

Datum vergadering	21 september 2023
Omschrijving agendapunt	Voorstel tot het indienen van een positieve zienswijze op de vierde en vijfde begrotingswijziging van de GGD Zeeland
Portefeuillehouder	Wethouder C.L. Liefing
Samenvatting	
<p>Van de Gemeenschappelijke Regeling GGD Zeeland is de 4^e Begrotingswijziging 2023 resultaatbestemming IJZ 2022, de bestuursrapportage 2023 en de 5^e Begrotingswijziging 2023 ontvangen. Op basis van de Gemeenschappelijke Regeling GGD Zeeland wordt u in de gelegenheid gesteld om uw zienswijze over deze begrotingswijzigingen kenbaar te maken. De begrotingswijziging ligt ter vaststelling voor in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD Zeeland van 13 oktober 2023. U wordt voorgesteld om kennis te nemen van de bestuursrapportage 2023 en een positieve zienswijze in te nemen ten aanzien van de 4^e Begrotingswijziging 2023 resultaatbestemming IJZ 2022 en de 5^e Begrotingswijziging 2023.</p>	

Aan de raad,

Aanleiding

Van de Gemeenschappelijke regeling GGD Zeeland zijn diverse stukken ontvangen. Het gaat hierbij om:

- A. de jaarstukken 2023 (inclusief 4^e begrotingswijziging),
- B. de bestuursrapportage 2023
- C. 5^e begrotingswijziging 2023.

De vierde en vijfde begrotingswijziging worden aan u voorgelegd voor een zienswijze.

Op 6 juli 2023 heeft uw raad kennisgenomen van de jaarstukken 2022 (jaarrekening/jaarverslag). In bijhorend raadsvoorstel is opgenomen dat het positieve resultaat over het onderdeel IJZ, via een '4e Begrotingswijziging GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland 2023 resultaatbestemming IJZ 2022' voor een zienswijze aan u aangeboden zou worden in de raad van september.

In de vergadering van 7 juli jl. van het Algemeen Bestuur (AB) GGD zijn de diverse stukken behandeld. Het voorstel voor resultaatbestemming 2022 van IJZ alsmede de bijbehorende begrotingswijziging worden aan u toegezonden voor een zienswijze. De afrekening van de jeugdzorg (onderdeel IJZ) is verwerkt in zowel het bestemmingsvoorstel en de eveneens bijgevoegde vierde begrotingswijziging 2023. Naar aanleiding van de bestuursrapportage 2023 is de 5^e begrotingswijziging 2023 opgesteld. Het Algemeen Bestuur (AB) vraagt hierop een zienswijze. Besluitvorming over de resultaatbestemming (4^e begrotingswijziging) en 5^e begrotingswijziging vindt plaats in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 13 oktober 2023. Het AB van de GGD Zeeland zal in zijn vergadering de zienswijzen bespreken.

A. Jaarrekening en het jaarverslag over 2022

Het jaarresultaat van de GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland over 2022 bedraagt €1.355.719 positief en bestaat uit de volgende onderdelen:

- € 713.876 positief resultaat onderdeel GGD Zeeland;
- € 641.843 positief resultaat onderdeel IJZ.

Onderdeel IJZ

Het jaarresultaat 2022 van IJZ bedraagt € 641.843 positief. Dit omdat de werkelijke jeugdhulpkosten 2022 lager waren dan de begrote bedragen in 2022 uit de BURAP. De bedragen waren begroot op basis van een

inschatting van de toegekende jeugdhulp t/m maart 2022 (op peildatum september '22). De volgende afwijkingen

zijn geconstateerd:

- Kosten Zorg in Natura 2022 zijn € 252.352 lager dan begroot.
- Kosten Jeugdzorg + zijn € 551.026 lager dan begroot.
- De uitvoeringskosten IJZ en kosten voor TaskForce Jeugd waren € 38.285 hoger dan begroot.
- Voor de crisisdienst waren de kosten voor het Zeeuwse Aanmeldteam niet begroot: € 34.903.
- Projectkosten zijn € 65.570 hoger uitgevallen dan begroot.
- Overige zorgkosten zijn € 22.779 hoger uitgevallen dan begroot.

