

Oplegger jaarstukken verbonden partijen

Naam verbonden partij	GGD Drenthe
Jaar	2023
Portefeuillehouder	Dhr. J.N. Kuipers
Beleidsadviseur/beheerder/accounthouder	Mw. E. Kuiper
Telefoonnummer adviseur	0592 - 266 662
Emailadres adviseur	e.kuiper@tynaarlo.nl

1. Bestuurlijk belang, wijze van deelneming van de gemeente in de verbonden partij

GGD Drenthe is een samenwerkingsverband tussen alle twaalf Drentse gemeenten om de gezondheid van de inwoners van de twaalf Drentse gemeenten te bewaken, beschermen en bevorderen.

2. Gemeentelijke bijdrage aan of ontvangst van de verbonden partij

	2024 (begroot, primitief)	2023 werkelijk	2022 werkelijk	2021 werkelijk	2020 werkelijk
JGZ 4-18 jarigen	510.180	483.324	437.465	417.485	384.835
WMO	448.844	439.030	347.029	326.598	318.251
Veilig Thuis Drenthe	382.003	350.208	343.447	334.303	323.755

(Wanneer de bijdrage uit verschillende bedragen bestaat, voeg dan rijen toe.)

3. Noemenswaardige zaken over het afgelopen jaar (wat wil de verbonden partij aan de gemeenteraad verantwoorden of vertellen, omdat het zo leuk/mooi is).

Het jaar 2023 was voor GGD Drenthe een bijzonder jaar, in die zin dat voor het eerst sinds de COVID-19 pandemie de dienstverlening weer volledig 'normaal' is verlopen. Wel zijn er nog activiteiten ontplooid in het kader van de COVID-19 bestrijding, maar deze zijn nagenoeg volledig geïntegreerd binnen de reguliere dienstverlening.

We hebben ons volop kunnen richten op de doorontwikkeling van onze strategische speerpunten, namelijk versterking van de publieke gezondheid door in te zetten op gezondheid en veerkracht, het bevorderen van 'gezondheid in alle beleidsdomeinen', het informatie- en data gestuurd werken en het opgavegericht samenwerken met gemeenten en andere partners in het netwerk van zorg en veiligheid. In deze Jaarstukken 2023 wordt hier uitgebreid op ingegaan.

2023 was ook een bijzonder jaar vanwege het feit dat er sprake was van veel discontinuïteit bij het management van GGD Drenthe. De Directeur Publieke Gezondheid en twee van de drie Programmadirecteuren vertrokken om persoonlijke redenen of om hun carrière elders voort te zetten. Daarnaast viel een programmadirecteur uit door ziekte. In afwachting van de aanstelling van een nieuwe Directeur Publieke Gezondheid, begin 2024, worden de vrijgevallen posities eind 2023 op interim basis ingevuld. Dit neemt niet weg dat de dienstverlening en doorontwikkeling van de organisatie in hoog tempo is doorgegaan. Wij zijn daarom veel dank verschuldigd aan alle medewerkers van GGD Drenthe voor al het vele werk dat zij het afgelopen jaar ten behoeve van de gezondheid en veiligheid van de Drentse burgers hebben verricht.

4. Openstaande acties (geef een toelichting op de (beleids)voornemens, die niet zijn uitgevoerd en hoe dit wordt opgelost).

Actie	Toelichting
n.v.t.	n.v.t.

5. Informatie voor paragraaf verbonden partijen

Naam verbonden partij: GGD Drenthe

Vestigingsplaats: Assen

Doel/openbaar belang verbonden partij: Samenwerkingsverband tussen alle twaalf Drentse gemeenten om de gezondheid van de inwoners van de twaalf Drentse gemeenten te bewaken, beschermen en bevorderen.

