

RAADSVOORSTEL

Gemeenteraad	:	Bergen
Raadsvergadering	:	11 december 2018
Zaaknummer	:	
Voorstelnummer	:	RAAD180192
Commissie	:	Algemene raadscommissie
Commissie	:	22 november 2018
Soort agendering	:	Ter advisering
Agendapunt	:	
Team	:	Beleid
Opsteller(s)	:	Mario Weima
Telefoonnummer	:	088 909 7194
Bijlagen:	:	1. Raadsbesluit

Onderwerp:	– Zienswijze eerste en tweede begrotingswijziging 2018 en begroting 2019 met financieel herstelplan GGD Hollands Noorden
-------------------	--

Voorgesteld besluit

Uw raad besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen op de eerste begrotingswijziging 2018
2. Geen zienswijze in te dienen op de tweede begrotingswijziging 2018
3. De volgende zienswijze in te dienen op de aangepaste begroting 2019 GGD Hollands Noorden en het daarbij aangeleverde financieel herstelplan:
 - a. Met instemming te constateren dat de GGD een positieve (meerjaren)begroting presenteert.
 - b. De GGD op te roepen zich in het vervolg te houden aan de tijdige aanlevering van de begroting bij de provincie.
 - c. Te constateren dat de GGD in de aangepaste begroting 2019 nog geen onderscheid maakt tussen wettelijk verplichte en niet wettelijke verplichte taken, maar heeft aangegeven vanaf de begroting 2020 dit onderscheid wel op te nemen.

Aanvullend hierop aan de GGD te vragen:

 - ook aan te geven of de taak in de Gemeenschappelijke regeling is ondergebracht of het maatwerkdeel of subsidie betreft;
 - aan te geven of de taak verplicht door de GGD gedaan moet worden of dat het ook door een andere partij uitgevoerd mag worden;
 - bij het niet wettelijke collectieve deel de resultaten van de inzet op te nemen.
 - d. De GGD opnieuw te vragen een meer realistische meerjarenbegroting te maken waarin loon/prijscompensatie en andere mutaties verwerkt zijn; een meerjarenbegroting waarin voor elk jaar uitgegaan wordt van precies dezelfde uitgaven is niet realistisch.
 - e. De GGD te vragen het financieel herstelplan aan te passen en een visie op de bedrijfsvoering er in op te nemen en hier eerst een benchmark op uit te voeren.
 - f. De GGD te vragen het aangepaste financieel herstelplan in het voorjaar 2019 naar de gemeenten te sturen.

- g. De GGD te vragen de doorbelasting van € 600.000 naar Veilig Thuis door te voeren en de gemeentelijke bijdrage voor en de begroting 2019 van de GGD hierop aan te passen.

Geheimhouding

- Nee
 Ja

RAADSVOORSTEL

1 INLEIDING

Naar aanleiding van de indiende jaarstukken 2017 en begroting 2019 en de daarop eerder dit jaar ingediende zienswijzen door uw raad, heeft de GGD een 2^{de} begrotingswijziging 2018 en begroting 2019 met financieel herstelplan ingediend.

Over de verwerking van de loonkosten in de indexatie van de gemeentelijke bijdragen aan de GGD bestond al enige tijd een verschil van inzicht. Het AB van de GGD heeft op 25 april jl. in meerderheid besloten om de GGD berekening van de indexering onafhankelijk te laten toetsen en de uitkomsten daarvan te volgen. BDO-accountants heeft geconcludeerd dat de wijze van berekening van de indexaties zoals door de GGD is toegepast juist is en overeenkomstig de uitgangspunten van de gemeenschappelijke regeling. Als gevolg daarvan is er een aangepaste begroting 2019 gemaakt waarin de indexatie van de gemeentelijke bijdrage is aangepast en verwerkt.

Ook is de begroting van Veilig Thuis geheel uit deze begroting ontvlochten en alleen zichtbaar in de bedrijfseconomische begroting. De begroting Veilig Thuis 2019 wordt op een later moment besproken in de Colleges en gemeenteraden.

Bij de aangepaste begroting 2019 is een financieel herstelplan, waar gemeenten om hadden gevraagd, gevoegd. Na de aanpassing van de indexering van de gemeentelijke bijdragen is het financiële perspectief minder negatief en vervallen de structurele taakstellingen zoals deze in oorspronkelijke begroting 2019 opgenomen waren. In de komende jaren kan de GGD met het huidige perspectief bouwen aan een algemene reserve die in 2022 € 734.000 zou moeten bedragen. De belangrijkste reden dat de algemene reserve uitgeput was, was mislukte aanbesteding van het digitaal dossier, waarvan besloten is deze geheel uit de algemene reserve te dekken.

Uw raad kan op deze stukken binnen 10 weken na binnenkomst een zienswijze afgeven. Dat betekent in dit geval voor 15 december.

Beoogd effect

Met deze zienswijze wordt de GGD aangemoedigd om de ingeslagen weg verder in te gaan en gevraagd het financiële herstelplan voor de komende jaren nader uit te werken.

