgesteld.

Voor iedere gemeente hebben wij een bijgesteld gemeenteblad bijgevoegd.

M. Pennarts
Lid Dagelijks Bestuur GGDrU
Portefeuillehouder financiën

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

1. INLEIDING

In het najaar van 2020 bracht GGDrU conform de vereisten in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) de kaderbrief voor het begrotingsjaar 2022 uit. Hierin zijn de uitgangspunten voor de begroting van 2022 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 31 maart 2021 stelde het bestuur de kaderbrief 2022 vast.

Op basis van de kaderbrief 2022 stelde het AB de begroting 2022-0 vast in de vergadering van 23 juni 2021.

Hoofdstuk 2 bevat de belangrijkste wijzigingen op de begroting 2022-0. De belangrijkste mutatie in de voorliggende (ontwerp)begrotingswijziging 2022-1 betreft de impact van Covid-19. De Coronacrisis zorgt voor een enorme uitdaging voor GGDrU. De financiële gevolgen van onze inzet n.a.v. corona brengen een noodzakelijke wijziging op de begroting van 2022 met zich mee. Ook de financiële effecten op de begroting vanwege de uitbraak van de apenpokken en de ontheemden vanuit Oekraïne lichten we toe in de paragrafen § 2.1.1 t/m § 2.1.3.

Op 27 januari 2022 jl. is een nieuwe Cao overeengekomen voor het jaar 2022. De wijzigingen die hieruit voortvloeien zijn verwerkt in deze (ontwerp)begrotingswijziging. Verder verwerken we in overeenstemming met de kaderbrief 2022 in deze wijziging de mutatie in de werkgeverslasten voortkomend uit de bijstelling van de sociale verzekeringspremies. Deze lichten we toe in paragraaf § 2.1.4 en § 2.1.5.

Enkele begrotingsposten actualiseerden wij in deze (ontwerp)begrotingswijziging, zodat deze meer in lijn zijn met de verwachte realisatie over 2022 (op basis van wat we nu weten). Dit zijn taken waarvan in de loop van 2022 afspraken veranderden of concreet werden. Deze komen in de paragrafen § 2.1.6 t/m § 2.1.8 aan bod.

We sluiten hoofdstuk 2 af met een samenvattend financieel overzicht in paragraaf § 2.2 waarin wij ook de financieringsbron van ieder taak hebben opgenomen. Deze tabel laat zien waar deze wijzigingen gevolgen hebben voor financiering door gemeenten en waar andere partijen, zoals Rijk en RIVM, aan de lat staan.

In hoofdstuk 3 treft u de financiële uitwerking van de wijzigingen op de begroting 2022-0. Dit resulteert in de bijgestelde begroting 2022-1. In de bijlage is de bijgestelde begroting vertaald naar de uniforme taakvelden alsmede de geprognosticeerde balans en kengetallen.

2. ELEMENTEN (ONTWERP)BEGROTINGSWIJZIGING 2022-1

2.1 Toelichting

Over het geheel kunnen we stellen dat de omvang van de begroting 2022-1 met circa 156,2 miljoen euro is toegenomen ten opzichte van de begroting 2022-0. Dit is bijna in zijn geheel toe te wijzen aan de gevolgen van Covid-19.

2.1.1 Covid-19

In 2022 heeft GGDrU een enorme inspanning geleverd in de pandemiebestrijding. De dagelijkse uitvoering van het Coronabedrijf en de bijbehorende financiële impact is op te splitsen in een tweetal categorieën, te weten laboratoriumkosten en meerkosten. De eerste wordt vergoed door het RIVM de tweede door VWS. Hierdoor zal geen van deze categorieën een negatieve financiële impact hebben op gemeenten.

- *Laboratoriumkosten*

In 2022 ontvangt GGDrU alleen nog maar lab diagnostiek kosten voor huisartsen en zorginstelling, deze wordt gedeclareerd bij het RIVM. Dit komt neer op € 1.320.000. De vergoedingsregeling van de OGZ-regeling is augustus opgeschort en vanaf deze datum kunnen de gemaakte kosten vanuit huisartsen en zorginstelling niet meer in rekening gebracht worden bij de GGDrU.

- *Meerkosten*

Na de booster campagne begin 2022 blijft een grote groep, met name extern personeel, een grote inspanning leveren in de pandemiebestrijding. Het externe personeel wordt ingezet in de vaccinatie- en bemonsterlocaties, het klantcontactcentrum en bij het traceren. GGDrU houdt per september op met het bron- en contactonderzoek en het testen gebeurt ondertussen niet meer voor een grote groep klanten. In 2022 geldt het advies om zoveel mogelijk met thuishtesten te werken. De klanten die nog wel naar de testlocaties komen vertrouwen bijvoorbeeld de thuishtest niet of komen om een andere reden bij de GGD-teststraat.

In 2022 zijn er ook materiele kosten gemaakt. Deze hebben met name betrekking op de vaste vaccinatie- en testlocaties, met bijkomende facilitaire kosten zoals bewaking en verkeersbegeleiding. Naast de vaste locaties is in 2022 ook ingezet op 'dichtbij locaties'. Dit zijn locaties waar de GGDrU bijvoorbeeld één dag per week aanwezig is. Een andere grote materiele kostenpost in 2022 zijn ICT-kosten. GGDrU schat in de dat de meerkosten voor 2022 ongeveer € 150.000.000 zullen bedragen. Het ministerie van VWS vergoedt de meerkosten als gevolg van de inzet voor Corona.

