RAADSVOORSTEL

Zaaknummer:	0000635541
Onderwerp:	Zienswijze financiële gevolgen CAO GGD HN 2023
Datum raadsvergadering:	28 november 2023
Agendapunt:	
Portefeuillehouder:	G.J. Rep
Programma:	7. Volksgezondheid en milieu

Publiekssamenvatting

Het afgesloten CAO akkoord 2023 Samenwerkende Gemeentelijk Organisaties (SGO) geldt ook voor de GGD Hollands Noorden (GGD HN). De financiële gevolgen hiervan kan de GGD niet binnen haar eigen begroting 2023 opvangen. Het algemeen bestuur van de GGD HN heeft daarom besloten om een voorstel voor incidentele verhoging van de deelnemersbijdragen 2023 à € 2.021.924 voor zienswijzen voor te leggen aan de gemeenteraden. Dit is € 264.667 voor Dijk en Waard.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:

1. De volgende zienswijze in te dienen over de financiële gevolgen van de CAO voor de GGD Hollands Noorden in 2023;
    a. In te stemmen met voorgestelde éénmalige ophoging van de deelnemersbijdrage in 2023;
    b. Hieraan de voorwaarde te verbinden dat de herrekening in de kadernota 2026 over het jaar 2023 voor de GGD HN niet wordt meegenomen.
2. De financiële gevolgen die dit heeft voor Dijk en Waard (€ 264.667) te verwerken in de najaarsrapportage 2023;
3. Het college te verzoeken bovenstaand besluit aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden mede te delen.

Inleiding

Als gevolg van de nieuwe CAO 2023 verwacht de GGD Hollands Noorden een hogere loonkostenstijging dan begroot. In verband hiermee heeft het algemeen bestuur van de GGD op 27 september 2023 besloten om een voorstel voor een incidentele verhoging van de deelnemersbijdrage 2023 voor zienswijzen voor te leggen aan de gemeenteraden. Voor Dijk en Waard betekent dit een éénmalige verhoging van de deelnemersbijdrage van € 264.667.
De GGD ontvangt de zienswijze graag uiterlijk 8 december 2023, zodat het algemeen bestuur nog in 2023 een besluit hierover kan nemen.

Beoogd effect

De financiële gevolgen van de CAO afspraken worden hiermee gedekt.

Kader

Op 6 april 2023 hebben de VNG, de Werkgeversorganisatie Samenwerkende Gemeentelijke Organisatie (WSGO) en vakbonden een akkoord gesloten over de CAO gemeenten en de CAO Samenwerkende gemeentelijke organisatie (SGO). De CAO loopt van 2 januari 2023 tot en met 1 januari 2024. Voor de GGD HN zijn de financiële gevolgen van de CAO niet met eigen middelen op te vangen en moet een beroep worden gedaan op de deelnemers.

Een zienswijzeprocedure is van toepassing omdat er sprake is van een wijziging van de deelnemersbijdrage van de GGD HN (art. 26 lid 5 GR GGD HN).

Argumenten per beslispunt

1. De volgende zienswijze in te dienen over de financiële gevolgen van de CAO voor de GGD Hollands Noorden in 2023;
   a. In te stemmen met voorgestelde éénmalige ophoging van de deelnemersbijdrage in 2023;
   1. *De financiële gevolgen zijn onontkoombaar*
      De GGD vraagt om een incidentele verhoging van de deelnemers bijdrage over 2023, aangezien ze de hoge inflatie in 2023 niet uit eigen middelen kunnen betalen. De Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR) voorziet niet in een aanpassing van het gecalculeerde indexeringspercentage als gevolg van grote loon- en prijsstijgingen in het *lopende* begrotingsjaar. De GGD HN kan de financiële gevolgen niet zelf in de begroting opvangen. In voorkomende situatie kan de betreffende GR een beroep doen op de deelnemers aan de GR. Voor een wijziging van de deelnemersbijdrage van de lopende begroting is daarom sprake van een zienswijzeprocedure.
   2. *Weerstandsvermogen GGD HN is ontoereikend om de kosten binnen de eigen begroting op te vangen*
      In maart 2023 was de algemene reserve van de GGD toereikend om begrote risico's op te vangen, wanneer zij allen zouden optreden. Nu blijkt de kostenstijging als gevolg van de CAO wijziging aanzienlijk hoger dan was voorzien in de risicoparagraaf van de GGD begroting 2023.
   3. *De GGD heeft zo precies als mogelijk de CAO gevolgen berekend*
      De GGD heeft gekeken naar de opbouw van het loonhuis en een zo precies mogelijk beeld van de gevolgen berekend. Op basis van een gewogen gemiddelde loonstijging verwacht de GGD 8,1% hogere loonkosten dan begroot (2,3%). Voor een verdere uitwerking zie bijlage.