	Begin van begrotingsjaar (31 december 2022)	Eind van begrotingsjaar (31 december 2023)
Omvang belang gemeente in verbonden partij in procenten	6,9%	6,9%
Resultaat	618.000	1.951.000
Voorgenomen resultaatsbestemming		
Eigen vermogen	3.801.000	3.931.000
Vreemd vermogen	7.230.000	8.085.000
Financieel belang gemeente Tynaarlo	262.269	271.239

6. Risico's en te nemen maatregelen

1. Risicobeleid

In 2021 heeft de werkgroep GRIP op GR-en, bestaande uit Drentse griffiers en VDG-bestuur, de notitie 'Samen werken voor Drenthe' opgesteld. In de notitie, die vanaf 2022 van toepassing is voor de gemeenschappelijke regelingen, worden ten aanzien van de weerstandsparagraaf de volgende werkafspraken gemaakt:

1. Weerstandscapaciteit is aanwezig bij de deelnemers en in beperkte mate bij de gemeenschappelijke regeling;
2. Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijk regelingen vermeldt in de begroting het verschil tussen benodigd en beschikbaar weerstandsvermogen in totaal en naar rato voor de afzonderlijke deelnemers;
3. Een algemene reserve is toegestaan om ontwikkelingen in het loon- en prijspeil af te dekken, met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar;
4. Als de verwachting is dat de ontwikkelingen in het loon- en prijspeil boven de maximale omvang van 2,5% uitkomt, is afwijken van de richtlijn van 2,5% mogelijk. Hiervoor doet het DB van de gemeenschappelijke regeling een gemotiveerd voorstel aan het algemeen bestuur;
5. Het bedrag boven het vastgestelde maximum van de algemene reserve, vloeit naar rato van de deelnemersbijdrage terug naar de deelnemers.

GGD Drenthe heeft deze afspraken in zijn geheel overgenomen en uitgevoerd.

2. De weerstandscapaciteit

Voor het berekenen van de weerstandscapaciteit mag op basis van de richtlijnen van het Gemeenschappelijk financieel Toezichtkader (GTK) alleen de Algemene Reserve worden meegenomen. De weerstandscapaciteit geeft aan in welke mate GGD Drenthe in staat is de risico's in financiële zin op te vangen. Op basis van de notitie 'Samen werken voor Drenthe' heeft de Algemene Reserve van GGD Drenthe een bestemming gekregen en kan deze alleen worden ingezet voor het opvangen van loon- en prijsontwikkelingen. GGD Drenthe heeft daardoor zelf geen beschikbaar weerstandsvermogen.

De hoogte van de reserve loon- en prijsontwikkelingen bedraagt 2,5% van de totale begrote lasten van 2023, zijnde € 18.102.580 x 2,5% = € 452.565.

In onderstaande tabel is de stand van de reserves voor resultaatbestemming 2023 weergegeven:

	Stand per 01-01-2023	Resultaat-bestemming 2022/herschikking	Toevoegingen 2023	Onttrekkingen 2023	Stand per 31-12-2023
Algemene reserve	768.712	-768.712	0	0	0
Reserve loon- en prijsontwikkeling	0	410.818	0	-411.000	-182
Risicoreserve additionele taken	1.491.376	-298.464	427.750	-259.997	1.360.665
Organisatieontwikkeling	377.638	0	0	-199.398	178.240
Egalisatiereserve	286.026	139.685	15.618	0	441.329
Reserve VTD	259.847	0	0	-259.847	0
Totaal reserves	3.183.598	-516.673	443.368	-1.130.242	1.980.052
Te bestemmen resultaat	617.821	-617.821			0
Totaal vermogen	3.801.419	-1.134.494	443.368	-1.130.242	1.980.052

De reserves worden toegelicht bij het eigen vermogen in de jaarrekening.

3.1 Risico-inventarisatie per balansdatum

Risico	Risicokans	Impact	Bedrag
Calamiteit waardoor reguliere dienstverlening in gevaar komt	klein	groot	225.000
Digitale verstoring/Cijvercrime	zeer groot	groot	675.000
Kwalitatieve en kwantitatieve samenstelling personeelsbestand ten aanzien van verwachte dienstverlening (arbeidsmarktproblematiek)	groot	gemiddeld	210.000
Boventaligheid	gemiddeld	gemiddeld	150.000
Inkoopbeleid in relatie tot (Europese) aanbesteding	groot	gemiddeld	210.000
Het niet voldoen aan de AVG ten aanzien van privacy en informatiebeveiliging	groot	groot	525.000
Klachtenafhandeling/schade als gevolg van (medische) handelingen	klein	klein	22.500
Onvoorziene toename van de vraag van onze dienstverlening	klein	groot	225.000
Loon- en prijsontwikkelingen boven compensatie	gemiddeld	zeer groot	625.000
Totaal risico's			2.867.500

