



## Heerhugowaard Stad van kansen

Agendanr. : 10  
Voorstelnr : RB2012064  
Onderwerp : Programmaverantwoording 2011, programmabegroting 2013 en de  
meerjarenraming 2013-2016 van de GGD Hollands Noorden.

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 22 mei 2012

### Beknopt voorstel

1. Positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2011 van de GGD en de daarin voorgestelde resultaatbestemming;
2. Negatieve zienswijze af te geven op de programmabegroting 2013 van de GGD en de samenhang met de algemene bijdrage en de bijdrage voor het DDJGZ en de bijdrage voor DU uitkering 0-4 jarigen. In concrete zin wordt voorgesteld om aan het uitgangspunt van de gemeente Heerhugowaard met betrekking tot de loon- en prijscompensatie van de gemeenschappelijke regelingen vast te houden;
3. De GGD verzoeken extra bezuinigingsmaatregelen van 2,275% te nemen in het geval dat de gemeenten geen compensatie van loon- en prijsstijging ontvangen van het rijk.;
4. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2013-2016.

### Algemeen

De GGD Hollands Noorden heeft u de programmaverantwoording 2011 en de programmabegroting 2013 conform het bepaalde in de gemeentelijke regeling aangeboden. De betreffende jaarsstukken zijn geagendeerd voor de vergadering van het Algemene Bestuur van de GGD Hollands Noorden van 16 juli. Aan de behandeling daarvan gaat een zienswijzentractaat in de raden vooraf. De GGD Hollands Noorden wil uw zienswijze over deze stukken uiterlijk 25 juni 2012 tegemoetzien.

Op 24 april 2012(BW12-0233) heeft ons college de uitgangspunten voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld. De van de GGD ontvangen documenten zijn door de financiële klankbordgroep GGD (met vertegenwoordigers uit de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard, Den Helder, Schagen, Stede Broec en Hoorn) beoordeeld en getoetst aan deze uitgangspunten. De uitkomsten van deze beoordeling / toetsing zijn in dit voorstel als bijlage opgenomen.

### Programmaverantwoording 2011

Het resultaat in de verantwoording 2011 bedraagt € 663.000 positief bij een sluitende begroting. In feite is er ten opzichte van de begroting alleen sprake van een aanvullend positief resultaat van € 244.000, omdat in de begroting de dotatie van € 389.000 als gevolg van het efficiencyvoordeel van de integratie van de JGZ aan de negatieve algemene reserve al was opgenomen. Verslaggevingsvoorschriften maken het echter noodzakelijk dat deze dotatie niet al in de exploitatie is doorgevoerd maar dat daartoe bij het vaststellen van de jaarsstukken besloten wordt.

Dit aanvullend positief resultaat van € 244.000 kan grotendeels worden toegeschreven aan de al in 2011 ingezette bezuinigingen. Kijkend naar het totaal financiële resultaat over 2011 moet geconstateerd worden dat de positieve tendens, die zich in 2010 had ingezet (positief resultaat van € 336.000) krachtig is doorgezet. Om antwoord te geven op de vraag of deze tendens structureel is, heeft de GGD Hollands Noorden in haar aanbiedingsbrief geschreven dat het in evenwicht houden van kosten en baten in een meerjarig perspectief met de huidige inzichten niet alle jaren kan worden gerealiseerd. Hiervoor wordt verwezen naar de onderstaande behandeling van het meerjarenperspectief 2013-2016. Dit betekent ook dat het noodzakelijk is om op langere termijn grotere bezuinigingen te moeten worden uitgevoerd om sluitende begrotingen te krijgen.

Het Dagelijks Bestuur van de GGD Noord-Holland heeft voorgesteld om het positief resultaat van € 633.000 toe te voegen aan de algemene reserve, waarmee de nog bestaande negatieve algemene reserve van € 68.000 in een positieve algemene reserve van € 565.000 wordt omgezet. Dit is 1,6% van de totale lasten. In de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is een maximum van 2,5% benoemd. Dit betekent dat het een goede stap is in de richting van het vormen van een gezonde reservepositie.