1.1 Doel advies

Van de raad wordt verwacht dat hij:
een zienswijze indient over de begrotingsstukken van de GGD Hollands Noorden.

2 KEUZERUIMTE

In 2012 heeft de raad de uitgangspunten voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld. De van de GGD ontvangen documenten zijn door de klankbordgroep financiën GGD beoordeeld en getoetst aan deze uitgangspunten. De uitkomsten van deze beoordeling en toetsing zijn in dit voorstel opgenomen. In voorliggend voorstel wordt op zowel de programmabegroting 2019, het financieel herstelplan, als de 2^{de} begrotingswijziging 2018 ingegaan. Op deze stukken is de gemeenschappelijke regeling (incl. 2^e wijziging) van 1 april 2007 van toepassing.

De Raden van alle gemeenten kunnen conform de gemeenschappelijke regeling een zienswijze indienen. Deze zienswijzen worden door het DB verzameld en van opmerkingen

voorzien. Vervolgens stelt het AB in haar laatste vergadering van dit jaar, de gewijzigde begroting 2019 vast.

2.1 Beleidskaders

2.1.1 Collegeprogramma

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende doelstellingen uit het collegeprogramma:
Niet van toepassing.

2.1.2 Lokaal beleid

Dit voorstel heeft betrekking op eerdere college- en of raadsbesluiten, nota's, te weten: De zienswijze op de jaarrekening 2017 en de begroting 2019 van de GGD Hollands Noorden. Zie inleiding.

2.1.3 Landelijke wet- en regelgeving

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende wet- en regelgeving:

- Wet gemeenschappelijke regelingen

De GGD voert taken uit die voortkomen uit de volgende wetten of regelgeving:

- Wet publieke gezondheid
- Jeugdwet
- Wet leerplicht
- Wet kinderopvang
- Warenwet

Wet maatschappelijke ondersteuning

- Wet op de lijkbezorging
- Wet meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling
- Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)
- BBV (besluit begroting en verantwoording)

3 ADVIES

3.1 Toelichting op het advies

1. In de eerste begrotingswijziging 2018 worden budget neutrale wijzigingen verwerkt, deze hebben geen invloed op de bijdrage van de gemeente.

De indexeringen zijn niet in deze eerste begrotingswijziging meegenomen. De grootste aanpassing betreft dat Veilig Thuis uit het product kwetsbare burger wordt gehaald en er een nieuw programma kwetsbare burger – Veilig Thuis is aangemaakt waarin alle kosten voor Veilig Thuis worden verantwoord.

Conform de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen wordt deze begrotingswijziging aan de gemeenteraden voor een zienswijze voorgelegd.

2. Een zienswijze op deze tweede begrotingswijziging indienen ligt niet voor de hand, omdat het besluit tot het toekennen van de indexeringen in het Algemeen Bestuur van de GGD bij meerderheid is genomen en hiermee vaststaat.

In de tweede begrotingswijziging 2018 zijn de uitkomsten van de indexeringsdiscussie voor het begrotingsjaar 2018 verwerkt naar aanleiding van het onderzoek. In deze begrotingswijziging zijn vooral de uitkomsten van de indexeringsdiscussie en het hieruit voortkomende onderzoek verwerkt. Dit houdt in dat de gemeentelijke bijdrage met macro 353.000 is verhoogd. Aangezien de indexering pas op een laat moment in het jaar bij de gemeenteraden voorligt is een groot deel van dit bedrag dit

jaar niet besteed, waardoor een positief resultaat wordt voorzien van € 200.000. De GGD wil dit bedrag gebruiken om de financiële positie te verstevigen, waardoor de negatieve reserve die eind 2017 € 181.000,- bedroeg na afloop van 2018 weer is ingelopen.

3a. Het is een goede zaak dat de financiële positie van de GGD er positiever uitziet dan een half jaar geleden.

Met de bijdrage zoals deze na het indexatiebesluit door de gemeenten aan de GGD uitgekeerd kan worden kent de begroting geen taakstellingen meer en kan de GGD haar algemene reserve weer op peil gaan brengen.

3b. De GGD op te roepen zich in het vervolg te houden aan de tijdige aanlevering van de begroting bij de provincie.

De programmabegroting is in het AB GGD van 26-9-2018 niet vastgesteld. In plaats daarvan is deze als conceptbegroting naar de provincie gestuurd. Daarmee voldoet de GGD niet aan de procesafspraken die met de provincie zijn gemaakt. Hiermee is het risico ontstaan dat de GGD onder preventief toezicht van de provincie wordt geplaatst.

3c. Meer inzicht in welke taken en gelden de gemeenten verplicht aan de GGD moet besteden en welke taken niet wettelijk uitgevoerd worden of niet perse door de GGD uitgevoerd hoeven worden, geeft de gemeenten meer inzicht.

Gemeenten kunnen met dit overzicht mogelijk in de toekomst keuzes maken over welke werkzaamheden zij wel en niet door de GGD wil laten uitvoeren.

3d. Een meer realistisch meerjarenperspectief zorgt er voor dat alvast kan worden ingeschat wat de financiële situatie van de GGD in de komende jaren zal zijn en of hier al actie op nodig is.

