

afdeling
Maatschappelijk beleid

steller
Y. Benschoep en N. Kluvers

gouda
23 april 2024

dossiernummer
8158

telefoon
06 27 33 41 71

onderwerp
Begrotingswijziging 2024 Hecht

Gevraagd besluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad van de gemeente Gouda voor te besluiten:

1. Een zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2024 van Hecht conform bijgevoegde brief.
2. De financiële gevolgen van de begrotingswijziging 2024 te verwerken in de gemeentelijke begroting 2024.

Toelichting

Op de begrotingswijziging 2024 vraagt Hecht een zienswijze van de raad.

De Goudse financiële bijdrage 2024 via de Bijdrage per Inwoner (BPI) en Bijdrage per Kind (BPK) voor Hecht wordt na besluitvorming €5.541.000. De gevraagde bijdrage is een toename van € 334.000 ten opzichte van de eerder goedgekeurde begroting 2024. De toename is geheel ten gevolge van de structurele salarisstijging en de Maternale Kinkhoest vaccinaties.

1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

De raad heeft de begrotingswijziging 2024 van Hecht ontvangen. Op de begrotingswijziging is een zienswijze mogelijk. De zienswijze moet uiterlijk 4 juni 2024 zijn gegeven aan Hecht. Hecht is op de hoogte dat de Goudse raadsvergadering op 12 juni 2024 plaatsvindt en dat de Goudse zienswijze na instemming van de gemeenteraad zo snel mogelijk naar Hecht verstuurd zal worden. Het bestuur van Hecht neemt deze zienswijze mee in haar behandeling van de begrotingswijziging in haar dagelijkse bestuursvergadering van 20 juni 2024. Vaststelling in het algemeen bestuur vindt plaats op 10 juli 2024.

2 Argumenten

2.1 De begrotingswijziging 2024 volgt op de afgekeurde begrotingswijziging 2023

In december 2023 heeft het dagelijks bestuur een begrotingswijziging 2023 voorgelegd welke is afgewezen door de meerderheid (gewogen aantal van de stemmen) van het algemeen bestuur. Gemeente Gouda heeft wel ingestemd met de begrotingswijziging 2023. Over de afwijzing en gevolgen hiervan is de raad geïnformeerd met de raadsmemo d.d. 19 december 2023.

Uit de jaarstukken van 2023 komt naar voren dat er in dat jaar een tekort is ontstaan van €3.919.000. Dit resultaat wordt ten laste gebracht van het eigen vermogen van Hecht. Hierdoor kan Hecht de extra loonkosten in 2024 niet meer eenmalig bekostigen uit het eigen vermogen en dreigt ook in 2024 een negatief resultaat. Hecht kan hierdoor tevens geen andere kleine schommelingen opvangen. Daarom ligt er nu een begrotingswijziging voor van €3.709.000. Hierdoor zal de Goudse bijdrage over 2024 van €5.207.000 met €344.000 toenemen naar €5.541.000.

2.2 Het gevraagde bedrag komt overeen met kosten van salarisstijgingen en Maternale Kinkhoest Vaccinaties

Structurele salarisstijgingen

Het gevraagde bedrag komt grotendeels door structurele salarisstijging voor Hecht die in 2023 door de cao wijziging is ontstaan. Vanaf 2025 wordt Hecht door de afspraken vanuit de werkgroep FKGR (Financieel Kader Gemeenschappelijke Regelingen) middels een verhoogde index gecompenseerd voor deze loonstijging. De begrotingswijziging beslaat alleen de salarisstijging, niet de materiële stijging. De materiële stijging neemt Hecht, net als in 2023, ook in 2024 op zich.

Maternale Kinkhoest Vaccinaties

De begrotingswijziging 2024 is inclusief kosten voor de Maternale Kinkhoest vaccinatie. Sinds december 2019 krijgen zwangere vrouwen vanaf 22 weken een Maternale DKT (Difterie Kinkhoest en Tetanus) vaccinatie aangeboden om de pasgeboren baby in de eerste levensmaanden te beschermen tegen een kinkhoestinfectie.