**Advies:**

De klankbordgroep heeft voorgesteld om een positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2011 van de GGD en de daarin voorgestelde resultaatbestemming. Gelet op de bovenstaande analyse wordt voorgesteld hierop ook een positieve zienswijze af te geven.

**Programmabegroting 2013**

De begroting 2013, die evenals de herziene begroting 2012 sluitend is, is opgesteld met de realisatie over 2011, de herziene begroting 2012 en de in februari 2012 door het Algemeen Bestuur vastgestelde uitgangspunten.

In de herziene begroting 2012 zijn de aanvullende bezuinigingen en de doorrekening van de wijziging in de kostentoerekening, die niet in de medio 2011 vastgestelde begroting zijn opgenomen, verwerkt.

De vastgestelde belangrijkste uitgangspunten zijn:

- Loon- en prijscompensatie: 2,275%;
- Bezuiniging algemene gemeentelijke bijdrage: 2,5% ten opzichte van de gemeentelijke bijdrage 2011.

De volgende gemeentelijke bijdragen 2013 zijn als inkomsten in de begroting opgenomen:

a. Algemene gemeentelijke bijdrage:

gem bijdragen 2012	€	16,83	
Indexering	€	0,38	2,27% van 2012
Besparing	-€	0,44	2,50% van 2011
gem bijdrage 2013	€	16,77	

- b. Gemeentelijke bijdrage voor de implementatie van het Digitaal Dossier JGZ:  
De structurele bijdrage vanaf 2013 bedraagt conform de eerder gepresenteerde begrotingen (dus niet geïndexeerd) voor het DDJGZ € 0,72 per inwoner;
- c. Gemeentelijke bijdrage 0-4 jarigenzorg:  
De bijdrage is gebaseerd op de DU-bijdrage 2012 die is bepaald in de septembercirculaire (2011) en wordt voor 2013 vermeerderd met 2,275% loon- en prijsindexatie;
- d. Gemeentelijke bijdrage OGGZ Kop van Noord-Holland:  
De gemeente Heerhugowaard neemt dit product niet af.

**Onze Commentaren op de begroting 2013:**

In 2013 zal de bezuinigingsoperatie conform opgelegde taakstelling verder uitgevoerd worden. Over de indexering van 2,275% wordt het volgende opgemerkt: Volgens de uitgangspunten begroting 2013 en het meerjarenperspectief tot en met 2016 van de gemeente Heerhugowaard is de loon- en prijscompensatie van de gemeenschappelijke regelingen pas aan de orde, indien uit de meicirculaire 2012 blijkt dat ook de gemeenten voor loon- en prijsstijging worden gecompenseerd. Daarentegen heeft de klankbordgroep voorgesteld om een positieve zienswijze af te geven op de indexering van 2,275%.

Hierna is ingegaan op de financiële gevolgen van de indexering 2,275% van de verschillende gemeentelijke bijdrage aan de GGD voor de gemeente Heerhugowaard:

- a. Algemene gemeentelijke bijdrage:  
De indexering van 2,275% leidt tot een extra algemene bijdrage van € 19.938 (=52.468 inwoners X € 0,38 indexering per inwoner).  
Inclusief de bovengenoemde indexering moet een bedrag van € 879.888 (incl. BTW) worden ingerekend voor de bijdrage aan de GGD voor 2013
- b. Gemeentelijke bijdrage voor de implementatie van het Digitaal Dossier JGZ:  
De structurele bijdrage vanaf 2013 bedraagt conform de eerder gepresenteerde begrotingen (dus niet geïndexeerd ) voor het DDJGZ € 0,72 per inwoner. Uitgaande van het aantal inwoners van 50391 (1-1-2008) is de bijdrage 2013 aan de GGD voor de gemeente Heerhugowaard niet € 37.777, maar € 36.281 (BW10-0284), welk binnen het toegestane budget valt.
- c. Gemeentelijke bijdrage 0-4 jarigenzorg:  
De bijdrage is gebaseerd op de DU-bijdrage 2012 die is bepaald in de septembercirculaire (2011) en wordt voor 2013 vermeerderd met 2,275% loon- en prijsindexatie. Voor de gemeente Heerhugowaard betekent dat, dat een bedrag van €750.632 in 2013 aan de GGD moet worden betaald en dat een budget tekort zal ontstaan van € 16.697 als gevolg van de extra bijdrage voor de indexering indien de gemeente geen loon-en prijscompensatie van het Rijk kan krijgen.