Gemeente	Jeugdhulp	Uitvoeringskosten IJZ & Taskforce Jeugd	Totale kosten	Betaalde voorschotten	Afrekensaldo resultaat Jaarrekening 2022
Sluis	6.402.691	81.105	6.483.796	6.232.180	-251.616

Voor onze gemeente gaat het over een negatief saldo van €251.616

Resultaatbestemming 2022

De resultaatbestemming 2022 over bovenstaand jaarresultaat vindt zijn uitwerking in de 4^e begrotingswijziging 2023.

- *4^e begrotingswijziging 2023 (Onderdeel Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (IJZ))*

Het resultaat wordt in 2023, via de "T+1"-systematiek als begrotingswijziging bij gemeenten verwerkt en met de inkooporganisatie afgerekend. Voor Sluis is er een afreken saldo van -€251.616

Bevindingen accountant

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring met betrekking tot rechtmatigheid en getrouwheid afgegeven.

B. Bestuursrapportage 2023

De bestuursrapportage rapporteert over de eerste vier maanden van 2023. Daarnaast wordt een prognose gegeven op basis van het cijfermateriaal tot en met april. Dit geeft slechts een globale indicatie van het jaarresultaat 2023. Uit deze bestuursrapportage vloeit de 5^e begrotingswijziging 2023 voort.

C. 5^e begrotingswijziging 2023

Naar aanleiding van de bestuursrapportage 2023 is de 5e begrotingswijziging 2023 opgesteld. Deze begrotingswijziging heeft betrekking op de organisatieonderdelen GGD en het onderdeel IJZ (inkooporganisatie jeugdhulp Zeeland).

Begrotingswijzigingen organisatieonderdeel GGD

De begrotingswijzigingen op het organisatieonderdeel GGD heeft betrekking op de volgende onderdelen:

- verwerking van de herziene VZG-richtlijn 2023 (5a)
- toepassing VZG-richtlijn m.b.t. de afwijkende verhouding personeel/materieel (5b)
- Oekraïne/ crisis noodopvang (5c)

Voor onze gemeente betekent dit een totale verhoging van €70.305 op het organisatieonderdeel GGD.

Gemeente	Actuele begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
Sluis	1.130.443	70.305	1.200.749

Begrotingswijziging onderdeel IJZ (inkooporganisatie jeugdhulp Zeeland)

Deze begrotingswijziging heeft betrekking op:

- Bijstelling van de budgetten t.b.v. Inkoop Jeugdhulp Zeeland a.g.v. indexerings, volumeontwikkelingen etc. (5d)

Voor onze gemeente betekent dit een totale verhoging van €1.021.245

Gemeente	Actuele begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
Sluis	6.041.403	1.021.245	7.062.648

Verder wordt er een begrotingswijziging 2024 voorgesteld. Voor de gemeente Sluis was primair begroot €7.348.177. Met een voorstel voor ophoging van €157.164 komt de gewijzigde begroting 2024 op €7.505.341. Het is de verwachting dat de afwijking structureel is en ook doorwerkt in de begrotingsschijven van na 2024. Dit is afhankelijk van de nadere uitwerking van de Hervormingsagenda Jeugd

Advies begeleidingscommissie

De begeleidingscommissie (BC) heeft een positief advies afgegeven ten aanzien van de voorgestelde bestemming van het resultaat 2022. Daarnaast heeft de BC een positief advies gegeven om het onderdeel IJZ met gemeenten te verrekenen overeenkomstig met de t+1 systematiek.

De begeleidingscommissie heeft positief geadviseerd het voorstel met betrekking tot de 5^e begrotingswijziging voor een zienswijze voor te leggen aan de gemeenteraad.

Financiële consequenties

4^e wijziging 2023:

In de raad van juli 2023 zijn de Jaarstukken 2022 van de GGD reeds behandeld. De verdeling van het rekeningresultaat komt overeen met de nu voorliggende 4^e wijziging van de GGD. Op basis van de Jaarstukken 2022 van de GGD is in juli reeds onze begroting hierop aangepast (dekking uit de stelpost Jeugdzorg). De 4^e wijziging 2023 leidt nu dus niet meer tot een verdere aanpassing van onze begroting.