2.1.2 Apenpokken

Dit jaar is er een uitbraak van de apenpokken. De GGDrU zet zich in voor de bestrijding van de apenpokken door middel van het testen en vaccineren. Vanwege de reeds beschikbare kennis en ervaring is het doelmatig om, daar waar dat kan, de corona infrastructuur en corona personeel voor de bestrijding van apenpokken in te zetten. Het ministerie van VWS heeft voor de inzet voor de apenpokken een aanvullende opdracht afgegeven op de meerkosten regeling van de covid-19 bestrijding. Dit betekent dat deze kosten voor gemeenten geen negatief financieel effect hebben. GGDrU schat in dat de meerkosten voor de bestrijding van de apenpokken uitkomt op € 750.000.

2.1.3 Ontheemden Oekraïne

Vanaf februari 2022 is door het oorlogsgeweld in Oekraïne een grote stroom van ontheemden ontstaan. De verrichte werkzaamheden en gemaakte kosten die de GGDrU voor deze groep maakt, welke niet in aanmerking komen voor een vergoeding op grond van de Wet publieke gezondheid worden vergoed via een tweetal financiële regelingen.

De eerste regeling (gepubliceerd in de Staatscourant) verloopt via het ministerie van J&V. Wij kunnen onze gemaakte kosten via de Veiligheidsregio Utrecht in rekening brengen. Dit zijn kosten voor onder andere de regierol en coördinatie, medische psychosociale zorg, inspecties technische hygiënische zorg, organiseren meldpunt infectiezieken en uitvoering (medische) intake.

De tweede regeling is van het ministerie van VWS. Deze regeling is nog in verkennende fase. Uit de laatste informatie blijkt dat het de verwachting is dat de gemeenten via de decembercirculaire gecompenseerd zullen worden via een ophoging van het gemeentefonds. Er zal naar aller waarschijnlijkheid gewerkt gaan worden met een normbedrag per kind. Wij zullen een declaratie gaan indienen bij de gemeenten voor de gemaakte kosten voor deze doelgroep, gebaseerd op het normbedrag en het aantal Oekraïense kinderen in zorg. Het gaat om jeugdgezondheidskosten die gemaakt worden voor de zorg aan Oekraïense vluchtelingenkinderen. Een intake, medisch onderzoek en contactmomenten (op indicatie). Totaal verwachten wij dat het financiële effect op de begroting tezamen circa € 1.000.000 bedraagt.

2.1.4 Loonindex

Naar aanleiding van de kaderbrief 2020 verzochten gemeenteraden in het vervolg in de initiële begroting reeds rekening te houden met een reële prijsstijging en loonontwikkeling. Het bestuur van GGDrU heeft afgesproken voor de indexeringen een concreet percentage op te nemen. Overeenkomstig de uitgangspunten van de kaderbrief wordt daarbij uitgegaan van de meest recente gegevens. Per definitie wijkt daarmee de uiteindelijke uitwerking af van de eerdere schatting omdat er later in de tijd meer informatie beschikbaar is.

Op 27 januari 2022 jl. is een nieuwe cao overeengekomen voor het jaar 2022. In deze (ontwerp)begrotingswijziging hebben we de financiële afspraken uit de cao verwerkt. Het gaat om een salarisverhoging per 1 december 2021 à 1,5% en per 1 april 2022 à 2,4%. De eenmalige uitkering had betrekking op het boekjaar 2021 en is derhalve niet verwerkt deze (ontwerp)begrotingswijziging. Hiermee hadden we al rekening mee gehouden in de afronding van 2021. Het effect van de cao-stijging op de begroting is ca. € 217.500.

Overeenkomstig de uitgangspunten in kaderbrief 2022 neemt GGDrU naast cao-wijzigingen ook wijzigingen in sociale verzekeringspremies en pensioenpremies in de loonindexatie mee. Onderstaande tabel maakt inzichtelijk gemaakt welke bijstellingen zijn gedaan. De impact van deze wijzigingen bedraagt -/- € 155.500.

Premie- en franchises	2022-1	2022-0
WHK	0,54%	0,83%
Wia basis	7,55%	7,53%
UFO	0,68%	0,68%
ZVW	6,75%	7,00%
Totaal SV-premies	15,52%	16,04%
OP/NP franchise	14.850	14.550
OP/NP en IVP % WG	18,13%	18,13%

IVP % WG	3,00%	3,00%
Franchise AOP	22.350	21.800
AOP % WG	0,56%	0,63%
IKB	17,45%	17,45%

De begroting 2022 wordt door bovenstaande wijzigingen met ca. €62.000 naar boven bijgesteld. Deze bijstelling heeft effect op de inwoner- en kindbijdrage (IWB en KB).

