Gemeente Texel

.txl

Advies

Financieel herstelplan GGiD 2023

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.5.	Texelse jeugd veilig en gezond op laten groeien
Beleidsdoel	2.5.1	Jeugd ontwikkelkansen bieden

Raadsvoorstel

Voorgesteld wordt te besluiten:

1. Een positieve zienswijze af te geven op de midden variant die de GGD HN voorstelt in het Financieel Herstelplan GGiD 2023, wat inhoudt:
   a. de deelnemersbijdrage 2023 naar rato van het aantal inwoners per 1 januari 2022 éénmalig te verhogen met een bedrag van € 3.549.790,- en dit bedrag te storten in de algemene reserve van de GGD HN;
   b. deelnemers in staat te stellen de éénmalige bijdrage in 4-jaarlijkse termijnen te voldoen en hier zo nodig nadere afspraken over te maken;
   c. de bestemmingsreserve corona op te heffen en het saldo ad € 284.000,- toe te voegen aan de algemene reserve van de GGD HN;
   d. de onttrekking ad € 123.000,- t.b.v. infectiepreventie uit de algemene reserve van de GGD HN in 2023 via BURAP 1 2023 ongedaan te maken, onder verrekening met een extra rijksbijdrage.

2. De financiële gevolgen voor de gemeente Texel ad € 72.886,- in één termijn te betalen in 2023, door middel van een éénmalige verhoging van de deelnemersbijdrage met € 5,31 per inwoner.

3. De zienswijze door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling GGD HN kenbaar te maken.

Toelichting

Het dagelijks bestuur (DB) van de GGD Hollands Noorden (hierna GGD HN) heeft op 14 december 2022 het Financieel Herstelplan GGiD 2023 aangeboden voor zienswijze van de raad. De mogelijkheid om een zienswijze af te geven op het Financieel Herstelplan GGiD 2023 is bedoeld om de raad meer grip te geven op de GR GGD. Het stelt de raad in de gelegenheid te sturen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor de begroting van de GR GGD, die later voor zienswijzen aan de raden wordt aangeboden. Na kennisname van de zienswijzen van de raden, staat het Financieel Herstelplan GGiD 2023 ter vaststelling geagendeerd voor het Algemeen Bestuur (AB) van de GGD op 15 maart 2023.

Consequenties

Financieel	☑ Ja ☐ Nee	Majeure risico's	☐ Ja ☑ Nee
Personeel/Organisatie	☐ Ja ☑ Nee	Beheer	☐ Ja ☑ Nee
Juridisch	☐ Ja ☑ Nee	Belanghebbenden	☐ Ja ☑ Nee
Beleid	☐ Ja ☑ Nee	Structuurvisie	☐ Ja ☑ Nee
Inkoop/Aanbesteding	☐ Ja ☑ Nee	Regie	
Deregulering	☐ Ja ☑ Nee	**Zaaknummer**	3292254

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Financieel Herstelplan GGiD 2023
2. Financieel Herstelplan GGiD 2023
3. RRN advies Financieel herstelplan GGiD GGD Hollands Noorden
4. Brief zienswijze Financieel Herstelplan GGiD 2023

Financieel herstelplan GGiD 2023

Samenvatting

Op 2 november 2022 heeft het Algemeen Bestuur (AB) van de GGD HN besloten te stoppen met het GGiD project. Het stoppen brengt een financiële tegenslag van € 3.923.290,- met zich mee. Om dit op te lossen heeft de GGD een Financieel Herstelplan GGiD 2023 opgesteld waarin wordt aangedragen hoe deze financiële tegenslag de komende jaren rechtgetrokken kan worden. Het Dagelijks Bestuur (DB) van de GGD HN heeft op 14 december 2022 het Financieel Herstelplan GGiD 2023 aangeboden. De raad kan voor 1 maart 2023 een zienswijze geven. Regionaal is de afspraak om dat gezamenlijk te doen via de Regionale Raadscommissie Noordkop (RRN). Het AB van de GGD behandeld het Financieel Herstelplan GGiD 2023 en de ingezonden zienswijzen op 15 maart 2023.Er wordt voorgesteld om een positieve zienswijze af te geven op het Financieel Herstelplan GGiD 2023, omdat de beleidsmatige en financiële uitgangspunten uit het Financieel Herstelplan GGiD 2023 in belangrijke mate aansluiten bij eerdere zienswijzen van de raad en ontwikkelingen in de samenleving.

