

AB 066 e 2025-07-09

Bijlage D. Voorstel resultaatbestemming 2024

Gevraagd besluit

Het Algemeen bestuur van GGDrU besluit:

- Kennis te nemen van het voorstel tot resultaatsbestemming;
- Het voorstel tot resultaatsbestemming als volgt vast te stellen:
 - € 1.200.000 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Versterking kennis en adviesfunctie GGDrU';
 - € 200.000 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'GB Strategie';
 - € 275.000 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Versterking FG';
 - € 3.000 te storten in de bestemmingsreserve reizigersadviesing;
 - € 799.000 te storten in de bestemmingsreserve JGZ.

Inleiding

Het (bruto) jaarresultaat over 2024 wordt vanwege de vrijwaringsbepaling met de gemeente Utrecht (*zie toelichting in de bijlage 'Vrijwaringsbepaling Utrecht'*) opgesplitst in het JGZ-resultaat (€ 799.000) en het overige resultaat (€ 1.678.000). In dit voorstel resultaatsbestemming wordt eerst het voorstel voor de bestemming van het overige resultaat 2024 toegelicht. Vervolgens wordt het voorstel voor de bestemming van het JGZ-resultaat uiteengezet.

Resultaat overige taken

Het resultaat van de overige taken over 2024 bedraagt € 1.678.000 positief. Dit bedrag wordt door incidentele posten verklaard. De belangrijkste redenen zijn de J&V-subsidie Borging Forensische Geneeskunde, de subsidieherziening ASG bij Seksuele Gezondheid, tijdelijke maatwerkmiddelen bij Gezondheidsbevordering, fors hogere rentebaten dan begroot, het niet aanwenden van de post onvoorzien, minder extern advies dan begroot en tijdelijke vacatureruimte bij specifieke functies bij met name bedrijfsvoeringsonderdelen.

Bestemmingsreserve versterking kennis en adviesfunctie GGDrU

Voorgesteld wordt om € 1.200.000 te bestemmen voor de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Versterking kennis en adviesfunctie GGD regio Utrecht 2030'. Om GGD regio Utrecht toekomstbestendig te maken is het doel om te komen tot voorstellen voor vernieuwde propositie c.q. dienstverlening op de drie inhoudelijke opgaven: de mentale gezondheid van jeugd, vergrijzing en het bevorderen van een gezonde en veilige leefomgeving. De inventarisatiefase waarin deze drie thema's in ogenschouw zullen worden genomen, heeft betrekking op de periode tot oktober 2025. Ter dekking van de inventarisatiefase verwacht GGDrU € 500.000 nodig te hebben. Tegelijkertijd schatten we in dat het meerjarige inspanningen vraagt om hier een wezenlijke verandering in te brengen en de strategische herpositionering door te voeren. Voor de vervolgfase vanaf november 2025 tot 2030 schatten we in tot in 2027 circa € 700.000 nodig te hebben voor de feitelijke transformatie op de genoemde thema's. Mocht na de inventarisatiefase door het AB worden besloten hier geen vervolg aan te geven, dan zal de bestemmingsreserve worden opgeheven en zullen deze middelen weer vrijvallen ten gunste van de algemene reserve publieke gezondheid.

Bestemmingsreserve GB Strategie

GGD regio Utrecht is bezig met een strategische lange termijn heroriëntatie van haar dienstverlening inzake Gezondheidsbevordering. Dit met als doel duidelijker te formuleren wat gemeenten op dit gebied kunnen verwachten van haar gemeentelijke gezondheidsdienst, weloverwogen keuzes te kunnen maken en gemeenten optimaal te kunnen ondersteunen. Uitvloeisel hiervan is mogelijk een wijziging in gewenste expertise op bepaalde functies met een mogelijke mismatch met een deel van de bestaande bezetting tot gevolg. In deze overbruggingsperiode zijn er tijdelijke incidentele kosten te verwachten die worden ingeschat op circa € 200.000.

Bestemmingsreserve FG

De afgelopen jaren heeft team Forensische Geneeskunde veel energie gestoken in de samenwerking op Midden Nederland niveau. GGDrU wil de komende periode verder inzetten op samenwerking landelijk en meer specifiek met regio NoordWest om elkaar te versterken met als doel de toekomstbestendigheid van de forensische geneeskunde te waarborgen.