2.1.5 Prijsindex

In de kaderbrief 2022 stelden we vast dat GGDrU bij het opstellen van de begroting en wijzigingen van de begroting steeds uitgaat van de op dat moment meest actuele beschikbare indexering. Voor deze (ontwerp)begrotingswijziging is dat de Meicirculaire 2022 gepubliceerd op 31 mei 2022 jl. In begroting 2022-0 hanteerden we 1,4% als prijsindex voor het jaar 2022. Dit op basis van de septembercirculaire 2020. In deze (ontwerp)begrotingswijziging 2022-1 hanteren we, conform de meicirculaire 2022, een prijsindex van 3,4% voor het jaar 2022.

Tabel 4.2.2 Prijsindexen CPB* CEP 2022

mutaties per jaar in %	2022	2023	2024	2025	2026	2027**
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	3,4	3,0	2,5	2,5	2,2	2,2
Prijs nationale bestedingen (pnb)	3,8	3,1	2,5	2,5	2,1	2,1
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	5,2	2,4	2,4	2,5	2,0	2,0
Loonvoet sector overheid	4,3	3,6	4,2	4,1	3,9	3,9
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	4,8	3,3	3,9	3,8	3,6	3,6
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	4,1	2,3	2,4	2,4	1,9	1,9

* toelichting/ verduidelijking bij de kerngegevens is te vinden op: <https://www.cpb.nl/artikel/toelichting-bij-kerngegevens>

** cijfers 2026 zijn doorgetrokken naar 2027

De correctie van de prijsindex $3,4\% - 1,4\% = 2\%$ (ca. €290.000) hebben we verwerkt in deze bijstelling van de begroting.

2.1.6 Prenataal huisbezoek

Het wetsvoorstel 'Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg (PHB JGZ)' is in werking getreden per 1 juli 2022. Hiermee wordt elke gemeente verplicht gezinnen in een kwetsbare situatie (dit betreft gemiddeld 16% van de kinderen) een prenataal huisbezoek (PHB) aan te bieden. JGZ begeleidt met een dergelijk bezoek aanstaande ouders naar het ouderschap en een optimale start voor hun kind. JGZ spant zich in om aan te sluiten op de regionale en lokale geboortezorgketen, om zo in samenwerking met hen en het brede sociaal domein kinderen al in een vroeg stadium meer kansen te geven om gezonder en gelukkiger op te groeien. Uit de meicirculaire 2022 blijkt dat er in totaal structureel € 5.3 miljoen wordt toegevoegd aan de algemene uitkering van het Gemeentefonds, omdat het in 2022 pas per 1 juli in werking is getreden wordt er voor 2022 een bedrag à € 2.65 miljoen toegevoegd aan het Gemeentefonds. Voor de GGDrU gemeenten, exclusief gemeente Utrecht, komt dit neer op een uitkering van € 166.845. De uitkering gedeeld door het aantal kinderen per 1-1-2020 (210.735) in de regio komt dit uit op een verhoging van de kindbijdrage (KB) van € 0,792 per kind voor 2022.

2.1.7 HPV

Met ingang van 1 januari 2022 worden naast meisjes ook jongens in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) gevaccineerd tegen het Humaan Papillomavirus (HPV-virus). Daarnaast wordt de vaccinatieleeftijd verlaagd naar 10 jaar. Ten behoeve van deze taakuitbreiding is de algemene uitkering van het Gemeentefonds structureel opgehoogd met € 2.77 miljoen. Voor de GGDrU gemeenten, exclusief gemeente Utrecht, komt dit neer op een uitkering van € 181.947 in 2022. De uitkering gedeeld door het aantal kinderen per 1-1-2020 (210.735) in de regio komt dit uit op een kindbijdrage (KB) verhoging van € 0,863 per kind voor 2022.

Naast de toevoeging van de HPV-vaccinaties aan het RVP wordt er in 2022 ook een inhaalcampagne voor de HPV-vaccinatie uitgevoerd. Jongeren tot 18 die de vaccinatie nog niet hebben gehad kunnen ook in 2022 en 2023 een vaccinatie krijgen. De kosten hiervoor worden vergoed vanuit het RIVM.

2.1.8 Volumemutatie (maatwerk)-taken

Het resterende verschil tussen de begroting 2022-0 en begroting 2022-1 is het totaal van volumemutaties in met name maatwerktaken. Dit zijn onder meer de projecten als Nu niet zwanger; Meld- en adviespunt Bezorgd; en Voorzorg. Naast gemeentelijk maatwerk is er ook sprake van maatwerk gefinancierd door derden als GGDHOR, RIVM en ZonMW. De totale mutatie als gevolg van nieuwe maatwerktaken op de begroting 2022 bedraagt afgerond €1.2 miljoen.

2.2 Financieel overzicht

In onderstaande tabel is een uitsplitsing van de belangrijkste mutaties (exclusief mutaties in reserves die in paragraaf 3.3 worden toegelicht) tussen begroting 2022-0 en begrotingswijziging 2022-1 opgenomen. Per onderdeel is vermeld wat de hoogte van de wijziging is en of deze incidenteel (I) of structureel (S) van aard is. Verder is weergegeven wat de financier van de betreffende taak is ingedeeld naar hoofdgroepen.

