gemeente Krimpenerwaard

Nr.: 1092322/1096901

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **30 mei 2023**

Onderwerp: **jaarrekening 2022 en begroting 2024 Hecht**

Datum: **2 mei 2023**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld kennis te nemen van de concept jaarrekening 2022 en de conceptbegroting 2024 van de gemeenschappelijke regeling Hecht, en de in de bijgevoegde brief vastgelegde zienswijze op de conceptbegroting 2023 in te dienen.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:
1. In te stemmen met de conceptbegroting 2024 van Hecht, en de in de bijgevoegde brief vastgelegde zienswijze op de conceptbegroting 2024 in te dienen;
2. Kennis te nemen van de jaarrekening 2022 van Hecht.

Inleiding
Hecht werkt in opdracht van 18 gemeenten in Hollands Midden. Het doel van Hecht is de verbetering van de kwaliteit van het leven; meer positief ervaren gezondheid, meer veiligheid en meer kansen. Hecht bestaat uit de Gemeentelijke Gezondheidsdienst Hollands Midden (GGD HM), de Regionale Ambulancevoorziening Hollands Midden (RAV HM), de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR HM); en het Zorg- en Veiligheidshuis Hollands Midden. Voor de uitvoering daarvan zijn financiële middelen nodig. Vanuit Hecht is nu de jaarrekening over het jaar 2022 toegestuurd evenals de begroting voor 2024.

Beoogd resultaat
Toetsing van de conceptbegroting 2024 en de concept jaarrekening 2022 van Hecht.

Argumenten
1.1 Het indienen van een zienswijze is een belangrijk sturingsinstrument van de raad
Met het geven van een zienswijze kan de raad zowel financieel als beleidsinhoudelijk sturen.

1.2 Het voorstel past in het ingezet beleid
De ingediende stukken passen binnen het bestaande beleid en geven uitvoering aan de gemaakte en wettelijke afspraken.

1.3 De begroting is sluitend en de verhoging komt voort uit autonome ontwikkelingen
De conceptprogrammabegroting 2024 is sluitend. De bijdrage van onze gemeente aan Hecht Hollands Midden bedraagt in 2024 € 4.019.000 en is circa € 303.000 hoger dan de geraamde bijdrage 2022. De verhoging is het gevolg van de volgende autonome ontwikkelingen:
- De opvang en begeleiding slachtoffers mensenhandel wordt sinds 2017 betaald uit regionale middelen, en is uit de begroting gehaald;
- Er is een stijgende vraag naar diensten rondom lijkschouw en euthanasie waarvoor meer is begroot;
- Het aantal inwoners en kinderen is gestegen waardoor de bijdrage van Krimpenerwaard omhoog is gegaan;
- En tenslotte is er een indexering 2024 gedaan op basis van de door de WG FKGR geadviseerde index.

2.1 Hecht heeft de concept jaarstukken 2021 toegestuurd ter kennisname
Hecht heeft de concept jaarstukken toegestuurd, die een betrouwbaar beeld geven van de jaarcijfers.

Kanttekeningen

1.1 Zorgen over de aantrekkelijkheid van Hecht als werkgever

Naar aanleiding van het kabinetsbesluit om de beloning in de zorg te verbeteren laten de cao's voor de gezondheidzorg in 2022 en 2023 een sterke verbetering van beloning voor de middengroepen zien. De zorgmedewerkers vallen echter onder de Cao SGO. Hoewel het principeakkoord voor de cao SGO een verbetering laat zien, blijft deze nadrukkelijk achter bij de beloning in de zorg. Dit heeft invloed op de dienstverlening. Vacatures kunnen minder makkelijk worden ingevuld en de doorstroom van medewerkers is fors. Hecht maakt zich daarom zorgen over de aantrekkelijkheid van Hecht als werkgever. Hecht gaat om die reden plannen ontwikkelen om een aantrekkelijke werkgever te blijven, om daarmee ongewenste uitstroom te voorkomen, de gewenste instroom te bevorderen en de continuïteit van de dienstverlening te blijven waarborgen

2.1 Hecht heeft ter kennisname de concept jaarstukken 2022 toegestuurd

De jaarrekening 2022 van Hecht is op dit moment een conceptversie. De werkzaamheden van de accountant zijn nog niet afgerond, mogelijk gaat het resultaat naar aanleiding van noodzakelijke aanpassingen nog wijzigen. Op basis van de concept jaarrekening is het rekeningresultaat 2022 € 732.000 negatief (0,5% van de totale lasten in 2022). Dit is veroorzaakt door een tegemoetkoming indexering vanuit de cao-onderhandeling. De eenmalige uitkering aan het personeel heeft geleid tot een onvoorziene uitgaven van € 385k. Daarnaast heeft de reservering van de bovenwettelijke verlofsaldi, conform een afspraak tijdens de cao-onderhandelingen, geleid tot een onvoorziene uitgave van € 165k. Het overige is onder andere toe te schrijven aan het hogere kostenniveau als gevolg van de economische ontwikkelingen. Het negatieve resultaat bij het programma GGD is hier ook mede door ontstaan. Daarnaast is door de grote prijsstijgingen aan het einde van 2022 alles duurder geworden, waarbij de vergoeding op hetzelfde niveau bleef. Dit is ook duidelijk zichtbaar bij de aanvullende diensten en subsidies. De tarieven worden vaak ver vooraf afgesproken terwijl de uitgaven tussentijds veel hoger (kunnen) worden. En de opbrengsten een jaar of zelfs soms meerdere jaren blijven hangen.