Daarnaast zet GGDrU zich blijvend in op opleiden. Bij FG is er echter niet zoals bij IZB landelijk budget om FG-artsen op te leiden tot arts M&G. Om zowel de noodzakelijke opleiding wel mogelijk te maken en tevens de (boven-) regionale samenwerking en kennis mogelijk te maken verzoekt GGDrU het bestuur vanuit het resultaat 2024 middelen voor vrij te maken.

De kosten van beide onderwerpen samen worden ingeschat op € 275.000. Deze kosten worden feitelijk gedekt uit de daarvoor bestemde subsidies zoals deze in februari 2025 zijn toegekend voor het jaar 2024.

Bestemmingsreserve Reizigersadviesing

Over het jaar 2024 is er bij Reisadvies een klein positief resultaat van € 3.000,- behaald. Voorgesteld wordt dit bedrag te storten in de bestemmingsreserve Reizigersadviesing.

Samengevat is het bestemmingsvoorstel voor het resultaat van de overige taken als volgt:

- € 1.200.000 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Versterking kennis en adviesfunctie GGDrU';
- € 200.000 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'GB Strategie';
- € 275.000 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve 'Versterking FG';
- € 3.000 te storten in de bestemmingsreserve Reizigersadviesing;

Resultaat JGZ

Het positieve resultaat van € 799.000 wordt in door een aantal factoren verklaard. Door een onjuiste berekeningsmethodiek heeft GGDrU onterecht een te hoog bedrag in rekening gebracht aan de JGZ-gemeenten voor MAZL. Op het voorstel in het najaar van 2024 om dit te corrigeren via een naar rato terugstorting aan de betreffende gemeenten heeft het AB niet ingestemd waardoor het bedrag van € 125.000 onderdeel uitmaakt van het JGZ-resultaat 2024. Daarnaast zijn er in de laatste maanden van 2024 nog landelijke vergoedingen ontvangen inzake onder meer publieke gezondheid asielzoekers en opleidersvergoedingen van samen circa € 275.000 waar eerder geen rekening mee was gehouden. Ten slotte zijn er ook vanuit gemeenten relatief laat in het jaar nog voor circa € 185.000 maatwerkmiddelen via addenda ontvangen (onder meer Voorzorg, verbindende JGZ en VVE) waar nog op korte termijn door JGZ-medewerkers op is geschakeld om dit nog te realiseren. Het overige wordt verklaard door met name minder extern advies en door minder materiële kosten dan begroot.

Het bestemmingsvoorstel voor het JGZ-resultaat ad € 799.000 over 2024 is als volgt:

- € 799.000 te storten in de bestemmingsreserve JGZ.

Bijlage 1. Vrijwaringsbepaling Utrecht

In de Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht is onder artikel 54 de zogeheten vrijwaringsbepaling opgenomen:

Artikel 54: Vrijwaring

1. De gemeente Utrecht blijft gevrijwaard voor kosten of aansprakelijkheden voortvloeiend uit de werkzaamheden van de GGD Midden-Nederland, die zijn verricht voorafgaand aan de inwerkingtreding van de regeling.

2. De MN-gemeenten verplichten zich kosten en aansprakelijkheden die ontstaan met betrekking tot de uitvoering van de taken, bedoeld in artikel 4, tweede lid, te vergoeden aan de gemeente Utrecht voor zover deze aan de gemeente Utrecht in rekening worden gebracht door de regionale gezondheidsdienst.

Via deze bepaling wordt gewaarborgd dat gemeente Utrecht wordt gevrijwaard van financiële implicaties voortkomend uit taken op het gebied van JGZ die zij niet afneemt bij GGDrU. Om deze reden wordt bij de bestemming van het resultaat van GGDrU onderscheid gemaakt in het JGZ-resultaat (wat ten laste of ten gunste dient te worden gebracht van de JGZ bestemmingsreserve) en het overige resultaat (wat ten laste of ten gunste dient te worden gebracht van de algemene reserve publieke gezondheid). Naast het feit dat de vrijwaringsbepaling betekent dat het financiële resultaat wordt gesplitst brengt het ook met zich mee dat indien de JGZ bestemmingsreserve niet voldoende van omvang is om eventuele negatieve JGZ-resultaten op te vangen en daarmee alsnog ten laste komen van de algemene reserve publieke gezondheid gemeente Utrecht hiervoor gecompenseerd dient te worden.