Wijziging	Bedrag	I/S	Financiering	Indeling
Covid-19 Meerkosten	150.000.000	I	VWS	Rijk
Covid-19 Laboratoriumkosten	1.320.000	I	RIVM	Rijk
Apenpokken	750.000	I	VWS	Rijk
Ontheemden Oekraïne	605.725	I	J&V- VRU	Rijk
Ontheemden Oekraïne - JGZ	400.000	I	Gemeenten	Gemeenten
Loonindex	62.000	S	IWB/KB/Maatwerk	Gemeenten
Prijsindex	290.000	S	IWB/KB/Maatwerk	Gemeenten
Prenataal huisbezoek	164.845	S	Kindbijdrage	Gemeenten
HPV-vaccinatie	181.947	S	Kindbijdrage	Gemeenten
Inhaalcampagne HPV	637.500	I	RIVM	Rijk
Omzetsdaling Reisadvies	-940.000	I	Klanten (PxQ)	Klanten
Detacheringen + doorbelastingen	682.500	I	Gemeenten/Derden	Gemeenten/Derden
Corona monitoren	188.000	I	ZonMW	Rijk
Meld- en Adviespunt Bezorgd	271.200	I	Gemeenten	Gemeenten
Seksuele gezondheid	300.000	I	Diversen	Rijk / Derden
Nu niet Zwanger	191.100	I	Gemeenten	Gemeenten
Forensische zorg	110.000	I	Gemeenten/Politie	Gemeenten/Rijk
Menukaart	190.000	I	Gemeenten	Gemeenten
Rookvrij/lunchpocket/Groentjessoep	140.000	I	Gemeenten	Gemeenten
Intensivering verbindende JGZ	97.000	I	Gemeenten	Gemeenten
Stevig ouderschap	96.750	I	Gemeenten	Gemeenten
Schools out	70.000	I	Gemeente/Provincie	Gemeente/Provincie
Overige volumemutaties maatwerktaken	377.183	I	Gemeenten	Gemeenten
Totaal	156.185.750			

De belangrijkste mutatie qua omvang in bovenstaande tabel betreft Covid-19. Zoals ook toegelicht in paragraaf 2.1.1 muteert de begroting met circa 150 miljoen euro door de declaraties bij het ministerie van VWS als dekking voor de gemaakte meerkosten. Omgekeerd zit in deze begrotingswijziging ook een omzetsdaling van reisadvies verwerkt die wordt gecompenseerd door lagere personele en materiële kosten. Kortom, dit financiële overzicht geeft aan dat de begroting als geheel qua omvang groter wordt, met andere woorden een stijging van zowel baten als lasten waardoor ook deze begrotingswijziging 2022-1 in evenwicht blijft.

2.3 (ontwerp)Begrotingswijziging 2022-1

De 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 2022-1. Onderstaand wordt eerst het overzicht van baten en lasten gepresenteerd en daarna de uitsplitsing naar de diverse ambities.

Programma (x € 1.000)	(ontwerp)Begrotingswijziging 202-1		
	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	156.186	156.836	-650
	-	-	-
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	156.186	156.836	-650
Mutaties reserves	949	300	650
Geraamd resultaat	157.135	157.135	-

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

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	(ontwerp)Begrotingswijziging 202-1		
	Baten	Lasten	Saldo
Een veiligere leefomgeving	-940	109.592	-110.532
Minder kwetsbaren	-	279	-279
Gezondere wijken en scholen	-	644	-644
Een goede start voor ieder kind	-	3.748	-3.748
Voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's	-	443	-443
Algemene dekkingsmiddelen	157.126	-	157.126
Overhead	-	42.129	-42.129
Onvoorzien	-	2	-2
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	156.186	156.836	-650
Mutaties reserves	949	300	650
Geraamd resultaat	157.135	157.135	-

3. FINANCIËLE VERTALING

3.1 Bijgestelde begroting 2022-1

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. Wij hebben hiervoor in bijlage 1 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 wijziging op de begroting 2023 en begroting 2024. 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 2 opgenomen.

Programma (x € 1.000)	Begroting 2022-0			Bijgestelde begroting 2022-1		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	48.115	48.714	-599	204.301	205.549	-1.248
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	48.115	48.714	-599	204.301	205.549	-1.248
Mutaties reserves	636	38	599	1.585	337	1.248
Geraamd resultaat	48.751	48.751	-	205.886	205.886	-

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

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	Begroting 2022-0			Bijgestelde begroting 2022-1		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Een veiligere leefomgeving	2.500	8.649	-6.149	1.560	118.241	-116.681
Minder kwetsbaren	-	729	-729	-	1.008	-1.008
Gezondere wijken en scholen	-	1.364	-1.364	-	2.008	-2.008
Een goede start voor ieder kind	-	23.511	-23.511	-	27.260	-27.260
Voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's	-	2.446	-2.446	-	2.889	-2.889
Algemene dekkingsmiddelen	45.615	-	45.615	202.741	-	202.741
Overhead	-	11.913	-11.913	-	54.042	-54.042
Onvoorzien	-	101	-101	-	103	-103
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	48.115	48.714	-599	204.301	205.549	-1.248
Mutaties reserves	636	38	599	1.585	337	1.248
Geraamd resultaat	48.751	48.751	-	205.886	205.886	-

3.2 Ontwikkeling bijdrage per Inwoner/Kind

Bovengenoemde ontwikkelingen hebben conform kaderbrief zijn weerslag op de ontwikkeling van de inwoner- (IWB)/kindbijdrage (KB).

