

Bijlage 2 Bestuurlijke reactie Programmabegroting 2019

Overzicht van de punten uit de zienswijzen en bestuurlijke reactie dagelijks bestuur hierop.

Programmabegroting 2019

Ook op de programmabegroting 2019 zijn zienswijzen gegeven. Hieronder volgt een overzicht met de reactie hierop.

Nr	Zienswijzen gemeenten (samengevat)	Reactie
1.	Een positieve zienswijze afgeven voor de programmabegroting 2019 met uitzondering van de structurele bijdrage voor Veilig Thuis.	Over Veilig Thuis worden aparte afspraken gemaakt.
2	Wat betreft GGD Rampen opvangplan eerst intern onderzoek af te wachten voordat besluitvorming kan plaatsvinden over eventuele extra middelen.	Voorstellen waarvoor extra budget benodigd is worden altijd eerst met een onderbouwd voorstel voorgelegd voor besluitvorming in het algemeen bestuur.
3	Begroting voor Veilig Thuis inclusief daarbij behorende overhead te ontvlechten uit de programmabegroting 2019 (met ingang van eerstvolgende begrotingswijziging.	Over Veilig Thuis worden aparte afspraken gemaakt. De bedrijfseconomische begroting 2019 van Veilig Thuis inclusief de toerekening van overhead is ontvlochten uit de programmabegroting (volgens begrotingsregels BBV) en als bijlage in de aangepaste programmabegroting 2019 toegevoegd. In de nu voorliggende aangepaste begroting GGD 2019 is voor wat betreft VT niks gewijzigd. De overhead toerekening is nog steeds het bedrag waar eerder al besluitvorming over was (€234.000). Bevindingen n.a.v. rapport Eiffel onderzoek zijn niet verwerkt.

Auteur	Yvonne Koopen	Datum	19-09-2018	Versie	1.2	Doc.nr.
Afdeling	directiebureau	Vertrouwelijkheid		Pagina		

4	GGD duidelijkheid laten verschaffen waarom wordt afgeweken van de regionale afspraken over indexatie loon- en prijscompensatie.	<p>Jaarlijks wordt door de Adviesgroep Gemeenschappelijk Regelingen namens de gemeenten gekeken hoe in de gemeentelijke bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen de ontwikkeling van de stijging van loonkosten moet worden verwerkt (indexatie). De GGD kon zich, evenals andere gemeenschappelijke regelingen, niet verenigen met de voorgestelde berekening van indexering van de gemeentelijke bijdrage. Overleg tussen de gemeenschappelijke regelingen en de Adviesgroep Gemeenschappelijk Regelingen over het verschil van inzicht is helaas op niets uitgelopen. De GGD zou ernstig worden benadeeld doordat de stijging van de loonkosten niet correct worden verwerkt in de indexering. Hetgeen zou resulteren in een structurele taakstelling van € 338.000 voor 2018 en voor 2019 voor een bedrag van € 65.000 daarboven op.</p> <p>Het algemeen bestuur heeft op 25 april 2018 in meerderheid besloten om de GGD berekening van de indexering onafhankelijk (extern) te laten toetsen en de uitkomsten daarvan te volgen. Daartoe is opdracht gegeven aan BDO Accountants. Het externe advies van BDO Accountants is op 5 juli 2018 ontvangen en in het AB van 11 juli 2018 besproken. BDO concludeert dat de wijze van berekening van de indexaties zoals door GGD HN toegepast juist is en overeenkomstig de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is. Ook de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord past dezelfde wijze van berekening toe.</p> <p>De gemeenteraden worden na vaststelling van de aangepaste Programmabegroting 2019 nogmaals gevraagd een zienswijze te geven over de aangepaste Programmabegroting 2019.</p>
5	Normen ontwikkelen voor de financiële getallen en deze van een beoordeling en toelichting te voorzien.	Dit wordt meegenomen bij de begroting 2020.
6	GGD verzoeken een duidelijk koppeling te maken tussen inhoudelijke ontwikkelingen en doelstellingen en de financiële gevolgen daarvan.	Zie beantwoording onder punt 5.

Auteur	Yvonne Koopen	Datum	19-09-2018	Versie	1.2	Doc.nr.
Afdeling	directiebureau	Vertrouwelijkheid		Pagina		