   b. Hieraan de voorwaarde te verbinden dat de herrekening in de kadernota 2026 over het jaar 2023 voor de GGD HN niet wordt meegenomen.

De indexatie in de FUGR houdt rekening met 2 elementen, berekening indexatie voor kadernota T+1 en herrekening indexatie T-2. Dit houdt in dat bij de kadernota 2026 herrekening gaat plaatsvinden over 2023. De verwachting is dat er bij de kadernota 2026 een hogere indexatie zal zijn vanwege de herrekening over 2023. Als de raden akkoord gaan met de éénmalige hogere bijdrage én in de kadernota 2026 wordt rekening gehouden met een hogere indexatie in verband met herrekening 2023 wordt de GGD dubbel gecompenseerd. Om deze reden wordt de voorwaarde aan de zienwijze toegevoegd. Op deze wijze wordt de GGD in 2023 gecompenseerd en niet nog eens bij de kadernota van 2026.

2. De financiële gevolgen die dit heeft voor Dijk en Waard (€ 264.667) te verwerken in de najaarsrapportage 2023;
   De gemeentebegroting heeft geen rekening gehouden met de financiële gevolgen van de CAO voor de GGD HN
   De begroting voor de algemene bijdrage GGD moet incidenteel worden opgehoogd voor 2023 met dekking uit de algemene middelen.

3. Het college te verzoeken bovenstaand besluit aan het dagelijks bestuur van de GGD HN mede te delen.

Het dagelijks bestuur van de GGD HN maakt op basis van alle ingediende zienswijzen en besluiten een definitief voorstel aan het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur besluit hier vervolgens over.

Kanttekeningen en risico's
De gemeente Dijk en Waard is één van de 16 deelnemende gemeenten aan de GR GGD HN. Theoretisch is het mogelijk dat in het algemeen bestuur een ander besluit wordt genomen.

Alternatieven
De FUGR voorziet niet in een aanpassing van het gecalculeerde indexeringspercentage als gevolg van grote loon- en prijsstijgingen in het lopende begrotingsjaar. Het alternatief is een negatief jaarresultaat 2023 voor de GGD en een nacalculatie. Deze werkwijze is conform de FUGR.
Het algemeen bestuur van de GGD was niet voor nacalculatie, vanuit de overweging dat gemeenten dan achteraf bij de vaststelling van de jaarrekening 2023 worden geconfronteerd met (aanzienlijke) kostenstijging over 2023 bij de GGD HN. Het GGD bestuur gaf er juist de voorkeur aan om gemeenteraden via een zienswijzeprocedure in positie te brengen.

Samenwerking en participatie
Niet van toepassing.

Financiën
De financiële gevolgen van de CAO voor de GGD HN betekent bij instemming door het algemeen bestuur voor Dijk een Waard een extra bijdrage van € 264.667. Dit past niet in de huidige begroting ten aanzien van de GGD. Verhoging hiervan kan worden opgenomen in de najaarsnota 2023.
De hogere loonkosten voor 2024 zijn al in de GGD begroting en de gemeentebegroting verwerkt. De herrekening in de kadernota 2026 over het jaar 2023 voor de GGD wordt niet meegenomen, omdat de CAO compensatie 2023 wordt verwerkt in de najaarsrapportage 2023.

Communicatie
Het college maakt het besluit van uw raad kenbaar aan het dagelijks bestuur (DB) van de GGD. Het DB formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen van de raden en biedt de stukken ter vaststelling aan het algemeen bestuur. Hiervoor wordt een extra vergadering van het algemeen bestuur gehouden in december 2023.

Uitvoering
Zie onder het kopje 'Communicatie'

Bijlagen, onderdeel van het besluit
1. Brief GGD HN, zienswijze gevolgen CAO

Bijlagen ter informatie
Geen bijlagen ter informatie