Gemeente	IWB 2022-0	Loon index	Prijs index	IWB 2022-1
MN-gemeenten (m.u.v. Eemnes)	5,881	0,008	0,035	€ 5,924
Gemeente Eemnes	5,608	0,007	0,034	€ 5,649
Gemeente Utrecht *	3,884	0,005	0,023	€ 3,912

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

Gemeente	KB 2022-0	Loon index	Prijs index	PHB	HPV	KB 2022-1
MN-gemeenten	124,628	0,161	0,752	0,792	0,863	€ 127,196

3.2.1 Wijziging inwoner- en kindbijdrage 2022-1

In paragrafen § 2.1.4 en § 2.1.5 is toelichting gegeven op de ontwikkeling van loonkosten en prijzen. Wijzigingen hierin hebben gevolgen voor de inwoner- en kindbijdrage. De wijziging van de inwonerbijdrage en de kindbijdrage ten opzichte van de begroting 2022-0, zoals de bovenstaande tabel laat zien, wordt verklaard door de effecten van de wijzigingen in sociale verzekeringspremies en pensioenpremies en door de toepassing de effecten uit de vastgestelde cao.

Zoals ook toegelicht in § 2.1.6 en § 2.1.7 geldt specifiek voor de kindbijdrage dat er naast de indexering ook een toevoeging aan het gemeentefonds en RVP meespeelt. Het wetsvoorstel 'Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg (PHB JGZ)' is in werking getreden per 1 juli 2022 en hiervoor zijn er extra middelen toegevoegd aan het Gemeentefonds. De uitkering gedeeld door het aantal kinderen per 1-1-2020 in de regio komt dit uit op een verhoging van de kindbijdrage (KB) van € 0,792 per kind voor 2022. Met ingang van 1 januari 2022 worden naast meisjes ook jongens) gevaccineerd tegen het HPV-virus. Daarnaast wordt de vaccinatieleeftijd verlaagd naar 10 jaar. Ten behoeve van deze taakuitbreiding is de algemene uitkering van het Gemeentefonds structureel opgehoogd. Voor de GGDrU gemeenten, exclusief gemeente Utrecht, komt dit uit op een verhoging van de kindbijdrage € 0,863 per kind voor 2022.

3.3 Overzicht reserves en voorzieningen

In deze paragraaf gaan we in op de opgebouwde reserves en voorzieningen per 1 januari 2022. De volgende tabel geeft een overzicht van de reserves en voorzieningen. De onderstaande tabel geeft het verwachte verloop van reserves en voorzieningen weer. Vervolgens gaan we in detail in op het verwachte verloop naar een eindstand per 31 december 2022.

Reserves (x € 1.000)	Saldo 01-01-2022	Resultaat bestemming 2021	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12-2022
<i>Algemene reserve</i>					
- Publieke Gezondheid	2.449	-21	277	595	2.111
- Inspecties THZ	143	-	-	-	143
Totaal algemene reserve	2.592	-21	277	595	2.254
<i>Bestemmingsreserves</i>					
- Monitor Volwassenen	40	-	60	-	100
- Garantiesalarissen gemeente Utrecht	60	-	-	22	38
- JGZ	558	-86	-	-	473
- Friciekosten JGZ medewerkers VHL	21	-	-	21	-
- Versterking AVG	277	-	-	277	-
- Renovatie De Dreef 5	-	671	-	671	-
Totaal bestemmingsreserves	955,9	585	60	990	611
Totaal	3.548	565	337	1.585	2.864

3.3.1 Toelichting mutaties reserves

GGDrU kent een algemene reserve en een aantal specifieke bestemmingsreserves. In deze paragraaf worden de reserves beknopt toegelicht.

- Algemene reserve – deel Publieke Gezondheid (PG)
Saldo per 1 januari 2022 is inclusief resultaatbestemming 2021 € 2.429.000. Voor 2022 is conform het Ombuigingenplan een onttrekking van deze reserve begroot voor een bedrag van €595.000. Daarnaast is in het AB van 06 juli 2022 jl. besloten om de bestemmingsreserve voor de versterking van de AVG te laten vrijvallen à € 277.000 en deze te doteren aan de algemene reserve Publieke gezondheid. Hier komt het saldo per jaareinde uit op € 2.111.000
- Algemene reserve – deel Inspecties THZ
Saldo per 1 januari 2022 is € 143.000. Geen begrote mutaties in 2022. Het begrote saldo per 31 december 2022 blijft daarmee € 143.000.
- Bestemmingsreserve Monitor Volwassenen
Saldo per 1 januari 2022 is inclusief resultaatbestemming 2022 € 40.000. Daaraan wordt in 2022 een bedrag van € 60.000 toegevoegd ten behoeve van de vierjaarlijkse volwassenenmonitor. Voor 2022 is een onttrekking van €38.000,- begroot ter dekking van kosten. In werkelijkheid is de verwachting dat de kosten door inflatie hoger uit gaan komen.

