



GEMEENTE BOEKEL

VOORSTEL AAN DE RAAD

Datum : 1 juni 2015

Voorstel van : college van burgemeester en wethouders

Onderwerp : Jaarrekening 2014 en begroting 2016 GGD Hart voor Brabant

Samenvatting:

De GGD Hart voor Brabant voert voor 27 gemeenten binnen de GR taken uit op het gebied van de openbare gezondheidszorg. De GGD biedt nu de jaarstukken 2014 en begroting 2016 aan. Gemeenten krijgen de gelegenheid om hier hun zienswijze op te geven. Het AB stelt de begroting en jaarstukken op 9 juli 2015 vast. Met dit voorstel leggen wij u de jaarrekening 2014 en begroting 2016 van de gemeenschappelijke regeling GGD Hart voor Brabant voor.

Voorgesteld besluit:

1. Een positieve zienswijze geven over de begroting 2016 van de GGD Hart voor Brabant;
2. Instemmen met de jaarstukken 2014 van de GGD Hart voor Brabant.

Inleiding/probleemstelling:

De GGD Hart voor Brabant (GGD) is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) van 27 gemeenten in de regio Midden Brabant, regio Den Bosch en regio Brabant Noordoost. De GGD voert voor ruim 1 miljoen inwoners van haar werkgebied taken uit op het gebied van de openbare gezondheidszorg in opdracht van de gemeente(n). Dit gebeurt op basis van de Wet Publieke Gezondheid (Wpg). Sinds 2012 is de Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar een onderdeel van de GR GGD en maakt integraal onderdeel uit van de exploitatie van de GGD. Dit voorstel gaat over de begroting 2016 en de jaarrekening 2014 van de GGD.

Relatie met eerdere besluitvorming:

U heeft in uw vergadering van 2 april 2015 als volgt besloten:

1. Kennis te nemen van de Voorjaarsnota 2016 van de GGD Hart voor Brabant;
2. Een positieve zienswijze te geven over de Voorjaarsnota 2016 van de GGD Hart voor Brabant

Beoogd resultaat:

Gemeenten binnen de GR kunnen hun zienswijze geven op de jaarstukken en daarmee mede richting geven aan de inhoudelijke en financiële koers van de GGD. Het Algemeen Bestuur (AB) neemt de opmerkingen van de gemeenten mee in haar vergadering van 9 juli 2015. Voor de gemeente Boekel betekent dit dat de eventuele zienswijzen, die blijken uit de commissie- en/of raadsvergadering van respectievelijk 24 juni en 2 juli 2015, door de portefeuillehouder worden overgebracht aan het AB. In de vergadering van 9 juli 2015 worden de begroting 2016 en de jaarrekening 2014 vastgesteld.

Keuzemogelijkheden:

Voorgesteld wordt om een positieve zienswijze te geven over zowel de inhoudelijke als de financiële koers van de Begroting 2016 van de GGD. Het bezuinigingsscenario dat aan de Voorjaarsnota 2016 ten grondslag ligt (scenario 3) gaat uit van een stelpost van €400.000 voor investeringen in innovatie en nieuwe werkwijzen in het kader van de transitie. Mede hierdoor wordt de taakstellende bezuiniging van 8% in 2016 niet gehaald. Uw raad kan er dan ook voor kiezen om vast te houden aan deze taakstellende bezuinigingen en in dat kader een negatieve zienswijze te geven op de Begroting 2016.

Argumenten:

Begroting 2016

T.a.v. de begroting 2016 stellen wij voor een positieve zienswijze te geven. Dit op basis van de volgende argumenten:

1. De begroting 2016 past in het ingezette beleid
2. De begroting 2016 is conform de vastgestelde Voorjaarsnota 2016

1. De begroting 2016 past in het ingezette beleid.

De GGD voert taken uit op het terrein van de openbare gezondheidszorg. Dit gebeurt op basis van de Wpg. De openbare gezondheidszorg valt onder Programma 1 "Zorg en welzijn". De begroting 2016 baseert zich op 3 speerpunten:

- Gelijke kansen: door het terugdringen van gezondheidsachterstanden;
- Gezonde omgeving: door te zorgen voor een gezonde fysieke en sociale omgeving;
- Vitale bevolking: door te investeren in preventie.

