

**AGENDAPUNT 2022.03.30/7**

**AB-249**

Voorstel voor de vergadering van: het algemeen bestuur GGD regio Utrecht

Datum vergadering: 30 maart 2022

Onderwerp: Jaarstukken / resultaatbestemming 2021

Portefeuillehouder: Dhr M. Fluitman

Indiener: Secretaris

Bijlage:

---

A. Jaarverslag 2021  
B. Voorstel resultaatbestemming 2021  
C. Begeleidende brief aan raden  
D. Publieksversie jaarverslag 2021 GGDrU  
E. Accountantsverslag 2021  
F. Controleverklaring 2021 (**nazending**)

---

**Gevraagd besluit**

Het algemeen bestuur van GGDrU besluit:

- Kennis te nemen van het resultaat 2021 als onderdeel van de concept jaarstukken GGDrU 2021;
- Kennis te nemen van het voorstel tot resultaatbestemming 2021, zijnde:
  - €85.677 te onttrekken aan de bestemmingsreserve JGZ
  - €670.867 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Renovatie De Dreef 5'
  - €20.605 te onttrekken aan de algemene reserve publieke gezondheid;
- Kennis te nemen van het accountantsverslag 2021;
- Kennis te nemen van de controleverklaring;
- Het voorstel tot resultaatbestemming 2021 en de jaarstukken GGDrU 2021 vast te stellen.

**Toelichting**

Hierbij worden de concept jaarstukken GGDrU 2021 aangeboden (bijlage A). In de jaarstukken staat hoe we het afgelopen jaar invulling hebben gegeven aan onze ambities over 2021.

We laten zien wat we ons hadden voorgenomen, wat we hebben gedaan, wat we hebben bereikt. En natuurlijk wat het heeft gekost. In de jaarstukken 2021 staan zeven ambities centraal. Naast deze zeven ambities had GGDrU ook een belangrijke taak in de bestrijding van het coronavirus (COVID-19). Sinds eind februari 2020 levert GGDrU vanuit haar taak op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het coronavirus. Zo heeft GGDrU in 2021 via het coronabedrijf het vaccineren grootschalig opgezet; testen en bron- en contactonderzoek was al in 2020 gestart. De grootschalige bestrijding van het coronavirus, heeft impact gehad op de reguliere activiteiten van GGDrU.

In het kader van preventie is de ervaren gezondheid van mensen van wezenlijk belang voor de gezondheid van de samenleving als geheel. Denk daarbij aan zaken als gezonde voeding, voldoende beweging, aandacht voor armoede, ontspanning en sociale

contacten. Onderwerpen die door het coronavirus minder aandacht hebben gekregen in 2021 met alle gevolgen van dien.

In dit jaarverslag kunt u lezen wat GGDrU in 2021 op deze thema's heeft gedaan.

GGDrU heeft het boekjaar 2021 afgesloten met een positief jaarresultaat van € 564.585. Dit komt voort uit 6.742.000 lagere lasten dan begroot en 6.178.000 lagere baten ten opzichte van de begroting.

Het jaarresultaat over 2021 heeft voor -/- €85.677 betrekking op ambitie 'Een goede start voor ieder kind (JGZ) en voor €650.262 betrekking op de overige taken.

#### Toelichting jaarresultaat

Wijzigingen in twee voorzieningen (spaarpotten die in de toekomst kunnen worden gebruikt voor een specifiek doel) vormen samen een belangrijke verklaring voor het resultaat van 2021. Het gaat om de voorziening groot onderhoud die hoger was per eind 2021 dan nodig waardoor het overschot ten gunste van het resultaat is gekomen. Daarnaast gaat het om de voorziening koopverlof die nieuw is ingesteld om toekomstige kosten uit te kunnen financieren en daarmee ten laste van het resultaat van 2021 komt.

Verder verklaren het nog niet in 2021 aanwenden van de post strategische huisvesting en tijdelijke vacatureruimte een deel van het positieve resultaat.

Aan de andere kant zijn er twee negatieve effecten die grofweg samen zijn te vatten in hogere (met name personele) kosten bij de teams TBC, JGZ en Toezicht Kinderopvang en daarnaast hogere kosten voorkomend uit het bedankmoment wat GGDrU en Unique samen hebben georganiseerd voor de collega's in de coronabestrijding. De Belastingdienst heeft GGDrU daarvoor een eindheffing in rekening gebracht. Aangezien GGDrU van mening is dat deze eindheffing niet van toepassing is loopt hier een bezwaarprocedure voor. GGDrU gaat er vanuit dat we dit geld terugkrijgen. In afwachting van de uitkomst daarvan dient het eindheffingsbedrag als nog te betalen kosten in de exploitatie van 2021 verantwoord te worden en heeft daarmee ook een negatieve impact op het resultaat van 2021.

<b>Toelichting</b>	<b>Bedrag</b>	<b>I/S</b>
Vrijval voorziening groot onderhoud	671.000	I
Dotatie voorziening koopverlof	-199.000	I
Niet aanwenden post strategische huisvesting	200.000	S
Tijdelijke vacatureruimte FIA en FIN	290.000	I
Hogere kosten TBC, JGZ en toezicht Kinderopvang	-145.000	I
Hogere kosten feestelijk bedankmoment	-262.000	I
Overige	10.000	I
<b>Totaal</b>	<b>565.000</b>	

#### Voorstel resultaatbestemming

Om invulling te geven aan de vrijwaringsbepaling met de gemeente Utrecht wordt het jaarresultaat 2021 gesplitst over het JGZ-resultaat en het resultaat over de overige (niet-JGZ) taken. Het voorstel tot resultaatbestemming vindt dan ook conform deze lijn plaats.

Voorgesteld wordt om het jaarresultaat van de JGZ-taak als volgt te bestemmen:

- €85.677 te onttrekken aan de bestemmingsreserve JGZ waardoor de algemene reserve publieke gezondheid niet wordt belast.

Voorgesteld wordt om het jaarresultaat van de overige taken als volgt te bestemmen:

- €670.867 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Renovatie De Dreef 5';
- het resterende bedrag van €20.605 in 2021 te onttrekken aan de algemene reserve publieke gezondheid.

In bijlage B 'Voorstel resultaatbestemming 2021' wordt nader ingegaan op dit voorstel.

De ondertekende controleverklaring 2021 wordt nagezonden voor de vergadering van het algemeen bestuur op 30 maart aanstaande.

### **Financiële consequenties**

Conform het voorstel resultaatbestemming 2021.

### **Verdere behandeling**

Verzending aan de raden na vaststelling in Algemeen Bestuur.