Het AB wordt verzocht in te stemmen met een eenmalige extra dotatie aan de bestemmingsreserve Monitor Volwassenen à € 22.000 tot de € 60.000 zoals opgenomen in de tabel.

- Bestemmingsreserve Garantiesalarissen Utrecht
Saldo per 1 januari 2022 is € 60.000. Daaraan wordt €21.700 onttrokken in 2022. Deze onttrekking heeft betrekking op de dekking van de extra loonkosten in 2022 voor de, in 2014, met een garantietoelage overgekomen medewerkers van de voormalige GG&GD. Voor deze extra loonlast is een bestemmingsreserve gevormd, waaruit jaarlijks tot en met 2025 een onttrekking plaatsvindt.
Het begrote saldo per 31 december 2022 wordt daarmee € 38.000. Het Bestuur wordt verzocht in te stemmen met een onttrekking uit de bestemmingsreserve Garantiesalarissen Utrecht die gelijk is aan de werkelijk gemaakte kosten in 2022 met een maximum van € 21.700.
- Bestemmingsreserve JGZ
Saldo per 1 januari 2022 is inclusief resultaatbestemming 2021 € 473.000. Er zijn geen begrote mutaties in 2022. Het begrote saldo per 31 december 2022 blijft daarmee € 473.000.
- Bestemmingsreserve Friciekosten JGZ-medewerkers Vijfheerenlanden
Saldo per 1 januari 2022 € 20.924. Aan deze reserve wordt in de periode 2020-2022 jaarlijks een derde onttrokken ter dekking van de extra loonkosten van de in 2019 overgekomen JGZ-medewerkers Vijfheerenlanden. Voor 2022 is het restant à € 20.924 van de bestemmingsreserve begroot als onttrekking. Hiermee komt per jaareinde de bestemmingsreserve te vervallen.

Het AB wordt verzocht in te stemmen met de laatste onttrekking à € 20.924 uit de bestemmingsreserve Friciekosten JGZ-medewerkers en hierna de bestemmingsreserve op te heffen.

- Bestemmingsreserve Versterking AVG
Saldo per 1 januari 2022 is €277.000. Het AB heeft op 06 juli 2022 jl. besloten om de bestemmingsreserve voor de versterking van de AVG te laten vrijvallen à € 277.000 en deze te doteren aan de algemene reserve Publieke gezondheid. Hierdoor is deze bestemmingsreserve komen te vervallen in 2022.
- Bestemmingsreserve Renovatie De Dreef 5
Saldo per 1 januari 2022 is inclusief resultaatbestemming 2021 € 670.867. Deze bestemmingsreserve komt voor uit het laten vrijvallen van de voorziening groot onderhoud. Begroot is om voor hetzelfde bedrag deze bestemmingsreserve te onttrekken ten behoeve van verwachte sloop en afschrijvingskosten voor de renovatie.

Het AB wordt verzocht in te stemmen met een onttrekking uit de bestemmingsreserve renovatie de dreef 5 die gelijk is aan de werkelijk gemaakte kosten in 2022 met een maximum van € 670.867.

3.3.2 Voorzieningen

Voorzieningen (x € 1.000)	Saldo 01-01-2022	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12-2022
<i>Voorziening ter egalisering van kosten</i>				
- Groot onderhoud De Dreef (Zeist)	94	60	-	154
<i>Voorziening voor verplichtingen en risico's</i>				
- Voorziening WW-uitkering 3e jaars 0,1%	83	24	-	107
- Voorziening spaarverlof	199	125	125	199
Totalen	376	209	125	460

3.3.3 Toelichting mutaties voorzieningen

- Groot onderhoud Gebouwen: De Dreef 5 Zeist
Jaarlijks wordt voor het gebouw aan De Dreef 5 in Zeist, dat in ons eigendom is, een bedrag gedoteerd van € 60.000. Dit bedrag is gebaseerd op het Meerjaren Onderhouds Plan 2016-2025. In maart 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het gevraagde krediet voor de renovatie van het pand aan De Dreef 5 in Zeist. De voorbereidende werkzaamheden vangen aan in 2022. De uiteindelijke afronding van de renovatie zal in de loop van 2023 plaatsvinden. Zodra de renovatie is afgerond kan het Meerjaren Onderhouds Plan geactualiseerd worden. Hieruit blijkt dan ook of de jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud moet worden aangepast. Vooralsnog handhaven we het originele te doteren bedrag.
- WW-uitkering 3e-jaars 0,1%
In het cao-akkoord 2016-2017 is afgesproken om de versobering in de WW te repareren. De omvang van de reparatie-uitkering maakt deze versobering in de WW ongedaan. Hiervoor vindt in 2022 een verwachte storting van circa € 24.000 plaats. Medewerkers betalen voor deze reparatie-uitkering vanaf 1 januari 2018 een kostendekkende werknemerspremie van 0,1 % van het brutosalaris. Voor 2022 wordt nog niet voorzien dat er gebruik zal worden gemaakt van deze regeling.
- Voorziening Verlofsparen
In het BBV is bepaald dat voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvan het jaarlijkse bedrag geen gelijk volume heeft een voorziening dient te worden gevormd. Tot aan verslagjaar 2020 was dat echter nog niet het geval. In 2021 is een bedrag van € 199.319 in de voorziening Verlofsparen gestort ter dekking van kosten voortkomend uit medewerkers die extra verlof aankopen uit hun IKB om eerder dan hun pensioengerechtigde leeftijd te kunnen stoppen. Voor 2022 wordt voorzien dat er ongeveer € 125.000 wordt aangewend, doordat medewerkers vervroegd met pensioen zijn gegaan door het inzetten van het extra verlof.

