Gemeente Druten

Openbaar Zaaknummer: 119302

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Zienswijze op GGD jaarrekening 2022, begrotingswijziging 2023 en begroting 2024

Voorgesteld besluit
de Gemeenteraad besluit:

1. Vast te stellen de zienswijze op de GGD jaarrekening 2022, begrotingswijziging 2023 en begroting 2024, met als belangrijkste punten:

    - Instemmen met de jaarrekening 2022.
        - Het positief resultaat van € 524k aan de Algemene Reserve van de GGD toe te voegen.

    - Instemmen met de begrotingswijziging 2023, met enkele uitzonderingen:
        - Niet instemmen met de begrotingswijziging á €397k voor de materiële lastenstijging maar dit uit de Algemene Reserve van de GGD te bekostigen.

    - Instemmen met de begroting 2024, inclusief indexatie van 5,23%, met de volgende kanttekeningen en uitzondering:
        - Instemmen met incidentele uitbreiding voor Bijzondere Zorg in 2024, welke eenmalig gedekt kunnen worden uit de reserve Beschermd Wonen vanuit Centrumgemeente Nijmegen.
        - Instemmen met de begroting van Veilig Thuis met een aparte post voor 'ziekteverzuim' omdat de egalisatiereserve nog niet gevuld is.
        - Instemmen met structurele inzet op informatie- en datagestuurd werken.
        - Instemmen met het opnemen van het programma Nu Niet Zwanger en dit terug te laten komen in het facultatieve deel van de begroting.
        - Niet instemmen met structureel extra middelen voor het versterken van de organisaties van de GGD, maar nadere concretisering af te wachten.

2. Kennis te nemen van de financiële consequenties van de conceptbegroting GGD 2024-2027 (inclusief gewijzigde begroting 2023) voor onze eigen gemeentelijke begroting, en deze op te nemen in de perspectiefnota 2023.

Aanleiding
De GGD Gelderland-Zuid is een gemeenschappelijke regeling met als doel het monitoren, beschermen en bevorderen van de publieke gezondheid. Zij voert deze taken uit voor 14 gemeenten in de regio Gelderland-Zuid. De meeste taken voert de GGD uit op grond van de Wet publieke gezondheid, maar ook op basis van andere wetten. Daarnaast voert de GGD facultatieve taken uit voor individuele gemeenten.

In haar jaarverslag en jaarrekening beschrijft de GGD de inhoudelijke en financiële doelen die zij behaald heeft. In de begroting beschrijft de GGD haar plannen en financiële

onderbouwing voor het komende jaar. De GGD vraagt aan gemeenten die deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling om hun zienswijze op deze stukken.

In oktober ontvingen wij van de GGD haar kaderbrief waarin de voorgenomen wijzigingen in de begroting werden aangekondigd. Hier hebben wij een zienswijze op gegeven. De GGD heeft de zienswijzen van alle 14 gemeenten verwerkt in de begroting.

Eerdere besluiten

Datum	**Korte omschrijving eerder genomen besluit (vermeld zo mogelijk het zaaknummer/documentnummer)**
15-12-2022	Zienswijze op de GGD kaderbrief 2024 (Z/22/094120)
23-06-2022	GGD begroting 2023, begrotingswijziging 2022 en jaarrekening 2021 (Z/22/76789)

Gewenst resultaat
De GGD onze zienswijze geven op de jaarrekening 2022, begrotingswijziging 2023 en begroting 2024.

Argumenten

1.1 De zienswijze komt overeen met het advies van de Regionale Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen
De Adviesfunctie adviseert in te stemmen met jaarrekening, begrotingswijziging en begroting. Opmerkingen en kanttekeningen van de adviesfunctie hebben wij grotendeels overgenomen. Zo adviseren zij om de materiële prijsstijging voor 2023 te bekostigen uit de Algemene Reserve. Hierin volgen wij het advies van de Adviesfunctie. Zij adviseren om vanwege de huidige hoge stand van de Algemene Reserve de compensatie van de prijsstijging 2023 voor het jaar 2023 eenmalig te bekostigen uit de Algemene Reserve en wel vanaf 2024 mee te nemen in de begroting. Hierbij wordt rekening gehouden met de verwachte streefwaarde van de Algemene Reserve in 2023 die dan een stuk lager zal liggen.

1.2 De zienswijze komt grotendeels overeen met regiogemeenten.
In de voorbereiding van deze zienswijze is contact geweest met andere gemeenten. Daardoor is op de meeste punten overeenstemming. Dat zorgt ervoor dat er grote kans is dat de punten in onze zienswijze worden verwerkt in de definitieve begroting.

1.3 De Algemene Reserve kan incidentele financiële tegenvallers opvangen.
In eerdere jaren was ons standpunt dat gemeenschappelijke regelingen geen grote algemene reserves hoeven te hebben omdat de risico's gedekt worden door de deelnemende gemeenten. Het afgelopen jaar heeft een werkgroep zich gebogen over berekening en norm voor de Algemene Reserve van de GGD. Hieruit bleek dat ten aanzien van de hoogte van de norm gesteld kan worden dat deze ten opzichte van vergelijkbare organisaties laag is. De werkgroep adviseert om een Algemene Reserve aan te houden, zodat niet bij iedere tegenvaller een zienswijze procedure volgt en het bestuur beperkt wordt in haar mogelijkheden om tegenvallers op te vangen. Een zienswijzeprocedure betekent immers dat

binnen 14 gemeenten een ambtelijk advies opgesteld dient te worden en een politiek bestuurlijke besluitvormingsroute gevolgd dient te volgen hetgeen ook lasten (uren) met zich mee brengt. Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur de GGD een takenpakket gegeven waarin inherente (uitvoerings)risico's zijn ingesloten. Daar hoort een weerstandvermogen bij om die risico's te kunnen managen en op te kunnen vangen.