Alternatieven

N.v.t.

Financiën

Uit oogpunt van continuïteit van beleid wordt de gemeentelijke bijdrage van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar als uitgangspunt genomen. Vervolgens worden hierop wijzigingen aangebracht. Ten opzichte van 2023 zijn voor 2024 wijzigingen aangebracht i.v.m. wijzigingen in de dienstverlening en autonome ontwikkelingen:

1. Wijzigingen in dienstverlening
   a) *Ondersteuning slachtoffers mensenhandel*
      De opvang en begeleiding van slachtoffers van mensenhandel wordt sinds 2017 betaald uit regionale middelen. Dit budget gaat naar zowel SHOP (zorgcoördinatie en netwerkopbouw) als het Goodwillwerk Leger des Heils (belegleiding slachtoffers). In de begroting 2022 is €125k opgenomen via de BPI, inclusief indexeringen wordt er nu €134k gecorrigeerd.
   b) *Lijkschouw*
      De vraag naar de diensten rondom lijkschouw en euthanasie blijft de afgelopen jaren flink stijgen. Vanaf 2021 is de BPI gebaseerd op in totaal 802 gevallen. De aantallen waren in 2021 (895) en 2022 (985). Op basis van een stijging van 7% verwachten we in 2023 1.050 gevallen en in 2024 1.120 gevallen. In de BPI betekent dit een toename van de BPI met €219k.

2. Autonome stijgingen
   a) *Wijzigingen ten gevolge van verandering van het aantal inwoners en kinderen 0-4 jaar in de regio.*
      Het effect op de gemeentebijdrage bij de tarieven 2023 (BPI €47,83; BPK €398,39) is €696k. In 2023 is de BPI/BPK vergoeding gelijk aan €47,83 x 820.822 inwoners + €398,39x 33.969 kinderen = €52.793k. In 2024 is bij een gelijkblijvende BPI/BPK vergoeding maar als gevolg van de gewijzigde inwoner-aantallen de BPI/ BPK gelijk aan €47,83 x 832.863 inwoners + €398,39x 34.270 kinderen = €53.489k.
   b) *Hecht past voor 2024 de door de Werkgroep Financiële Kaderstelling GR geadviseerde index toe*

De WG FKGR adviseert om voor het jaar 2024 voor de loonkosten uit te gaan van een indexpercentage van 6,4%. Met betrekking tot de materiële kosten wordt geadviseerd voor het jaar 2024 9% te hanteren. De weging van personeelslasten en overige lasten in de begroting 2023 resulteert in een index 2024 van 6,92%. Deze stijging met betrekking tot deze indexering in 2024 bedraagt €3.710k.

Juridische zaken
Vooruitlopend op de vaststelling in het algemeen bestuur wordt de programmabegroting op grond van artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen onder de aandacht van de gemeenteraden gebracht. De raden kunnen op de begroting hun zienswijzen indienen.

Participatie en extern overleg
N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering
Tot 15 juli 2023 is er de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen over de begroting 2024.
Planning:
8 mei 2023: behandeling in auditcommissie
9 mei 2023: behandeling in oordeelvormende commissie SBBV
16 mei 2023: behandeling in oordeelvormende commissie R&F
30 mei: behandeling in de raad
30 juni 2023: uiterste datum verzending brief met zienswijze aan de verbonden partij

Bijlagen
Bijlage 1: Aanbiedingsbrieven Hecht
Bijlage 2: Rekening 2022 Hecht
Bijlage 3: Begroting 2024 Hecht
Bijlage 4: Raadsvoorstel en raadsbesluit
Bijlage 5: Factsheet
Bijlage 6: Concept zienswijze brief

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,	de burgemeester,
J. Hennip	P.J. Bouvy-Koene

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders inzake de jaarrekening 2022 en de begroting 2024 van Hecht,

gelet op artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen,

Besluit:

1. In te stemmen met de conceptbegroting 2024 van Hecht, en de in de bijgevoegde brief vastgelegde zienswijze op de conceptbegroting 2024 in te dienen;
2. Kennis te nemen van de jaarrekening 2022 van Hecht.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 30 mei 2023,

de griffier,	de voorzitter,
dr. M-L van Muijen	P.J. Bouvy-Koene