In 2022 is vanuit de vastgestelde cao een nieuwe regeling in het leven geroepen voor verlofsparen. Op basis van de eerste inzichten van de medewerkers die gebruik maken van deze regeling schatten we in dat we € 125.000 doteren aan deze voorziening.

Balans

Deze begrotingswijziging heeft een verandering in de balans tot gevolg. In bijlage 4 is de geprognosticeerde balans op basis van de bijgestelde begroting 2022-1 weergegeven. De voorgeschreven kengetallen zijn ook in bijlage 3 opgenomen.

3.4 Overzicht kredieten

Omschrijving	krediet per 31-12-2021	Toegekend begroting 2022-0	Beschikbaar krediet	Investerings t/m aug	Prognose sept t/m dec	Mutatie krediet 2022-1	Saldo krediet 31-12-2022
<i>Bedrijfsgebouwen</i>							
Renovatie de Dreef 5 - Zeist	3.784.588	-	3.784.588	181.562	1.750.000	1.400.000	3.253.026
Keizer Ottolaan - Stichtse Vecht	-5	-	-5	-	-	5	-
Utrechtseweg 3-5/Velduil Amersfoort	41.799	-	41.799	-	-	-	41.799
Totaal bedrijfsgebouwen	3.826.382	-	3.826.382	181.562	1.750.000	1.400.005	3.294.825
<i>Machines, apparaten en installaties</i>							
Echoscreen/gehoorscreen	183.000	-	183.000	15.643	70.000	-	97.357
Audio- en bloeddrukmeters, weegschalen	123.251	50.000	173.251	35.800	25.000	-	112.451
Laadpaal de Dreef 5 - Zeist	-	-	-	10.497	12.003	22.500	-
Röntgenapparaat	230.000	-	230.000	-	-	-	230.000
Totaal machines, apparaten en installaties	536.251	50.000	586.251	61.940	107.003	22.500	439.808
<i>Overige materiële vaste activa</i>							
Programma/projectkosten GGID	892.902	-	892.902	32.410	860.492	-	-
Stoelen/tafel/kasten	113.190	90.000	203.190	-	25.000	-	178.190
Klein meubilair corona (declarabel VWS)	60.292	-	60.292	-	-	-	60.292
Bureaustoelen	33.873	25.000	58.873	-	10.000	-	48.873
Koelkasten	25.786	30.000	55.786	10.267	20.000	-	25.519
Raambekleding	20.000	20.000	40.000	-	-	-	40.000
Diverse inventaris	40.000	20.000	60.000	-	20.000	-	40.000
Koffieautomaten	-	35.000	35.000	-	-	-	35.000
ICT beheerstools & security	70.000	-	70.000	-	-	-	70.000
ICT Netwerk & Connectiviteit	-15.555	-	-15.555	-	-	15.555	-
ICT hardware & printers	-1.138	-	-1.138	17.956	15.000	50.000	15.906
ICT aanschaf ivm corona (declarabel VWS)	112.061	-	112.061	129.725	20.000	65.000	27.336
ICT telefonie	35.570	-	35.570	6.945	28.625	-	-
ICT projectkosten	48.810	-	48.810	26.495	10.000	10.000	22.315
Totaal overige materiële vaste activa	1.435.791	220.000	1.655.791	223.799	1.009.117	140.555	563.430
<i>Vervoermiddelen</i>							
Logistiek voertuigen	3.305	-	3.305	-	-	-	3.305
Totaal voertuigen	3.305	-	3.305	-	-	-	3.305
Totaal	5.801.729	270.000	6.071.729	467.301	2.866.120	1.563.060	4.301.368

Toelichting op mutaties investeringskredieten

Het krediet voor de renovatie van De Dreef 5 is conform het AB besluit van 6 juli jl. opgehoogd met 1.4 miljoen (origineel krediet was 4 miljoen + 1.4 miljoen is 5.4 miljoen). We verwachten dit jaar 1/3^e uit te geven en volgend jaar 2/3^e volgend jaar conform de planning van het project.

Onder machines, apparaten en installaties is een krediet opgenomen van € 22.500 ten behoeve van de installatie van een laadpaal aan de Dreef 5. Bij de categorie 'Overige materiële vaste activa' is ten aanzien van ICT-netwerk en connectiviteit krediet opgenomen om het negatieve krediet op nul te stellen en is er voor IT-hardware en projectkosten extra krediet opgenomen.