Inhoudelijk sluiten deze speerpunten ook aan bij de beleidsuitgangspunten van ons lokaal gezondheidsbeleid. Daarnaast zoekt de GGD vanuit haar medische deskundigheid actief de aansluiting bij de ontwikkelingen in het sociaal domein (bv. 'dichtbij werken'). Dit past bij onze transitiegedachte.

Behalve deze speerpunten heeft het bestuur ook verschillende actiepunten benoemd voor 2016 waar naast het reguliere werk de focus op zal liggen:

- Het doorontwikkelen van het basispakket JGZ (ingevoerd per 1-1-2015);
- Betere informatie en adviezen voor gemeenten (meer maatwerk, vraaggericht, flexibel, op verschillende niveaus: gemeente, wijk en school);
- Bijdragen aan de sociale wijkteams (vanuit eigen expertise, op maat per gemeente);
- Meer samenwerken met huisartsen, scholen en andere partners (ingezet in 2014, nu verder doorontwikkelen);
- Meer preventie (informatie en advies) voor ouderen en chronisch zieken;
- Meer activiteiten op het gebied van bemoeizorg en OGGZ (adviseren en indien opdracht wordt verstrekt door individuele gemeenten participeren in multidisciplinaire aanpak);
- Ruimte voor innovatie (procesvoorstel wordt aan AB in juli voorgelegd).

2. De begroting 2016 is conform de vastgestelde Voorjaarsnota 2016.

Op 9 april 2015 stelde het AB de Voorjaarsnota 2016 vast. In deze Voorjaarsnota is uitgegaan van scenario 3. Uw zienswijze was destijds ook om te kiezen voor dit scenario. Weliswaar wordt hiermee een kleinere bezuiniging gehaald dan wij aanvankelijk voor ogen hadden (circa 5% i.p.v. de beoogde 8% in 2016 en 9% in 2017 e.v.), maar wij vinden dit wel een verantwoorde keuze op basis van de inhoud. Een analyse van het productenboek met een zorgvuldige afweging van de maatschappelijke effecten bij de mogelijke bezuinigingsopties ligt hieraan ten grondslag. De uitvoering en effecten van de bezuinigingen worden zorgvuldig gemonitord.

Scenario 3 is een combinatie van aanvullende bezuinigingen en de opname van een stelpost van € 400.000 voor investeringen in innovatie en nieuwe werkwijzen in het kader van de transitie. De begroting past binnen de Voorjaarsnota. De voorgestelde bezuinigingen worden hierin verder uitgewerkt. In de AB-vergadering van juli a.s. wordt een procesvoorstel voorgelegd voor de verdere invulling van de innovatie. Het AB rondt dit traject af in de AB-vergadering van november.

Jaarrekening

T.a.v. de Jaarrekening 2014 stellen wij voor hiervan kennis te nemen.

Dit op basis van de volgende argumenten:

1. De GGD continueerde haar inzet ten behoeve van de publieke gezondheid
2. De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven bij de jaarrekening 2014 van de GGD.
3. De liquiditeits- en solvabiliteitspositie van de GGD zijn in 2014 verbeterd ten opzichte van 2013.

1. De GGD continueerde haar inzet ten behoeve van de publieke gezondheid.

In 2014 stonden verschillende thema's centraal, zoals het preventief beïnvloeden van gezondheidsbedreigingen en het bestrijden van infectieziekten, de invoering van het nieuwe basispakket JGZ en zocht men aansluiting bij de manier, waarop gemeenten hun sociale wijkteams vormgeven. Daarnaast werden de raakvlakken tussen de publieke gezondheid en de sociale en fysieke veiligheid verder uitgewerkt. Voor het eerst werd de GGD-inzet afgezet tegen prestatie-indicatoren, die eerder in de beheersbegroting 2014 werden vastgesteld. Deze zijn in grote lijn gehaald. In 2014 is gestart met de verdere verfijning van de prestatie-indicatoren.