1.4 *Voor structurele financiering vragen we om grondige onderbouwing.*
Op het punt 'versterken organisatie' vragen we de GGD om goede onderbouwing. We vinden het belangrijk dat aan de voorkant duidelijk is waarom extra middelen structureel nodig zijn.

1.5 *De extra uitzetting is voornamelijk het gevolg van gestegen lonen en prijzen.*
Hiermee is onvoldoende rekening gehouden bij de eerdere begroting van 2023. Sindsdien hebben zich veel (niet verwachte) prijsstijgingen voorgedaan. Daarnaast zijn de lonen volgens de recent vastgestelde CAO meer gestegen dan destijds werd voorzien.

1.6 *Meerkosten voor Bijzondere Zorg kunnen gedekt worden door de centrumgemeente.*
De gemeente Nijmegen heeft aan de regiogemeenten voorgesteld extra lasten voor Bijzondere Zorg incidenteel te dekken uit haar centrumgemeente-middelen. Deze middelen zijn immers bedoeld voor uitvoering van regionale taken. Het is aan de gemeenteraad van Nijmegen om daadwerkelijk te besluiten deze middelen hiervoor in te zetten.

1.7 *We houden de nieuwe begrotingssystematiek aan voor Veilig Thuis.*
Afgelopen jaar heeft een werkgroep een begrotingssystematiek geadviseerd waarbij het gemiddelde van het aantal verrichtingen per item van de realisaties van de laatste 3 jaar wordt gebruikt. Hierdoor komt er meer stabiliteit in de begroting.

Financiële gevolgen

Jaarrekening 2022
Voor de concept jaarrekening 2022 is een goedkeurende accountantsverklaring ontvangen. Het resultaat bedraagt € 524.000 positief. Voorstel van de GGD is om dit toe te voegen aan de Algemene Reserve van de GGD.

Begrotingswijziging 2023 en begroting 2024
In onderstaand overzicht is het aandeel van onze gemeente in de GGD begroting te zien. Het betreft de door de GGD gevraagde bijdragen, en dus niet alleen het deel waarin we in onze zienswijze mee akkoord gaan. Immers, pas na besluitvorming in het Algemeen Bestuur is duidelijk of onze zienswijze ook wordt overgenomen.

De taken zijn uitgesplitst in:
- Uniforme taken die de GGD voor alle gemeenten gelijk uitvoert en naar rato van inwoneraantal in rekening brengt.
- Uniforme taken die de GGD voor alle gemeenten uitgevoert, maar worden afgerekend op basis van voor onze gemeente gemaakte kosten.

- Taken die facultatief door onze gemeente worden afgenomen. In de bijlage vindt u een toelichting op de facultatieve taken die wij afnemen bij de GGD. Formeel vallen facultatieve taken niet onder de zienswijzeprocedure, maar we vinden het belangrijk deze inhoudelijk en financieel bij u in beeld te brengen.

	Begroting 2023	**Gewijzigde begroting 2023**	**Begroting 2024**
Jeugdgezondheidszorg	€ 388.826	€ 425.814	€ 468.747
Algemene gezondheidszorg	€ 104.354	€ 113.424	€ 131.207
Bijzondere Zorg	€ 48.759	€ 54.334	€ 58.965
Veilig Thuis	€ 190.009	€ 206.927	€ 219.886
Gezond Leven	€ 57.436	€ 61.637	€ 67.893
Onderzoek, Informatie en Advies	€ 19.040	€ 20.469	€ 21.821
Bijdrage nieuwe huisvesting	€ 3.721	€ 3.721	€ 3.966
Totaal uniforme taken (naar rato inwoners)	**€ 812.145**	**€ 886.327**	**€ 972.486**
Huisvesting consultatiebureau	€ 38.029	€ 38.029	€ 48.246
Rijksvaccinatieprogramma	€ 42.459	€ 42.459	€ 40.336
Toezicht kinderopvang	€ 39.185	€ 41.646	€ 40.138
Totaal uniforme taken (op factuurbasis)	**€ 119.673**	**€ 122.134**	**€ 128.720**
Facultatieve taken	€ 50.022	€ 60.517	€ 57.036
Totaal uniform + facultatief	**€ 981.841**	**€ 1.068.978**	**€ 1.158.242**

<u>Gevolgen voor de perspectiefnota en begroting</u>
Gevolgen voor perspectiefnota en begroting: de conceptbegroting 2024-2027 van de GGD (inclusief gewijzigde begroting 2023) leidt tot een kostenstijging. Voor 2023 betekent dit een uitzetting van € 87.137, waarvan de uitzetting voor het project "Nu niet zwanger " ad € 7.760 gedekt kan worden binnen bestaand beleid. Per saldo resteert voor 2023 een uitzetting van € 79.377. Voor 2024 en verder bedraagt de kostenuitzetting € 143.080, waarbij reeds rekening is gehouden met het door ons gehanteerde indexpercentage van 2,5% voor jaarschijf 2024. We melden en verwerken deze uitzettingen via de perspectiefnota 2023.

Na besluitvorming door het Algemeen bestuur verwerken we de definitieve bedragen in onze gemeentelijke begroting 2024.

<u>Gevolgen voor onze risicoparagraaf</u>
In onze risicoparagraaf nemen wij de risico's van de GGD op voor zover deze de Algemene Reserve van de GGD overstijgen, naar rato van onze deelname. Dit doen wij na besluitvorming door het Algemeen Bestuur.

Uitvoering of Vervolgstappen
Na besluitvorming door de raad sturen we onze zienswijze naar de GGD.

Gemeente Druten

Openbaar Zaaknummer: 119302

Geheimhouding:

Niet van toepassing.