5^e wijziging 2023:

• *Organisatieonderdeel GGD*

Er wordt onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele aanpassingen. Samengevat ziet dat er als volgt uit:

- Incidenteel (alleen 2023): € 18.247
- Structureel (2023 ev jaren): € 52.058

Daarnaast is een eerdere begrotingswijziging (5e wijziging 2022) nog niet doorverwerkt in 2023. Dit betreft een incidenteel bedrag van € 2.888.

Voor 2023 moet er derhalve (€ 18.247 + € 52.058 + € 2.888 =) € 73.193 worden bijgeraamd. Structureel betreft dit een bedrag van € 52.058.

Bijstellingen van gemeenschappelijke regelingen komen ten laste van het begrotingssaldo.

• *Organisatieonderdeel IJZ*

- De oorspronkelijke begroting 2023 van € 6.041.403 is door ons verlaagd met een bedrag van € 250.000 als invulling van de taakstelling sociaal domein en bedraagt derhalve € 5.791.403.
- Vanuit de meicirculaire 2022 is er voor 2023 een compensatie voor hogere Jeugdzorgkosten beschikbaar gekomen van € 1.600.000. Deze is geraamd als stelpost.
- In de 1e berap 2023 is reeds geconstateerd dat de raming voor de Jeugdzorg 2023 te laag was. Er is toen € 1.000.000 bijgeraamd, ten laste van de stelpost Jeugdzorg. De actuele raming bedraagt derhalve € 6.791.403.

De 5^e wijziging betekent dus een verhoging van het Jeugdzorgbudget 2023 van (€ 7.062.648 -/- € 6.791.403 =) € 271.245. Dekking kan ook nu weer gevonden binnen de stelpost Jeugdzorg. Het structurele effect voor 2024 bedraagt € 157.164. Voor de jaren daarna is er nog veel onzekerheid, o.a. als gevolg van Hervormingsagenda Jeugdzorg. Omdat ook in de meicirculaire 2023 weer een compensatie is beschikbaar gekomen, kan de stijging voor 2024 daaruit gedekt worden.

Voorstel

U wordt voorgesteld om

- Kennis te nemen van de bestuursrapportage 2023 van de GGD Zeeland
- Een positieve zienswijze in te nemen ten aanzien van de 4^e begrotingswijziging 2023 resultaatbestemming IJZ 2022
- Een positieve zienswijze in te nemen ten aanzien van de 5^e begrotingswijziging 2023

Communicatie

De GGD Zeeland wordt per brief op de hoogte gesteld van de zienswijze van uw raad.

Oostburg, 22 augustus 2023

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS,

De secretaris,	De burgemeester,
S.I. de Kievit-Minnaert	mr. M.M.D. Vermue

Bijlage(n):

- a. Aanbiedingsbrief GGD Zeeland d.d. 31 mei 2023
 - b. DB Notitie 4^e begrotingswijziging 2023 resultaatbestemming 2022 IJZ
 - c. Advies BC inz. Voorstel rekeningresultaat 2022
 - d. Aanbiedingsbrief GGD Zeeland d.d. 13 juli 2023
 - e. Bestuursrapportage 2023 GGD Zeeland
 - f. AB notitie 5^e begrotingswijziging 2023
 - g. Advies BC inz. voorstel begrotingswijzigingen 2023
 - h. Concept antwoordbrief GGD Zeeland
-

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 22 augustus 2023

gelet op artikel 25 van de Gemeenschappelijke Regeling GGD Zeeland

BESLUIT:

1. Kennis te nemen van de bestuursrapportage 2023 van de GGD Zeeland
2. Een positieve zienswijze in te nemen ten aanzien van de 4^e begrotingswijziging 2023 resultaatbestemming IJZ 2022
3. Een positieve zienswijze in te nemen ten aanzien van de 5^e begrotingswijziging 2023

Sluis, 21 september 2023

DE RAAD VOORNOEMD,

De griffier,

mr. P. T. G Claeijs

De voorzitter,

mr. M. M. D. Vermue