Het is bij de zienswijze op de oorspronkelijke begroting 2019 al aangegeven dat een realistisch meerjarenperspectief ontbreekt.

3e. In het financieel herstelplan wordt slechts gesproken over het tegen het licht houden van de inrichting en de noodzakelijke capaciteit van de gemeenschappelijke ondersteunende diensten, maar wordt niet ingegaan op de mogelijkheden om de bedrijfsvoering van de GGD efficiënter in te richten.

Het financieel herstelplan is zonder een paragraaf over de verbetering van de bedrijfsvoering niet compleet. Er kan niet alleen op een hogere gemeentelijke bijdrage naar aanleiding van het indexeringsbesluit gevaren worden. Ook aan de bedrijfsvoeringkant moet gekeken worden naar mogelijkheden om efficiënter te werken en te kijken waar kostenbesparingen mogelijk zijn.

3f. De gemeenteraden moeten volledig inzicht krijgen in het herstel van de financiële positie van de GGD, niet alleen aan de inkomstenkant, maar ook aan de kostenkant.

Het financieel herstelplan is zonder een paragraaf over de verbetering van de bedrijfsvoering niet compleet. Dit complete beeld zou er in het voorjaar moeten zijn.

3g. De kosten voor ondersteuning voor zowel de GGD als Veilig Thuis moeten op de juiste manier begroot worden.

In de begroting (pagina 25) wordt aangegeven dat de werkelijke kosten voor ondersteuning van de GGD voor Veilig Thuis wordt ingeschat op 835.000. De GGD geeft aan dat het budget voor de dekking van de overhead 234.000 euro bedraagt. Dit betekent dat in de begroting van de GGD ruim 600.000 is opgenomen wat feitelijk doorbelast moet worden aan Veilig Thuis. Dit houdt in dat de gemeentelijke bijdrage met dit bedrag zou moeten worden verminderd, bij voorkeur direct verwerkt in de begroting 2019. De bijdrage aan Veilig Thuis zou met dit bedrag moeten worden verhoogd.

3.2 Overwegingen van het college

Het college stelt aan uw raad voor om voorgestelde zienswijze in te dienen.

3.3 Regionale samenwerking en couleur locale

Het gaat hier om een gemeenschappelijk regeling.

3.4 Participatie, samenspel

. Deze is afgestemd met:

- de regio gemeenten die onder de gemeenschappelijke regeling vallen;
- de financiële klankbordgroep die is samengesteld uit financiële experts van de deelnemende gemeenten in NHN. BUCH wordt vertegenwoordigd door Alkmaar en Heerhugowaard;
- portefeuillehouders BUCH.

3.5 Risico's

De risico's zijn onder de toelichting op het advies opgenomen.

3.6 Financiën

Voor Bergen betekent het indexeringsbesluit dat de bijdrage voor 2018 voor de GGD (Algemeen en JGZ) verhoogd wordt met € 19.150,-. Dit is exclusief extra kosten voor Veilig thuis. Dit is in de 2de financiële rapportage meegenomen, als structureel.

3.7 Inkoop

Niet van toepassing

3.8 Juridische Zaken

Niet van toepassing

3.9 Communicatie

De zienswijze van de Raad over de gewijzigde begroting 2019 en het financieel herstelplan zal door middel van een gezamenlijke brief vanuit de regio aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden worden aangeboden.

3.10 Duurzaamheid

Niet van toepassing

3.11 Veiligheid

Niet van toepassing

4 UITVOERING, PLANNING en ORGANISATIE

Uitvoering

De Raden van alle gemeenten kunnen conform de gemeenschappelijke regeling een zienswijze indienen. Deze zienswijzen worden door het DB verzameld en van opmerkingen voorzien. Vervolgens stelt het AB in haar laatste vergadering van dit jaar, die nog gepland moet worden, de gewijzigde begroting 2019 vast.

Monitoring/Evaluatie

Uiterlijk 15 december wordt de GGD geacht een beknopte kaderbrief voor 2020 aan de gemeenten sturen. De gemeenteraad wordt gevraagd hier voor 1 maart een zienswijze op af te geven. Met deze kaderbrief kunnen de Raden al op een vroeg moment haar inbreng leveren over de koers van de GGD en de vertaling in de begroting 2020.

5 ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

- 1 : Aanbiedingsbrief besluitvorming jaarstukken 2017, programmabegroting 2019 en reactie zienswijzen
- 2 : Overzicht zienswijzen gemeenten jaarstukken 2017 + begroting 2019
- 3 : Bestuurlijke reactie op zienswijzen jaarstukken 2017
- 4 : Aangepaste programmabegroting 2019
- 5 : Bestuurlijke reactie op zienswijzen programmabegroting 2019
- 6 : Eerste begrotingswijziging 2018 GGD
- 7 : Tweede begrotingswijziging 2018 GGD
- 8 : Financieel herstelplan

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Bergen

De heer mr. M.N. Schroor
secretaris

Mevrouw drs. H. Hafkamp
burgemeester