



Heerhugowaard Stad van kansen

Raadsvergadering: 18 JUNI 2013

Besluit: Conform aangenomen

Voorstelnummer: RB2013102

Agendanr.: 11
Voorstelnr.: RB2013102
Onderwerp: Jaarstukken GGD Hollands Noorden 2012. herziene begroting 2013,
programmabegroting 2014

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 21 mei 2013

Beknopt voorstel

Zie kaders.

Toelichting

Zienswijze herziene begroting 2013, programmabegroting 2014 en jaarstukken 2012 van GGD Hollands Noorden.

Algemeen

Op 2 mei 2013 zijn de programmabegroting 2014 en de jaarstukken 2012 ontvangen van GGD Hollands Noorden (GGD).

Ingevolge artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze naar voren brengen over de ontwerpbegroting bij het Dagelijks Bestuur (DB) van de gemeenschappelijke regeling. Deze commentaren worden gevoegd bij de ontwerpbegroting welke aan het Algemeen Bestuur (AB) wordt aangeboden ter vaststelling.

Besluitvorming over de programmabegroting 2014 en de jaarstukken 2012 vindt plaats in de vergadering van het AB van 3 juli 2013. Uiterlijk 25 juni 2013 moet een zienswijze op zowel de programmabegroting 2014 als de jaarstukken 2012 bij het AB van de GGD zijn ingediend.

Op 24 april 2012 heeft uw raad 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 opgenomen.

In de uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen is onder punt 8.2 opgenomen dat de gemeenschappelijke regelingen uiterlijk 15 april voorafgaand aan het begrotingsjaar de begroting t+1 en de jaarstukken t-1 aan de raden van de deelnemende gemeenten aanbieden. Opgemerkt wordt dat de GGD beide documenten na deze vastgestelde datum heeft aangeboden. Echter, omdat de accountant pas op 29 april 2013 een controleverklaring bij de jaarrekening 2012 van de GGD heeft afgegeven, zijn wij van mening dat de te late aanlevering de GGD niet kan worden aangerekend.

In voorliggend voorstel wordt op zowel de programmabegroting 2014 als de jaarstukken 2012 ingegaan.

Herziene begroting 2013

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor 2013 wordt vastgesteld op een bedrag van € 16,77 per inwoner. Daar wordt ook een bijdrage toegevoegd voor de structurele lasten na de implementatie van het Digitaal dossier JGZ. Deze kosten bedragen € 0,72 per inwoner.

Incidentele bijdrage mobiliteitspool

Zie hiervoor "incidentele bijdrage mobiliteitspool" onder programmabegroting 2014.

Contactmoment adolescenten

In de begroting 2013 is onder het programma Jeugdgezondheidszorg de voorbereiding en uitvoering van een extra contactmoment adolescenten opgenomen. Dit is gebaseerd op de door het Rijk in het begrotingsakkoord 2013 extra vrijgemaakte middelen. Het betreft hier geen specifiek geormerkte middelen. De GGD heeft de helft van deze middelen in haar begroting opgenomen om dit extra contact moment (in samenspraak met de gemeenten) te organiseren. Deze middelen zijn onderdeel van de uitkering voor het Centrum voor Jeugd en Gezin en opgenomen in de CJG begroting.

Advies

- Voorgesteld wordt om een positieve zienswijze af te geven op:
- de herziene begroting 2013;
- In te stemmen met de gemeentelijke bijdrage van € 16,77 per inwoner;
- In stemmen met de gemeentelijke bijdrage DDJGZ van 0,72 per inwoner;
- in te stemmen met het overdragen van de extra middelen voor de uitvoering van een extra contactmoment voor adolescenten: in 2013 50% van de middelen zoals benoemd in de september circulaire 2012.

Programmabegroting 2014

Programmaplan 2014

Het programmaplan van de GGD bestaat uit een viertal programma's namelijk:

- Jeugd;
- Infectieziektebestrijding;
- Kwetsbare burger; en
- Onderzoek, beleid en preventie.

Met ingang van begrotingsjaar 2014 wordt Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering niet langer als apart programma onderscheiden, maar worden de baten en de lasten van de ondersteuning verdeeld over de overige programma's. Om aansluiting te houden met de totalen voor 2012 en 2013 is het overzicht nog wel opgenomen in de programmabegroting 2014.

Binnen elk programma worden de speerpunten voor 2014 benoemd. Per speerpunt is het maatschappelijk effect en het resultaat in 2014 benoemd.