2. De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven bij de jaarrekening 2014 van de GGD.

Door een onafhankelijke accountant is een goedkeurende verklaring afgegeven bij de jaarrekening. De exploitatie 2014 van de GGD sluit af met een positief resultaat van € 144.222. Dit is inclusief de inzet van bestemmings-/algemene reserves van € 1.158.578 waartoe het AB besloot. Het bestuur stelt voor om dit positief resultaat toe te voegen aan de algemene reserves. Inclusief de resultaatbestemming 2014 bedraagt de algemene reserve per 1 januari 2014 € 2,9 miljoen. Dit is toereikend voor de dekking van de risico's (€ 1,53 miljoen volgens de jaarrekening 2014 en € 1,73 miljoen volgens de begroting 2016). De normering voor de algemene reserve is bepaald in 2003 en 2005; een bandbreedte van € 750.000 tot € 5,1 miljoen. Met de integratie van de JGZ in 2012 is de omzet van de GGD fors toegenomen. Dat is een aanleiding om deze bandbreedte/normering opnieuw te bekijken en eventueel aan te passen.

De gemeentelijke bijdrage 2014 komt overeen met de bijdrage zoals het AB die destijds vaststelde in de begroting 2014.

3. De liquiditeits- en solvabiliteitspositie van de GGD zijn in 2014 verbeterd ten opzichte van 2013.

Liquiditeit kan worden uitgedrukt in een verhoudingsgetal dat aangeeft in hoeverre de GGD aan haar korte termijnverplichtingen kan voldoen en bedraagt 1,07 in 2014. In 2013 was dit nog 0,83 en in 2012 0,70. Een liquiditeitsratio van meer dan 1,20 is financieel gezond te noemen.

De solvabiliteit van (een onderneming) kan inzicht bieden in de mate waarin een (onderneming) aan al haar verplichtingen kan voldoen. Om volgens de bank als 'financieel gezond' te worden gezien moet de uitkomst (vuistregel) liggen tussen de 25% en de 40% (enigszins afhankelijk van branche en ondernemingsvorm). In 2014 is de solvabiliteitsratio van de GGD 51%. In 2013 was het solvabiliteitsratio 57% en in 2012 49%.

Financiële gevolgen en dekking:

Totale bijdrage voor de gemeente Boekel bij vaststelling (ongewijzigde) begroting 2016 GGD.

In onze begroting is voor de GGD voor 2016 e.v. een bedrag van € 306.500 opgenomen (hierin zijn de mutaties zoals deze zijn opgenomen in de Voorjaarsnota 2015 reeds meegenomen). De totale bijdrage van de gemeente Boekel is volgens de GGD-begroting 2016 € 304.367. Dat betekent een overschot van € 2.134 voor 2016 e.v.

Er zijn verschillende grondslagen voor de totale gemeentelijke bijdrage aan de GGD:

- Bijdrage basispakket (uniform pakket, lokale accenten en autonome kosten): een bedrag per inwoner.
- JGZ 0-4 jarigen: een gefixeerde bijdrage;
- Bijdrage elektronische kinddossier (EKD): een bijdrage per kind (0-19 jarigen);
- Bijdrage pubercontactmoment (bijdrage vanuit het Gemeentefonds).

De totale financiële bijdrage van de gemeente Boekel voor 2016 ziet er als volgt uit:

Bijdrage gemeente Boekel aan GGD 2016		
1. GGD uniform pakket en lokale accenten	€	134.184
2. Autonome kosten	€	1.110
3. GGD jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar	€	145.360
4. GGD elektronisch kinddossier	€	14.075
5. Pubercontactmoment adolescenten	€	9.638
Totaalbijdrage	€	304.367

Het basispakket JGZ is vanaf 2015 kleiner geworden, waardoor gemeenten een aantal JGZ-taken als plustaken moeten afnemen. Voor 2015 is regionaal afgesproken dat gemeenten deze taken nog als 'verplichte winkelnering' afnemen. Voor Boekel ging het om € 6637. Vanaf 2016 hebben gemeenten de vrijheid om deze taken al dan niet bij de GGD (als plustaak) in te kopen. Gelet op de hoogte van het genoemde overschot concluderen we dat dit pluspakket niet in dezelfde omvang kan worden afgenomen. De afspraken over de invulling van deze JGZ-taken in 2016 worden later dit jaar gemaakt.

De indexering is lager uitgevallen dan bij de Voorjaarsnota. Bij de inwonersbijdrage is nu rekening gehouden met de gewogen nominale ontwikkeling over de periode 2014-2016 van -0,11%.

Omdat de inwoneraantallen van 1 januari 2015 nog niet voor handen zijn, zal nog een correctie van de inwonersbijdrage plaatsvinden o.b.v. inwoneraantallen 1 januari 2015.