3.5 Bijdrage per gemeente

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de bijdragen per gemeente opgesplitst naar kwadrant:

Gemeente	Wettelijke taken	Intensivering wettelijke taken	Collectieve taken	Maatwerk	Totale bijdrage begroting 2022-1
Amersfoort	1.206	50	4.525	1.323	7.103
Baarn	195	14	624	153	987
Bunnik	117	2	431	55	604
Bunschoten	144	10	659	99	912
De Bilt	355	4	1.174	125	1.657
De Ronde Venen	343	9	1.124	234	1.711
Eemnes	68	6	241	49	364
Houten	392	22	1.526	185	2.124
IJsselstein	266	11	947	181	1.405
Leusden	220	8	810	134	1.171
Lopik	115	1	395	89	600
Montfoort	100	5	396	103	603
Nieuwegein	444	10	1.557	373	2.385
Oudewater	79	2	277	67	425
Renswoude	38	-	178	15	231
Rhemen	149	-	562	105	816
Soest	335	17	1.218	164	1.735
Stichtse Vecht	520	12	1.731	381	2.644
Utrecht	1.519	101	140	533	2.293
Utrechtse Heuvelrug	387	17	1.283	122	1.810
Veenendaal	512	-	1.912	224	2.647
Vijfheerenlanden	431	43	1.546	341	2.362
Wijk bij Duurstede	173	8	622	75	878
Woerden	394	10	1.475	369	2.247
Woudenberg	110	10	418	51	588
Zeist	525	26	1.814	376	2.742
Totaal gemeenten	9.137	396	27.587	5.924	43.043
Niet-gemeentelijke opbrengsten					161.258
Totaal Bijdrage begroting 2022-1					204.301

Bedragen x € 1.000, -, excl. mutaties in reserves

4. VASTSTELLING

Dagelijks bestuur

Als (ontwerp)begroting vastgesteld in de vergadering van het dagelijks bestuur op 21 september 2022 en aangeboden aan het algemeen bestuur ten behoeve van de vergadering op 7 december 2022.

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 7 december 2022.

de secretaris,

de voorzitter,

drs. N.A.M. Rigter

E. Eerenberg Msc

Bijlage 1. Structurele en incidentele effecten op (ontwerp)begrotingswijziging

In de begrotingswijziging doen zich structurele en incidentele wijzigingen voor. De structurele wijzigingen hebben ook effect op de meerjarenbegroting en worden als zodanig verwerkt in de 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 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	699	699	-	155.487	156.137	-650
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	699	699	-	155.487	156.137	-650
Mutaties reserves	-	-	-	949	300	650
Geraamd resultaat	699	699	-	156.436	156.436	-

Bijlage 2. Baten en lasten per taakveld

De 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 begrotingswijziging zijn de wijzigingen ook vertaald naar deze programma's, conform de richtlijnen uit de notitie overhead van de Commissie BBV.

Bijgestelde begroting 2022-1 per taakveld (x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo
0.0 Bestuur en ondersteuning			
0.1 Bestuur	-	78	-78
0.4 Overhead	42.266	53.758	-11.492
0.5 Treasury	-	205	-205
0.8 Overige baten en lasten (onvoorzien)	-	103	-103
0.10 Mutaties reserves	1.585	337	1.248
Subtotaal	43.851	54.482	-10.630
1.0 Veiligheid			
1.2 Openbare orde en veiligheid	481	382	99
Subtotaal	481	382	99
6.0 Sociaal domein			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.039	1.503	535
Subtotaal	2.039	1.503	535
7.0 Volksgezondheid en milieu			
7.1 Volksgezondheid	159.033	149.137	9.896
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	481	382	99
Subtotaal	159.515	149.519	9.996
Geraamd resultaat	205.886	205.886	-

Bijlage 3. Gepronosticeerde balans en kengetallen

Kengetallen	Realisatie 2021	Begroting 2022-0	Begroting 2022-1
Netto schuldquote	2,4%	18,2%	4,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2,4%	18,2%	4,0%
Solvabiliteitsratio	7,7%	18,6%	6,3%
Structurele exploitatieruimte	-0,7%	-0,6%	-0,3%

Balans - Activa (x €1.000)	Balans 2021	Balans 2022 (Begroting 2022-1)
Vaste activa		
1. Materiële vaste activa		
- Investerings met een economisch nut	9.719	11.441
2. Financiële vaste activa		
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd >= 1 jaar	411	425
Vlottende activa		
3. Voorraden		
- Gereed product en handelsgoederen	231	130
4. Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
- Vorderingen op openbare lichamen	1.133	1.000
- Overige vorderingen	245	250
- Uitzetting in 's Rijks schatkist	9.800	5.000
	11.178	6.250
5. Liquide middelen		
- Kassaldo	6	5
- Banksaldo	176	175
	182	180
6. Overlopende activa		
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	29.908	25.000
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	1.743	1.750
	31.651	26.750
Totaal Activa	53.371	45.176

Balans - Passiva (x €1.000)	Balans 2021	Balans 2022 (Begroting 2022-1)
Vaste passiva		
7. Eigen vermogen		
- Algemene reserve	2.592	2.254
- Overige bestemmingsreserves	956	611
- Gerealiseerd resultaat	565	-
	4.113	2.864
8. Voorzieningen	376	460
9. Vaste schulden		
- Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	9.108	8.704
Vlottende passiva		
10. Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		
- Overige schulden	18.821	14.647
11. Overlopende passiva		
- Verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	9.167	7.500
- 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	11.785	11.000
	20.953	18.500
Totaal Passiva	53.371	45.176

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
december 2022