Uit bovenstaande tabel blijkt dat alle risico's zijn gewogen naar de kans dat ze zich kunnen voordoen en de financiële impact die ze voor GGD Drenthe kunnen hebben. Op geld gewaardeerd betekent dit een bedrag van € 2.867.500. Bij het inventariseren van de risico's hebben wij het voorzichtigheidsprincipe in acht genomen. Dit betekent dat wij rekening houden met alle mogelijke risico's op balansdatum. Overigens onderkennen wij dat nooit alle risico's zich tegelijkertijd zullen voordoen.

Calamiteit waardoor reguliere dienstverlening in gevaar komt

Capaciteitsproblemen (schaarste van mensen, (financiële) middelen, kennis) door onzekerheden over toekomstig verloop van de coronapandemie en nieuwe infectieziekten en de gevolgen voor de volksgezondheid op korte en lange termijn.

Digitale verstoring/Cybercrime

De ontwikkelingen op het gebied van ICT gaan snel, dit geeft kansen, maar brengt ook risico's met zich mee. Door de toenemende afhankelijkheid van digitale systemen komen bij uitval hiervan als gevolg van bijvoorbeeld stroomuitval of datadiefstal onze processen in gevaar. Dit kan een grote impact hebben op onze primaire processen en dan met name de acute hulpverlening.

Arbeidsmarktproblematiek

In de huidige arbeidsmarkt worden we steeds vaker geconfronteerd met moeilijk in te vullen vacatures, het potentieel in de vijver waaruit gevist wordt neemt steeds meer af. Er is een risico dat onze dienstverlening in gevaar komt als we niet de juiste man/vrouw tijdig genoeg op de juiste plaats weten te krijgen en we daardoor hogere kosten maken voor werving en selectie of inhuur en inwerken.

Boventallige medewerkers

Ervaring van de afgelopen jaren leert dat de situatie van boventaligheid of medewerkers die op een ander spoor komen door veranderende werkzaamheden, gemiddeld 2 medewerkers op jaarbasis, zijn.

Inkoopbeleid in relatie tot (Europese) aanbestedingen

Een niet goed inkoopbeleid in het kader van (Europese) aanbestedingen kan leiden tot financiële risico's. Dit komt omdat er meerdere regels en vereisten gelden voor deze aanbestedingen en fouten hierin kunnen leiden tot boetes en juridische procedures. Een goed inkoopbeleid is dan ook van belang om financiële risico's te beperken in het kader van Europese aanbestedingen.

Voldoen aan regels voor omgang met persoonsgegevens Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

GGD-en maken veel gebruik van persoonsgegevens. Er bestaan nog steeds wezenlijke risico's voor bescherming van persoonsgegevens bij testen, vaccineren en het bron- en contactonderzoek tijdens de coronapandemie blijkt uit onderzoek AP.

Op 28 maart 2023 heeft Stichting Initiatieven Collectieve Acties Massaschade (ICAM) GGD Drenthe, de andere GGD'en, GGD GHOR, het LCCB en de Staat gedagvaard. De zaak dient bij de rechtbank Amsterdam. Via een collectieve actie vordert Stichting ICAM schadevergoeding wegens een landelijke datadiefstal eind januari 2021. Het betreft gegevens die zijn opgenomen in CoronIT, het landelijke IT-systeem voor COVID-19- testen en vaccinaties. Stichting ICAM vordert toekenning van een bedrag van € 1.500 voor eenieder wiens gegevens onbevoegd uit de hiervoor genoemde systemen zijn gehaald. Dat betreft voor zover bekend 1.248 personen.