Inwonersbijdrage 2016 GGD Hart voor Brabant

De inwonersbijdrage voor Brabant Noord-Oost bedroeg in de begroting 2015 € 13,90. Het AB heeft daarna via een begrotingswijziging over de bezuiniging huisvesting en basispakket JGZ de inwonersbijdrage tussentijds bijgesteld naar € 13,58. Volgens onderstaande berekening wordt deze voor 2016 verlaagd naar € 13,41.

In onderstaand overzicht wordt de opbouw van de gemeentelijke bijdrage 2016 voor de regio Brabant Noordoost weergegeven:

	Brabant Noordoost
Bijdrage per inwoner 2015	13,58
Indexering 2016	-0,01
Bezuiniging huisvesting consultatiebureau's (2016)	-0,19
Effecten GGD taakanalyse 2016:	
- Aanvullende bezuinigingen	-0,36
- Intensivering takenpakket GGD (stelpost)	0,39
- Friciekosten door aanvullende bezuinigingen	p.m.
BIJDRAGE PER INWONER 2016	13,41
Waarvan:	
Basistakenpakket uniform deel	12,37
Basispakket lokale accenten	0,93
Autonome kosten	0,11
TOTALE BIJDRAGE PER INWONER 2016	13,41

Risico's:

De definitieve inwonerbijdrage 2016 wordt nog aangepast aan het inwonersaantal op 1-1-2015.

De gemeentelijke bijdrage voor 2016 is gebaseerd op het inwoneraantal van 1 januari 2014 (conform CBS). De werkelijke gemeentelijke bijdrage wordt straks berekend op basis van het aantal inwoners op 1 januari 2015. Bij het opstellen van de voorliggende begroting waren deze cijfers nog niet bekend. De correctie wordt later doorgevoerd. Gezien het feit dat het inwoneraantal op 1 januari 2015 (10.120) hoger ligt dan in 2014 (10.089) zal de gemeentelijke bijdrage waarschijnlijk nog toenemen.

De hoogte van de frictiekosten is nog onzeker.

Met het vaststellen van de Voorjaarsnota 2016 is gekozen voor een bezuiniging van totaal € 1,6 miljoen. Dit heeft een afbouw van taken en formatiekrimp tot gevolg en is verwerkt in de begroting 2016. Er is een bedrag van € 830.000 gedoteerd in de mobiliteitsvoorziening personeel. De GGD stelt voor om de middelen van deze dotatie te onttrekken uit de algemene reserve. De realisatie van het mobiliteitstraject kan anders verlopen dan nu vooraf ingeschat. De prognose van de algemene reserve (eind 2016) van € 1,9 miljoen is voldoende voor de dekking van de risico's. Echter, zoals eerder aangegeven zal de bandbreedte van de algemene reserve opnieuw worden bezien.

De GGD-exploitatie staat vanaf 2019 onder druk.

De GGD schetst in haar begroting een meerjarenperspectief. Hieruit blijkt dat de exploitatie vanaf 2019 onder druk staat door beleidskeuzes, die in het verleden zijn gemaakt (financiering huisvesting Vogelstraat Den Bosch, inzet reserve TBC-screening). Volgend jaar zal de GGD bij het opstellen van de begroting 2017 kijken op welke manier we hierop kunnen anticiperen en hier voorstellen voor doen.

Communicatie:

De begroting 2016 van de GGD wordt op 9 juli 2015 door het AB vastgesteld. De eventuele zienswijzen van uw raad worden naar het AB gestuurd, zodat deze bij de definitieve vaststelling van de begroting kunnen worden meegewogen.

Voorstel:

1. Een positieve zienswijze geven over de begroting 2016 van de GGD Hart voor Brabant;
2. Kennis nemen van de jaarstukken 2014 van de GGD Hart voor Brabant.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Boekel
De secretaris de burgemeester

J.G. Marcic

P.M.J.H. Bos

Bijlagen:

1. Jaarstukken 2014 GGD Hart voor Brabant
2. Begroting 2016 GGD Hart voor Brabant
3. Aanbiedingsbrief "Begroting en jaarstukken GGD Hart voor Brabant" d.d. 13 april 2015 aan de raden van de gemeenten die deelnemen in de GGD Hart voor Brabant