Financieel herstelplan GGiD 2023

Argumenten tot advies

Het voorstel is om een positieve zienswijze af te geven, omdat de beleidsmatige en financiële uitgangpunten uit het Financieel Herstelplan GGiD 2023 in belangrijke mate aansluiten bij eerdere zienswijzen van de raad en ontwikkelingen in de samenleving.

Algemeen

De GGD HN is een gemeenschappelijke regeling van 16 gemeenten in Noord-Holland Noord. De GGD HN bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners in Noord-Holland Noord. De GGD HN voert gemeentelijke taken uit die vermeld staan in de Wet publieke gezondheid (Wpg), alsmede taken die bij of krachtens andere wetten zijn opgedragen.
Taken op basis van de Wpg zijn:

- Basistaken jeugdgezondheidszorg 0 tot 18 jaar en prenatale voorlichting en huisbezoek;
- Infectieziektebestrijding, inspectie, hygiëne en medische milieukunde;
- Forensische geneeskunde en GGD Rampenopvangplan;
- Epidemiologie, collectieve gezondheidsbevordering en ondersteuning gezondheidsbeleid.

GR taken die de GGD uitvoert op basis van andere wetgeving dan de Wpg, zijn toezicht kinderopvang, lijkschouwingen en Veilig Thuis. Aanvullende diensten die de GGD HN uitvoert zijn opvoedondersteuning, openbare geestelijke gezondheidszorg, prostitutiezorg en meldpunt en hoorplicht verplichte ggz.
Vanaf de begroting 2021 onderscheidt de GGD vier *focuslijnen*. Dit zijn:

- gezond opgroeien;
- gezond ouder worden;
- meedoen naar vermogen;
- gezonde leefomgeving.

Beleidsmatige uitgangspunten

Op grond van het Gemeenschappelijk toezichtkader 2020 gemeenten (GTK 2020 gemeenten), dat ook van toepassing is op gemeenschappelijke regelingen, moet GGD Hollands Noorden de Provincie Noord-Holland als toezichthouder een herstelplan overleggen dat voorziet in de aanzuivering van de algemene reserve binnen de periode van de meerjarenbegroting 2023-2026.

Door dit herstelplan aan te bieden aan de deelnemers voor zienswijze geeft de GGD invulling aan het besluit van het AB om het DB opdracht te geven een voorstel te doen tot wijziging van de begroting 2023 GGD HN. Het doel hiervan is om de financiële consequenties van het besluit om te stoppen op te vangen en dit zo spoedig mogelijk na de besluitvorming op 2 november 2022 voor zienswijze in procedure te brengen en de begrotingswijziging uiterlijk in april 2023 ter vaststelling aan te bieden.

Financiële aspecten

Het voorstel aan de raad is om akkoord te gaan met de midden variant die de GGD voorstelt. Het besluit om te stoppen met het GGiD project heeft tot gevolg dat GGD HN de opgebouwde balanswaarde, ter hoogte van € 3.923.290,- moet afboeken en deze volledig als last in de exploitatie 2022 moet verwerken. De verwachte balanswaarde eind 2022, voor het besluit over de GGiD, werd ingeschat op € 1.251.000.-. Als gevolg van de afboeking wordt GGD HN ultimo 2022 geconfronteerd met een negatieve algemene reserve en een negatief weerstandsvermogen.