Bijlage 2 Bestuurlijke reactie Programmabegroting 2019

7	GGD vragen het onderscheid tussen wettelijk verplichte en niet wettelijk verplichte taken duidelijk te maken. Hierbij heeft Heerhugowaard geen behoefte aan een apart programma van de GGD op het gebied van eenzaamheid.	Het eerste punt wordt opgepakt bij de begroting 2020. Van het tweede punt neemt het dagelijks bestuur kennis.
8	De zienswijze over de structurele bijdrage voor Veilig Thuis ad € 940.000 uit te stellen totdat de resultaten van het interne onderzoek beschikbaar zijn.	Over Veilig Thuis worden aparte afspraken gemaakt. Zie ook hetgeen onder punt 1 en punt 3 van de reacties is aangegeven.
9	Nieuwe ontwikkelingen financieel en inhoudelijk te onderbouwen en duidelijker te onderscheiden welke taken en bedragen vallen binnen de in de begroting genoemde gemeentelijke bijdragen en voor welke taken en bedragen andere afspraken gelden.	Uiteraard worden nieuwe ontwikkelingen en voorstellen financieel en inhoudelijk onderbouwd. Zie ook onder punt 2. GGD informeert middels 2 tussentijdse bestuur rapportages (4-maands en 8-maands) over de prognose van het jaarrekeningresultaat. Dit wordt meegenomen bij de begroting 2020.
10	In 2018 met een plan te komen op welke wijze de in de programmabegroting 2019 opgenomen taakstellingen worden ingevuld.	GGD HN heeft het Financieel herstelplan 2018 opgesteld dat in het AB van 26 september 2018 besproken kan worden (verzending stukken uiterlijk 5 september).
11	Voor 1 september 2018 de maatschappelijk resultaten te benoemen voor de beschreven speerpunten en de resultaten te concretiseren.	De behandeling van de Programmabegroting 2019 is in het AB van 11 juli 2018 uitgesteld tot 26 september 2018. De raad ontvangt begin oktober (na vaststelling in het AB van 26 september 2018) een aangepaste programmabegroting 2019. De beschrijving van de maatschappelijke resultaten speerpunten 2019 is verder geconcretiseerd bij een aantal speerpunten.

Auteur	Yvonne Koope	Datum	19-09-2018	Versie	1.2	Doc.nr.
Afdeling	directiebureau	Vertrouwelijkheid		Pagina		

12	<p>a. In 2018 een extern onafhankelijk bureau opdracht te geven voor een onderzoek naar de structurele problemen bij GGD Holland Noorden inclusief Veilig Thuis en welke rol het management en bestuur in 2016 en 2017 heeft gespeeld, en dit bureau te vragen om aanbevelingen te doen hoe deze problemen op te lossen voor de toekomst;</p> <p>b. Bovenstaand rapport, met reactie management/bestuur, voor zienswijze bij alle deelnemende gemeenten neer te leggen in 2019, voorafgaand aan de conceptbegroting 2020.</p> <p>c. GGD Hollands Noorden de opdracht te geven een benchmark analyse uit te laten voeren tussen alle GGD-en en de uitkomsten hiervan te delen met de gemeenteraad.</p>	<p>Dit punt is zowel bij de zienswijzen op Jaarrekening 2017 als Programmabegroting 2019 ingebracht.</p> <p>Dit voorstel is door Alkmaar ingebracht. Directie en dagelijks bestuur delen de zorgen over de financiële degelijkheid en transparantie van de GGD en de uitvoering van Veilig Thuis.</p> <p>Op de vergadering van het algemeen bestuur van 26 september wordt het Financieel herstelplan 2018 geagendeerd. Op basis van de meerjarenraming 2019-2020 bouwt de GGD jaarlijks € 180.000 (0,5% van het begrotingstotaal) aan vermogen op. Het streven is om in 2022 een algemene reserve van € 734.000 te hebben opgebouwd. Hiermee blijft de GGD binnen de kaders van de maximale stand van de algemene reserve (2,5% van het begrotingstotaal).</p> <p>Daarnaast moet het herstelplan resulteren in een toekomstbestendig financieel beleid. Bij de inrichting van de begroting 2020 wordt financieel een duidelijk onderscheid gemaakt in de GR-taken en aanvullende diensten. Ook komt er een voorstel met passende financiële kengetallen en normen voor zowel de GR-taken als de aanvullende diensten. Ook wordt de inrichting en noodzakelijke capaciteit van de gemeenschappelijke ondersteunende diensten en de kosten daarvan tegen het licht gehouden. In een aantal geledingen bij de gemeenschappelijke ondersteunende diensten (bedrijfsondersteuning) bestaan knelpunten, waardoor beleidsontwikkelingen, innovaties of organisatieontwikkeling niet voldoende krachtig worden ingezet. De resultaten van dit project zijn januari 2019 beschikbaar en worden bij de begroting 2020 betrokken.</p>
----	---	---

Auteur	Yvonne Koopen	Datum	19-09-2018	Versie	1.2	Doc.nr.
Afdeling	directiebureau	Vertrouwelijkheid		Pagina		

13	<p>Motie gemeente Heerhugowaard</p> <ul style="list-style-type: none"> • In het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden te pleiten voor een, binnen het algemeen bestuur breed gedragen, extern onderzoek naar de financiële toekomstbestendigheid van de GGD Hollands Noorden. • Hierin mee te nemen hoe de algemene reserve weer binnen een afzienbare tijd kan worden terug gebracht dan wel aangevuld tot een acceptabel niveau. • Hierin de financiële situatie van het GGD Hollands Noorden te vergelijken met die van andere GGD organisaties. • De raad hier in de commissie Mens en samenleving, na de eerste vergadering van het algemeen bestuur van de GGD Hollands Noorden, terugkoppeling over te geven. 	<p>Dit punt is zowel bij de zienswijzen op Jaarrekening 2017 als Programmabegroting 2019 ingebracht.</p> <p>Verwezen wordt naar de beantwoording onder punt 12.</p>
----	---	---

Auteur	Yvonne Koopen	Datum	19-09-2018	Versie	1.2	Doc.nr.
Afdeling	directiebureau	Vertrouwelijkheid		Pagina		