Ten aanzien van de resultaten zijn wij van mening dat deze nog niet in alle gevallen SMART zijn geformuleerd, waardoor de vierde W-vraag ('Wanneer zijn we tevreden?') niet altijd eenduidig te beantwoorden zal zijn.

De speerpunten voor het programmaplan Jeugd sluiten goed aan bij de ontwikkelingen binnen de gemeente. De meer wijkgerichte en klantgerichte aanpak geeft ouders een directe lijn met de GGD. Zij worden op maat geholpen. De JGZ gaat efficiënter werken en dat gaat vooral werken door de roosters te flexibiliseren en meer digitale dienstverlening te organiseren.

Het programmaplan infectieziektebestrijding omhelst de speerpunten met betrekking tot kinderopvang inspectie, SOA bestrijding, verbetering aanbod reizigersvaccinatie en training en

opleiding van infectieziektebestrijding. Dat is belangrijk om steeds een adequaat antwoord te kunnen geven op uitbraken van infectieziekten en SOA epidemieën.

Het programmaplan kwetsbare burger is vooral gericht op de uitvoering van de OGGGZ taken op NHN niveau. Het bereiken en volgen van de kwetsbare burger door koppeling van verschillende expertises binnen de GGD is een belangrijk speerpunt. De vangnet&advies teams hebben veel kennis over deze doelgroepen en werken al in verschillende gemeenten. Een koppeling maakt de OGGZ efficiënter en effectiever. De regionale functie van het centrum voor prostitutiezorg zal zich voornamelijk richten op escortbedrijven.

Het programmaplan Onderzoek beleid en preventie is voor de aanpak van de publieke gezondheid op regionaal en lokaal niveau onontbeerlijk. Er worden diverse verbindingen gelegd met andere onderzoekscentra en opgave. De data van de GGD kan daarbij behulpzaam zijn. De GGD kan door gebruik en aanbod van deze onderzoeksgegevens ook ondersteunen bij de stelselwijzigingen waar gemeenten mee te maken krijgen op gebied van Jeugd, Zorg en Onderwijs.

In de bijlagen bij de programmabegroting 2014 is per programma aangegeven welke producten er in het betreffende programma zijn opgenomen en wat de totale kosten en opbrengsten zijn per product. Hierbij is, in tegenstelling tot de programmabegroting 2013, geen onderscheid gemaakt in wettelijke, aanvullende en maatwerktaken. Het betreft een totaaloverzicht. Er is geen onderscheid gemaakt naar producten per gemeente.

Paragrafen

In de programmabegroting 2014 is een viertal paragrafen opgenomen:

- **Weerstandsvermogen:**
In deze paragraaf heeft de GGD de risico's benoemd en het risicoprofiel (hoog, midden, laag) opgenomen. In tegenstelling tot de programmabegroting 2013 heeft kwantificering van de risico's plaatsgevonden. Daardoor is het mogelijk voor de gemeenten om er in de berekening van hun eigen weerstandsvermogen rekening mee te houden (naar rato van de gemeentelijke bijdrage). De omvang van de risico's worden door de GGD geschat op € 1,2 mln. Aan de berekening van deze risico's ligt geen statische berekening ten grondslag. Over 2012 (zie hierna onder jaarstukken) is een nadelig rekeningresultaat behaald van € 555.349. Het eigen vermogen van de GGD per 31 december 2012 bedraagt, na onttrekking van dit resultaat, € 8.847. Dit is 0,03% van de totale lasten. In de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is een maximum van 2,5% benoemd. Ultimo 2013 staat er nog een tweetal bestemmingsreserves op de balans. Beide zijn huisvestingsreserves.
- **Bedrijfsvoering:**
Geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.
- **Financiering:**
Geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.
- **Kapitaalgoederen:**
Geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

Financiële begroting 2014

Basis voor de financiële begroting 2014 zijn de herziene begroting 2013 en de programma-verantwoording over 2012.

Een toelichting op de baten en lasten in de financiële begroting 2014 is opgenomen op pagina 35 tot en met 47 van dat document.

Op pagina 5 (nader toegelicht op pagina 49 tot en met 51) van de programmabegroting is de basis voor de berekening van de gemeentelijke bijdrage voor 2014 opgenomen. Voor de indexatie van de gemeentelijke bijdrage 2014 is de brief van de gemeente Alkmaar van 13

februari 2013 gehanteerd. Daarin is opgenomen dat de toegestane loon- en prijscompensatie voor 2014 0,625% bedraagt.

Met het voorstel tot indexatie is voor het eerst aan de orde geweest in de AB vergadering van 20 februari 2013 en er is mee ingestemd door het AB in de vergadering van 17 april 2013.

