Verslag van het gesprek met de raadsrapporteurs over de jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022 van de GGD West-Brabant

Datum gesprek: woensdag 2 juni 2021

Aanwezig bij dit gesprek:

- Raadsrapporteurs: mevr. C. Groenen en mevr. L. Korfmaker (vervanger mevr. P. van Baal)
- Portefeuillehouder: dhr. F. Vrolijk
- Regiefunctionaris: mevr. F. Verschuren
- Griffie: dhr. W. Voeten

Onderliggende stukken zijn:

- Jaarverslag en jaarrekening 2020 inclusief accountantsverklaring
- Ontwerpbegroting 2022
- Beoordeling jaarrekening 2020 en ontwerpbegroting 2022 aan de hand van het format

Bevindingen van de rapporteurs

De rapporteurs signaleren dat van enkele richtlijnen wordt afgeweken. Afgeweken wordt op de volgende punten:

- Er wordt wel een indexering doorgevoerd terwijl de richtlijn aangeeft om dit niet te doen
- Er wordt nog niet volledig voldaan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Er wordt namelijk geen vergelijking gemaakt met de jaarrekening 2020 en de begroting 2021 waardoor de structurele exploitatieruimte lastig te berekenen is

Toch wordt voorgesteld om geen zienswijze in te dienen. Dit wordt desgevraagd als volgt toegelicht:

- Het wel opnemen van de indexering is in de regio geagendeerd. De GGD heeft goed uitgelegd dat niet indexeren leidt tot het snijden in het basispakket. Hieruit is gekomen dat we wel akkoord zijn met de indexering en dat iedere gemeente de keuze heeft om minder plustaken af te nemen. Doordat het huurcontract voor het consultatiebureau in de Keen in 2022 afloopt heeft Etten-Leur de mogelijkheid om deze huurkosten (van € 24.000) te besparen. We zetten in op het realiseren van deze besparing door te kiezen voor één consultatiebureau (het huidige consultatiebureau aan de Kerkwerve). Hierdoor komen we bijna op een stijging van 0 uit (immers de gemeentelijke bijdrage voor 2021 bedraagt € 1.723.000 en de bijdrage voor2022 € 1.747.564 (dit is inclusief de huisvestingskosten voor het consultatiebureau in De Keen).
- Afgelopen jaren is een ingroeipad gehanteerd voor de gemeentelijke bijdrage gebaseerd op het aantal jonge kinderen. Omdat in Etten-Leur relatief veel jonge kinderen wonen, pakte de herverdeling van de gemeentelijke bijdrage voor Etten-Leur financieel nadelig uit. In 2021 loopt dit ingroeipad en de bijbehorende efficiencykorting af, waardoor Etten-Leur vanaf 2022 de volledige gemeentelijke bijdrage betaalt en geen korting meer ontvangt.
- Het nog niet volledig voldoen aan het BBV zit er zoals aangegeven met name in dat de vergelijking met 2020 en 2021 ontbreekt. Voorgesteld wordt te vragen om de begroting 2023

volledig BBV-proof te maken. Omdat we wel voor de cijfers van 2020 en 2021 beschikken, kunnen we zelf relatief eenvoudig de structurele exploitatieruimte berekenen.

De rapporteurs vragen of het coronabudget toereikend is? Aangegeven wordt dat het Rijk en het RIVM alle corona gerelateerde kosten volledig compenseert. Er zijn geen aanwijzingen dat deze compensatie in de toekomst niet meer volledig zal zijn. In het begin van de corona pandemie zijn veel eigen medewerkers van de GGD ingezet voor corona werkzaamheden, waardoor de eigen werkzaamheden bleven liggen. Ook de inzet van deze medewerkers wordt volledig gecompenseerd. Inmiddels kunnen de eigen GGD medewerkers hun eigen werk weer doen. Voor corona gerelateerde werkzaamheden zijn extern mensen ingehuurd. Ook deze externe inhuur wordt volledig gecompenseerd.

De rapporteurs constateren dat op pagina 11 van de begroting 2022 wordt aangegeven dat de GGD ook een regionale uitrol van M@ZL PO wil realiseren om ziekteverzuim te voorkomen. Mogelijk komt hiervoor landelijke financiering beschikbaar via het Deltaplan Jeugd staat te lezen in de begroting. Vraag is wat er gebeurt wanneer er geen landelijke financiering zou komen? Dan moet een voorstel voor een begrotingswijziging aan het AB worden voorgelegd. Voordat het AB over deze begrotingswijziging besluit, krijgen de gemeenteraden de mogelijkheid om een zienswijze hierop in te dienen.

De rapporteurs stellen vast dat de GGD twee langlopende leningen heeft bij de BNG. De rentepercentages voor deze leningen bedragen respectievelijk 4,20% en 4,31%. Vraag is of het oversluiten van deze leningen tegen een lagere marktrente is onderzocht en of dit een voordeel op kan leveren voor de GGD en daarmee voor de deelnemers. Afgesproken wordt dat de portefeuillehouder deze vraag meeneemt naar het Algemeen Bestuur en het antwoord terugkoppelt naar de rapporteurs en de raad.

In de controleverklaring van de accountant staat dat de naleving van de anticumulatiebepaling Wet Normering Topinkomens (WNT) niet is gecontroleerd in overeenstemming met het controleprotocol WNT 2020. Niet duidelijk is waarom in het WNT controleprotocol voor 2020 is opgenomen dat niet op de anticumulatiebepaling gecontroleerd hoeft te worden, terwijl deze anticumulatiebepaling juist voor de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling het lastigst te controleren is. Afgesproken wordt dat mevrouw Verschuren dit navraagt en dat het antwoord teruggekoppeld.

Afgesproken wordt dat mevrouw Groenen de terugkoppeling naar de gemeenteraad verzorgt.

Voor het verslag



Wim Voeten

Griffier.