Om de financiële positie van de GGD op orde te brengen zijn 3 varianten uitgewerkt, die voorzien in en aanzuivering van de algemene reserve door de deelnemers. Met de midden variant wordt voorgesteld om:

- de deelnemersbijdrage 2023 naar rato van het aantal inwoners per 1 januari 2022 éénmalig te verhogen met een bedrag van € 3.549.790,- en dit bedrag te storten in de algemene reserve;
- de deelnemers in staat te stellen de eenmalige bijdrage in 4-jaarlijkse termijnen te voldoen en hier zo nodig nadere afspraken over te maken;

- de bestemmingsreserve corona op te heffen en het saldo ad € 284.000,- toe te voegen aan de algemene reserve;
- de onttrekking ad € 123.000,- voor infectieziektepreventie uit de algemene reserve in 2023, via de 1e Burap 2023, ongedaan te maken, onder verrekening met een verhoogde rijksbijdrage ter zake.

In de midden variant zet GGD HN € 373.500,- van het beschikbare eigen vermogen in en behoudt zij de mogelijkheid om voor € 611.500,- tegenvallers op te vangen en risico's uit de begroting 2023 af te dekken. Mede gezien de voorgestelde zienswijze op de Kadernota 2024 heeft deze variant de voorkeur.
In de maximale variant zet de GGD haar maximale eigen vermogen, ter hoogte van € 985.000,- in en vraagt om een eenmalige deelnemersbijdrage van € 2.938.290,-. In de minimale variant wordt voorgesteld de afboeking GGiD, ter hoogte van € 3.923.290,- volledig ten laste te brengen van de deelnemers. De financiële gevolgen voor de verschillende varianten zien er voor de gemeente Texel als volgt uit:

Variant	**Totale extra deelnemersbijdrage**	**4-jaarlijkse termijnen**
Minimale	€ 80.555,-	4 x € 20.138,75
Midden	€ 72.886,-	4 x € 18.221,50
Maximale	€ 60.330,-	4 x € 15.082,50

Kanttekeningen en risico's
De gemeenten in NHN staan samen garant voor de financiële resultaten van de GGD HN.
Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt met deze zienswijze gestuurd. Voor een nadere toelichting zie de onderbouwing bij het advies op het Financieel Herstelplan GGiD 2023.

Het college realiseert zich dat reserves uit de GR-en normaalgesproken zouden vrijvallen aan gemeenten, maar ziet tegelijkertijd dat de GGD hiermee de financiële gevolgen voor gemeenten beperkt en is daarmee van mening dat met deze pragmatische oplossing de financiële problemen voor de gemeente Texel worden beperkt.

Alternatieven
Alternatieven zijn het maximale en het minimale scenario. Indien het de GGD niet lukt om, blijkend uit een herstelplan, de financiële positie binnen vier jaar op orde te brengen, volgt preventief toezicht van de provincie.

Een ander alternatief is om geen regionaal afgestemde zienswijze in te dienen.

Consequenties van het advies
Financiële gevolgen
Bij de keuze voor de midden variant zullen de financiële gevolgen voor Texel neerkomen op een bedrag van € 72.886,-. De gemeente Texel kan hierbij kiezen om dit bedrag in 4-jaarlijkse termijnen van € 18.221,50 aan de GGD HN te betalen. Voor de verhoging van de deelnemersbijdrage komt dit bij betaling in 4 jaar neer op € 1,33 per inwoner. Wanneer gekozen wordt het bedrag in een keer via de deelnemersbijdrage aan de GGD te betalen zal de deelnemersbijdragen eenmalig verhoogd worden met € 5,31 per inwoner.

Vervolg en communicatie
De zienswijze wordt kenbaar gemaakt bij het DB van de GGD. Het DB formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen. Het DB legt het Financieel herstelplan GGiD op 15 maart 2023 ter vaststelling voor aan het AB van de GGD, met daarbij de zienswijzen en de bestuurlijke reactie van het DB op de zienswijzen.