Rekening houdend met deze loon- en prijscompensatie en de bezuiniging op de gemeentelijke bijdrage in 2014 van 2,5% ten opzichte van 2011 (€ 17,75), daalt de gemeentelijke bijdrage per inwoner van € 16,77 in 2013 naar € 16,43 in 2014.

Uitgaande van 52.780 inwoners is de bijdrage 2014 aan de GGD voor de gemeente Heerhugowaard € 867.175.

In de programmabegroting 2014 van de GGD is het volgende meerjarenperspectief (excl. bezuinigingssporen) opgenomen: (de bedragen in de tabellen x 1000)

	2014	2015	2016	2017
Saldo begroting	-33	-294	-303	-660

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, is de prognose van het resultaat over 2014 tot en met 2017 negatief. Belangrijkste reden van dit negatieve resultaat is dat de bezuinigingen leiden tot boventalligheid en dat het nog niet gelukt is om deze medewerkers naar ander werk te geleiden. De GGD blijft verantwoordelijk voor de loonkosten van deze medewerkers. Gelet op het feit dat ook de reservepositie per 31 december 2012 minimaal is (€ 8.847) heeft de GGD onvoldoende eigen middelen om deze tekorten op te vangen.

Het Algemeen Bestuur heeft daarom op 17 april 2013 besloten om over de jaren 2013 t/m 2015 de kosten voor boventalligheid jaarlijks extra bij te dragen aan de GGD (bijdrage mobiliteitspool, in totaal € 1,77 per inwoner). Met dit besluit is het voor de GGD mogelijk om een nagenoeg sluitende begroting te presenteren met op langere termijn kansen om de reservepositie op peil te brengen.

In de Voorjaarsnota 2013 (raad 20 juni 2013) is met deze extra bijdrage aan de GGD al rekening gehouden.

	2014	2015	2016	2017
Saldo begroting incl. mobiliteitsbijdrage)	-29	128	-87	72

De bezuinigingssporen die de GGD volgt zijn:

- 1) Bovenformativiteit terugdringen
- 2) Arbeidsvoorwaarden versoberen
- 3) Huisvestingskosten reduceren
- 4) Overheadkosten ondersteuning reduceren
- 5) Efficiëntere planning primair proces
- 6) Vergroten baten
- 7) Overige efficiëntie

De implementatie van het digitaal dossier jeugdgezondheidszorg (DD-JGZ) is op projectbasis aan de GGD opgedragen. De implementatie ervan is afgerond. De GGD heeft de structurele lasten voor DD-JGZ in de begroting 2014 opgenomen. De gemeentelijke bijdrage hiervoor, welke niet is geïndexeerd, bedraagt € 0,72 per inwoner. Dit bedrag komt overeen met eerdere begrotingen voor het DD-JGZ.

Uitgaande van 52.780 inwoners is de bijdrage DD-JGZ 2014 aan de GGD voor de gemeente Heerhugowaard € 38.002.

De bekostiging van de 0-4 jarigenzorg vond tot en met 2011 plaats door middel van BDU gelden. Deze gelden werden door de gemeente doorbetaald aan de GGD. Met ingang van 2012 zijn de middelen opgegaan in een decentralisatie-uitkering. In de begroting 2014 heeft de GGD de bijdrage 2013 (€ 750.632) met 0,625% geïndexeerd. Voor de bekostiging van de 0-4 jarigenzorg moet door de gemeente Heerhugowaard in 2014 een bedrag van € 755.436 worden doorbetaald aan de GGD.

Contactmoment adolescenten

In de begroting 2014 is onder het programma Jeugdgezondheidszorg een extra contactmoment adolescenten opgenomen (€ 52.111). Dit is gebaseerd op de door het Rijk in het begrotingsakkoord 2013 extra vrijgemaakte middelen. Het betreft hier geen specifiek geoordeelde middelen.

Deze middelen zijn onderdeel van de uitkering voor het Centrum voor Jeugd en Gezin en opgenomen in de CJG begroting.

Advies

Voorgesteld wordt om een positieve zienswijze af te geven op:

- de programmabegroting 2014 van de GGD en de daarin opgenomen algemene bijdrage van € 16,43 per inwoner;
- de bijdrage aan de mobiliteitspool ad € 1,77 per inwoner voor de 2013 tot en met 2015;
- de gemeentelijke bijdrage DD-JGZ voor 2014 vast te stellen op € 0,72 per inwoner (conform eerdere begrotingen);
- de doorbetaling van de DU-CJG-gelden van € 755.436 aan de GGD (zoals opgenomen op pagina 52 van de programmabegroting 2014);
- in te stemmen met het overdragen van de extra middelen voor de uitvoering van een extra contactmoment voor adolescenten: (in 2013 50% van de middelen zoals benoemd in de september circulaire 2012 en) in 2014 de gehele bijdrage.