**Advies:**

De klankbordgroep heeft voorgesteld om een positieve zienswijze af te geven op:

- de programmabegroting 2013 van de GGD en de daarin opgenomen algemene bijdrage van € 16,77 per inwoner;
- de gemeentelijke bijdrage DD-JGZ voor 2013 vast te stellen op € 0,72 per inwoner (conform eerdere begrotingen);
- de doorbetaling van de DU-CJG-gelden van € €750.632 de GGD (zoals opgenomen op pagina 52 van de programmabegroting 2013);

Het advies van de klankbordgroep impliceert dat zij het eens zijn met de invoering van de indexering van 2,275%. Maar deze indexering leidt tot de volgende financiële gevolgen voor de gemeente Heerhugowaard indien de gemeente geen loon-en prijscompensatie van het Rijk kan krijgen:

- Een extra algemene bijdrage van € 19.938;
- Een extra bijdrage van € 17.000 voor 0-4 jarigenzorg.

Gelet op het bovenstaande wordt voornamelijk voorgesteld om een negatieve zienswijze af te geven op de programmabegroting 2013 van de GGD. In concrete zin wordt voorgesteld om het uitgangspunt van de gemeente Heerhugowaard met betrekking tot de loon- en prijscompensatie van de gemeenschappelijke regelingen vast te houden: "de loon- en prijscompensatie van de gemeenschappelijke regelingen is pas aan de orde, indien uit de meicirculaire 2012 blijkt dat ook de gemeenten voor loon- en prijsstijging worden gecompenseerd". Pas dan kan een positieve zienswijze worden afgegeven.

**Meerjarenraming 2013-2016:**

In het meerjarenperspectief is vanaf 2014 rekening gehouden met een indexering van 2% op zowel loonkosten als overige kosten en een 2,5% bezuiniging in 2014 van € 0,44 per inwoner (o.g.v. de bijdrage in 2011).

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten GGD is het volgende meerjarenperspectief weergegeven:

2013	2014	2015	2016
0	-65	-53	93

In de aanbiedingsbrief bij de programmabegroting 2013 spreekt de GGD de verwachting uit dat de negatieve saldo's in 2014 en 2015 worden opgelost in de begrotingen van de desbetreffende jaren.

**Advies:**

Kennis te nemen van de meerjarenraming 2013-2016.

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

De secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Maatschappelijke Ontwikkeling . 13 juni 2012

Akkoordstuk



## Heerhugowaard Stad van kansen

Nr. RB2012064

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.22 mei 2012;

gelet op het advies van de commissie Maatschappelijke Ontwikkeling d.d.13 juni 2012;

### b e s l u i t

1. Positieve zienswijze af te geven op de jaarrekening 2011 van de GGD en de daarin voorgestelde resultaatbestemming;
2. Negatieve zienswijze af te geven op de programmabegroting 2013 van de GGD en de samenhang met de algemene bijdrage en de bijdrage voor het DDJGZ en de bijdrage voor DU uitkering 0-4 jarigen. In concrete zin wordt voorgesteld om aan het uitgangspunt van de gemeente Heerhugowaard met betrekking tot de loon- en prijscompensatie van de gemeenschappelijke regelingen vast te houden;
3. De GGD verzoeken extra bezuinigingsmaatregelen van 2,275% te nemen in het geval dat de gemeenten geen compensatie van loon- en prijsstijging ontvangen van het Rijk;
4. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2013-2016.

Heerhugowaard,

De Raad voornoemd, 26 juni 2012

de griffier,

de voorzitter,