Relevante wet- en regelgeving of jurisprudentie
- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' 2018
- Artikel 4 van Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019)
- De Gemeenschappelijke regeling GGD HN

- De Financiële verordening GGD Hollands Noorden 2016
- De Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid

Aanleiding / Voorgeschiedenis / Eerdere besluiten

Op 2 november 2022 heeft het Algemeen Bestuur (AB) van de GGD HN besloten te stoppen met het GGiD project. Het stoppen brengt een financiële tegenslag van € 3.923.290,- met zich mee. Om dit op te lossen heeft de GGD een Financieel Herstelplan GGiD 2023 opgesteld waarin wordt aangedragen hoe deze financiële tegenslag de komende jaren rechtgetrokken kan worden. Het Dagelijks Bestuur (DB) van de GGD HN heeft op 14 december 2022 het Financieel Herstelplan GGiD 2023 aangeboden. De raad kan voor 1 maart 2023 een zienswijze geven. Het AB van de GGD behandelt de Kadernota 2024 en de ingediende zienswijzen op 15 maart 2023.

Gemeente Texel

(Concept / Voorgenomen)

Raadsbesluit

Financieel herstelplan GGiD 2023

Doelenboom

Programma	**2**	**Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**
Maatschappelijk doel	2.5.	Texelse jeugd veilig en gezond op laten groeien
Beleidsdoel	2.5.1	Jeugd ontwikkelkansen bieden

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' 2018
- Artikel 4 van Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019)
- De Gemeenschappelijke regeling GGD HN
- De Financiële verordening GGD Hollands Noorden 2016
- De Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid

Overwegende

- Dat de GGD een aantal belangrijke taken uitvoert op het gebied van de publieke gezondheidszorg voor onder andere Texelse kinderen en jongeren, kwetsbare inwoners, infectieziektenbestreiding en het doen van onderzoek naar de gezondheidssituatie van de Texelse inwoners;
- Dat de gemeenteraad de mogelijkheid krijgt om haar zienswijze in te dienen op de Kadernota van de GGD HN;
- Het Financieel Herstelplan GGiD 2023 de inhoudelijke kaders voor 2023 bevat;
- Het in algemeen belang is dat de GGD HN blijft beschikken over financiële reserves om mogelijke risico's en tegenslagen op te vangen.

Besluit

1. Een positieve zienswijze af te geven op de midden variant die de GGD HN voorstelt in het Financieel Herstelplan GGiD 2023, wat inhoudt:

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 15-02-2023,

De griffier, De voorzitter,

Zaaknummer 3292254

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Financieel Herstelplan GGiD 2023
2. Financieel Herstelplan GGiD 2023
3. RRN advies Financieel herstelplan GGiD GGD Hollands Noorden
4. Brief zienswijze Financieel Herstelplan GGiD 2023

a. de deelnemersbijdrage 2023 naar rato van het aantal inwoners per 1 januari 2022 éénmalig te verhogen met een bedrag van € 3.549.790,- en dit bedrag te storten in de algemene reserve van de GGD HN;
b. deelnemers in staat te stellen de éénmalige bijdrage in 4-jaarlijkse termijnen te voldoen en hier zo nodig nadere afspraken over te maken;
c. de bestemmingsreserve corona op te heffen en het saldo ad € 284.000,- toe te voegen aan de algemene reserve van de GGD HN;
d. de onttrekking ad € 123.000,- t.b.v. infectiepreventie uit de algemene reserve van de GGD HN in 2023 via BURAP 1 2023 ongedaan te maken, onder verrekening met een extra rijksbijdrage.

2. De financiële gevolgen voor de gemeente Texel ad € 72.886,- in één termijn te betalen in 2023, door middel van een éénmalige verhoging van de deelnemersbijdrage met € 5,31 per inwoner.

3. De zienswijze door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling GGD HN kenbaar te maken.