Jaarstukken 2012

Naast een algemene verantwoording per programma is een verantwoording over de doelen 2012 opgenomen in bijlage 3 van de jaarstukken 2012.

De jaarstukken 2012 sluiten met een negatief rekeningresultaat van € 555.349. Via resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit te onttrekken aan de algemene reserve. Deze bedraagt na de toevoeging € 8.847

De belangrijkste redenen van dit negatieve rekeningresultaat zijn de extra lasten door invoeging van het personeel Stichting Jeugdgezondheidszorg in de GGD organisatie, tijdelijke kosten van extra inhuur, hogere kosten voor automatisering en lagere inkomsten aanvullende dienstverlening.

In bijlage 1 van de jaarstukken 2012 is een overzicht opgenomen van de werkelijke lasten en baten ten opzichte van de begroting 2012. In hoofdstuk 2.3.3 van de jaarstukken 2011 is een toelichting op hoofdlijnen per programma gegeven.

Als richtlijn voor de toegestane hoogte van de algemene reserve geldt een maximum van 2,5 % van het totaal van lasten GGD. Dit komt op basis van de begrotingscijfers 2014 neer op een bedrag van € 738.000.

In de paragraaf Weerstandsvermogen (zie pagina 16 e.v. van de jaarstukken 2012) is een aantal risico's gedefinieerd. Deze risico's zijn gekwantificeerd en gekwalificeerd (hoog, midden, laag). Het moge duidelijk zijn, dat gelet op de omvang van de algemene reserve van de GGD de GGD niet in staat is om risico's uit het weerstandsvermogen op te vangen. Ratio is 0.

De jaarstukken 2012 van de GGD zijn voorzien van een goedkeurende controleverklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid, welke op 29 april 2013 is afgegeven door Deloitte Accountants.

Advies

Voorgesteld wordt om een positieve zienswijze af te geven op:

- de jaarstukken 2012 van de GGD en de daarin voorgestelde resultaatbestemming (onttrekking van het negatieve rekeningresultaat van € 555.349 aan de algemene reserve).

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Maatschappelijke Ontwikkeling d.d. 5 juni 2013

RB2013102 Jaarstukken GGD Hollands Noorden 2012. herziene begroting 2013, programmabegroting 2014 :

Akkoordstuk

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
	BW13-0305 B&W voorstel
	E201314785 Toetsingsformulier
	E201313599 GGD financiële jaarstukken



Heerhugowaard Stad van kansen

Nr.: RB2013102

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 mei 2013;

gelet op het advies van de commissie Maatschappelijke ontwikkeling d.d. 5 juni 2013;

b e s l u i t

om een positieve zienswijze af te geven op:

1. de herziene begroting 2013;
2. In te stemmen met de gemeentelijke bijdrage 2013 van € 16,77 per inwoner;
3. In stemmen met de gemeentelijke bijdrage DD-JGZ van € 0,72 per inwoner voor 2013;
4. in te stemmen met het overdragen van de extra middelen voor de uitvoering van een extra contactmoment voor adolescenten: in 2013 50% van de middelen zoals benoemd in de september circulaire 2012;
5. de programmabegroting 2014 van de GGD en de daarin opgenomen algemene bijdrage van € 16,43 per inwoner;
6. de bijdrage aan de mobiliteitspool ad € 1,77 per inwoner voor 2013 tot en met 2015;
7. de gemeentelijke bijdrage DD-JGZ voor 2014 vast te stellen op € 0,72 per inwoner (conform eerdere begrotingen);
8. de doorbetaling van de DU-CJG-gelden van € 755.436 aan de GGD (zoals opgenomen op pagina 52 van de programmabegroting 2014);
9. in te stemmen met het overdragen van de extra middelen voor de uitvoering van een extra contactmoment voor adolescenten: (in 2013 50% van de middelen zoals benoemd in de september circulaire 2012 en) in 2014 de gehele bijdrage;
10. de jaarstukken 2012 van de GGD en de daarin voorgestelde resultaatbestemming (onttrekking van het negatieve rekeningresultaat van € 555.349 aan de algemene reserve).

Heerhugowaard, 18 juni 2013

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,