De Maternale Kinkhoest vaccinatie (MKV) verliep in 2023 via het RIVM. Het RIVM heeft in de september circulaire 2023 laten weten de bijdrage voor de MKV (extra) te storten in het gemeentefonds. Voor 2024 is dit nog niet verwerkt in de begroting. Inzet hiervoor wordt op basis van het aantal verrichtingen in rekening gebracht. De kosten bedragen ongeveer €250.000 voor alle 18 gemeenten in totaal voor 2024. Dit is gebaseerd op de gemaakte kosten in 2023. Vanaf 2025 neemt Hecht dit structureel op in de begroting.

2.3 Conceptbrief zienswijze

In de bijlage is conceptbrief opgenomen waarin de voorgestelde zienswijze is verwoord. Het is aan de raad om de zienswijze vast te stellen.

3 Kanttekeningen

3.1 De lage weerstandscapaciteit van Hecht heeft mogelijke financiële gevolgen

Hecht gaat ervan uit dat het eigen vermogen ultimo 2024 lager zal zijn dan de afgesproken ondergrens van 3 miljoen. Als onderdeel van de takendiscussie en een eventueel ombuigingsopgave zal de directie van Hecht eind 2024 een langer termijn financieel perspectief presenteren waarin een herstelplan voor het eigen vermogen is opgenomen. Het is niet uitgesloten dat er in de toekomst nieuwe begrotingswijzigingen worden voorgesteld of dat de gevraagde bijdrage van Gouda aan Hecht toeneemt.

4 Juridische- / financiële gevolgen

Juridische gevolgen

De uitvoering van de GGD-taken is wettelijk belegd bij Hecht. Andere gemeentelijke wettelijke taken hebben gemeenten bij Hecht belegd, zoals de Jeugdgezondheidszorg. De financiële bijdragen van de 18 deelnemende gemeenten stellen Hecht in staat om deze taken uit te voeren.

De Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam de ontwerpbegroting twaalf weken voordat het aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Deze plicht geldt niet alleen bij raadsregelingen of gemengde regelingen waaraan raden deelnemen, maar geldt tevens voor collegeregelingen, burgemeestersregelingen en gemengde regelingen waaraan geen raden deelnemen. Op die manier heeft de raad altijd zicht op de begroting van een gemeenschappelijk openbaar lichaam of gemeenschappelijk orgaan, hetgeen past bij het budgetrecht van de raad.

Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren te brengen. Daarmee kan de raad in het kader van haar toezichthoudende taak bezwaren uiten voordat het definitieve besluit tot vaststelling van de begroting wordt genomen.

De raad kan zo nodig haar zienswijze naar voren brengen bij gedeputeerde staten (GS) in het kader van schorsing of vernietiging.

Financiële gevolgen

Op basis van de voorschriften van de FKGR heeft Hecht de volgende opties om de begroting te aan te passen:

- Een verrekening met de vrij beschikbare ruimte in reserves;
- Een onderuitputting van budgetten;
- Een incidentele verhoging van de deelnemersbijdrage.

Uit de gegeven opties van de FKGR past het verhogen van de deelnemersbijdrage, via een begrotingswijziging, het beste bij de situatie van Hecht.

De Goudse bijdrage 2024 – via de Bijdrage per Inwoner (BPI) en Bijdrage per Kind (BPK) – bedroeg oorspronkelijk € 5.207.000. Met deze begrotingswijziging wordt de bijdrage van Gouda € 5.541.000 voor 2024. De nieuwe gevraagde bijdrage 2024 is een toename van € 334.000 ten opzichte van de eerder goedgekeurde begroting 2024.

5 Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking

Dit voorstel heeft geen personele of organisatorische gevolgen en geen specifieke gevolgen voor de duurzaamheid of de positie van mensen met een beperking.

6 Communicatie / interactiviteit

Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de ontwerpbegroting voor eenieder ter inzage gelegd en algemeen verkrijgbaar gesteld. Officiële publicaties worden gepubliceerd op overheid.nl. Daarnaast wordt de bekendmaking van de zakelijke inhoud van de ter inzagelegging in het in het Goudse (elektronische) Gemeentebblad opgenomen.

Verdere communicatie wordt verzorgd door Hecht.

Burgemeester en wethouders van Gouda,
de secretaris, de burgemeester,

drs. R.C. Bakker

mr. drs. P. Verhoeve