Stichting ICAM vordert daarnaast een bedrag van € 500 voor eenieder wiens gegevens bloot hebben gestaan aan onbevoegd gebruik. Dat zou alle personen betreffen die door de GGD'en getest en gevaccineerd zouden zijn. Dat zijn – aldus Stichting ICAM – 6,5 miljoen personen op het moment van de datadiefstal. Onze belangen worden in deze procedure behartigd door AKD Advocaten. Dit advocatenkantoor vertegenwoordigt ook de andere GGD'en, enkele veiligheidsregio's en gemeenten. Het zal waarschijnlijk tot 2026 duren voordat er in een collectieve actie (Wamca) als deze een uitspraak van de rechtbank Amsterdam zal volgen.

Wat dit in de toekomst gaat betekenen is volkomen onduidelijk daar dit geen verantwoordelijkheid is van GGD Drenthe maar hier wel tijd en energie in gaat zitten.

Klachtenafhandeling/schade als gevolg van (medische) handelingen

Het financiële risico van klachtenafhandeling en schadevergoeding als gevolg van (medische) handelingen kan GGD Drenthe aanzienlijke kosten opleveren. Het kan de reputatie van GGD Drenthe beschadigen, wat leidt tot verlies van vertrouwen en verdere financiële gevolgen. Het is daarom belangrijk om te investeren in een effectieve klachtenafhandeling en verzekeringsdekking om het financiële risico te beperken.

Onvoorziene toename van de vraag van onze dienstverlening

Niet tijdig voldoende (gekwalificeerd) personeel weten te krijgen en we daardoor hoger kosten gemaakt moeten worden voor werving en selectie of inhuur en inwerken.

Loon- en prijsindexatie

De reserve loon- en prijsontwikkelingen is maximaal 2,5% van de begrote lasten op basis van de notitie 'Samen werken voor Drenthe'. Voor de loon- en prijsontwikkelingen in de begroting wordt uitgegaan van de CPB reeksen; Prijs Bruto binnenlandsproduct, Prijs overheidsconsumptie beloning werknemers.

Als gevolg van het meervoudig verlengen van contracten zijn we genoodzaakt om een aantal dienstverbanden gerelateerd aan COVID om te zetten naar vaste aanstellingen. Het risico op achterblijvende kosten indien er voor deze medewerkers geen werk meer is bij de GGD is gering aangezien het ministerie van VWS de meerkosten hiervan voor haar rekening zal nemen.

3.2 Weerstandspostie

Om te kunnen beoordelen of de opgebouwde reservepositie zich juist verhoudt tot de financiële risico's wordt de ratio weerstandvermogen gehanteerd die ontwikkeld is door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement samen met de universiteit Twente. De ratio wordt berekend door het aanwezige weerstandvermogen te delen door de financiële totaalwaardering van de risico's. Bij de beoordeling van het weerstandvermogen wordt de volgende tabel gehanteerd:

Ratio weerstandvermogen	Waardering
> 2	uitstekend
1,4 - 2	ruim voldoende
1 - 1,4	voldoende
0,8 - 1	matig
0,6 - 0,8	onvoldoende

Door het ontbreken van weerstandvermogen bij GGD Drenthe is de ratio voor GGD Drenthe 0. GGD Drenthe is onvoldoende in staat om de mogelijke risico's zelf op te vangen en zal bij het zich voordoen van deze risico's een beroep doen op de bij gemeenten aanwezige weerstandscapaciteit.

Hieronder een overzicht met daarin het verschil tussen benodigd en beschikbaar weerstandvermogen naar rato voor de Drentse gemeenten.

	inwoners 1-1-2023	Benodigd weerstands- vermogen
Aa en Hunze	25.724	146.924
Assen	69.414	396.463
Borger-Odoorn	25.919	148.038
Coevorden	35.700	203.903
Emmen	108.765	621.219
Hoogeveen	56.433	322.321
Meppel	35.464	202.555
Midden-Drenthe	33.987	194.119
Noordenveld	31.591	180.434
Tynaarlo	34.592	197.575
Westerveld	19.860	113.432
De Wolden	24.602	140.516
Totaal	502.051	2.867.500

7. Opmerkingen vanuit financiën

In de gemeentelijke P&C producten wordt bij het bepalen van het benodigde weerstandscapaciteit rekening gehouden met de risico's die wij lopen ten aanzien van gemeenschappelijke regelingen. Zie paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Geen aanvullende opmerkingen.
