

RAADSVOORSTEL

onderwerp	Financiële stukken GGD Hollands Noorden
bijlagen	6
datum raadsvoorstel	20 mei 2016
datum collegebesluit	31 mei 2016
bevoegdheid	raad
raadscommissie	Bestuurlijke Zaken, ter advisering
commissievergadering	dinsdag 21 juni 2016
raadsvergadering	maandag 11 juli 2016
nummer agendapunt	15

Situatieschets

Conform het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden biedt de GGD Hollands Noorden (hierna: GGD) de gemeenteraad de concept-jaarstukken 2015 (hierna: jaarstukken), de concept-herziene financiële begroting 2016 (hierna: herziene begroting 2016), de concept-programmabegroting 2017 (hierna: begroting 2017) en het meerjarenbeleidsplan 2016-2019 (hierna: meerjarenbeleidsplan) ter zienswijze aan.

Voorstel aan de raad

Burgemeester en wethouders stellen voor:

Jaarstukken 2015

1. In te stemmen met de jaarstukken 2015 en de daarin voorgestelde resultaatbestemming (het in mindering brengen van het negatieve rekeningresultaat van € 176.000,- op de algemene reserve);
2. De GGD op te dragen om in het vervolg aan de inhoudelijke verantwoording een overzicht toe te voegen waarin in één oogopslag te zien is in welke mate resultaten behaald zijn;
3. De GGD op te dragen om meer grip te houden op de automatiseringskosten en na te denken over een structurele oplossing ter voorkoming van de overschrijding daarvan;
4. De GGD te adviseren om normen vast te stellen met betrekking tot de financiële kengetallen, zodat de in de jaarstukken verantwoorde kengetallen op waarde kunnen worden geschat.

Herziene begroting 2016

5. In te stemmen met de herziene begroting 2016 met de volgende bedingen:
 - a. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdragen in verband met CAO-indexering (in plaats hiervan een aanvullende ombuigingstaakstelling ter hoogte van de extra kosten);
 - b. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdrage in verband met (CAO-) indexering voor Veilig Thuis;
 - c. geen verhoging van de incidentele gemeentelijke bijdrage in verband met kosten mobiliteitspool (betaling van WW-uitkeringen aan eerder boventallig-verklaarden);

6. De GGD te verzoeken om een overzicht op te stellen waarin minimaal de bovenwettelijke, wettelijke, maatwerk- en markttaken inclusief kosten staan gespecificeerd. Met dit overzicht zal er meer inzicht zijn in de kosten en zal de GGD beter in staat zijn om mogelijke consequenties van het niet doorvoeren van een verhoging van de gemeentelijke bijdragen te onderbouwen. Ook biedt dit de mogelijkheid om beter op taken te sturen;
7. De GGD op te dragen om begrotingswijzigingen in het vervolg na afloop van een begrotingsjaar aan de gemeenten voor te leggen, conform de hierover gemaakte afspraken in de spelregels voor gemeenschappelijke regelingen.

Begroting 2017

8. In te stemmen met de begroting 2017 met de volgende bedingen:
 - a. geen indexering voor Veilig Thuis;
 - b. geen indexering voor de huisvestingskosten Jgz;
 - c. een concrete en meerjarige invulling van de taakstellende sluitpost;
 - d. een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie van de GGD (conform het BBV).

Meerjarenbeleidsplan 2016-2019

9. De GGD te adviseren om de verschillende concept-documenten binnen het financiële proces zo min mogelijk met elkaar te vervlechten;
10. De GGD te adviseren om de begroting te benaderen vanuit de financieringsstroom;
11. De GGD op te dragen om een meerjarenraming op te stellen, waarin de gevolgen van het meerjarenbeleid zijn opgenomen;
12. De GGD op te dragen om deze meerjarenraming opnieuw voor zienswijzen aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen;
13. Niet in te stemmen met het meerjarenbeleidsplan, totdat de financiële consequenties van dit plan bekend zijn.

sector en afdeling adviseur	Welzijn en Publiekszaken, Welzijn Martine Helmstrijd, 072 535 67 17	
telefoon griffie e-mailadres griffie	072 535 67 92 griffie@heiloo.nl	
onderwerp	Financiële stukken - GGD Hollands Noorden	
datum raadsvoorstel	20 mei 2016	
verklarende woordenlijst	geen	
bijlagen	Bijlage 1	Aanbiedingsbrief GGD Hollands Noorden
	Bijlage 2	Jaarstukken 2015 - GGD Hollands Noorden
	Bijlage 3	Herziene financiële begroting 2016 - GGD Hollands Noorden
	Bijlage 4	Programmabegroting 2017 - GGD Hollands Noorden
	Bijlage 5	Meerjarenbeleidsplan 2016-2019 - GGD Hollands Noorden
	Bijlage 6	Conceptbrief zienswijze gemeente Heiloo

1 AANLEIDING

Op 15 april 2016 zijn de jaarstukken 2015, de herziene begroting 2016 en de begroting 2017 van de GGD binnengekomen met het verzoek om eventuele zienswijzen van de gemeenteraad uiterlijk 30 juni 2016 aan de GGD toe te sturen. Dit is conform het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling. Hiertoe is bijgaand raadsvoorstel opgesteld. Op 2 mei 2016 hebben wij als nagekomen stuk het meerjarenbeleidsplan ontvangen, waarvoor hetzelfde geldt. De jaarstukken 2015, de herziene begroting 2016, de begroting 2017 en het meerjarenbeleidsplan (inclusief eventuele zienswijzen van de gemeenteraden) worden op 13 juli 2016 ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur van de GGD (hierna: Algemeen Bestuur) aangeboden.

Gezien de datum van ontvangst van de stukken en de planning van het te doorlopen bestuurlijk traject is het niet mogelijk gebleken om dit raadsvoorstel voor uw raad van 6 juni 2016 te agenderen. Dit zou wel nodig zijn geweest om er voor te kunnen zorgen dat uw zienswijze uiterlijk 30 juni 2016 bij het Algemeen Bestuur bekend is.

Wij verzoeken de raadscommissie Bestuurlijke Zaken daarom om tijdens de commissievergadering van 21 juni 2016 al duidelijke uitspraken over de jaarstukken 2015, de herziene begroting 2016, de begroting 2017 en het meerjarenbeleidsplan te doen, zodat deze - onder voorbehoud van de besluitvorming door uw raad - op tijd aan het Algemeen Bestuur kunnen worden doorgegeven.

2 HET BELEIDSKADER

2.1 Lokaal beleid

Dit voorstel heeft betrekking op 2 april 2007 door de raad vastgestelde fusie GGD Hollands Noorden (gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden).

2.2 Landelijke wet- en regelgeving

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende wet- en regelgeving: Wet publieke gezondheid¹ en Wet gemeenschappelijke regelingen (hierna: Wgr).

3 RAADSVOORSTEL

3.1 Inleiding

Gemeente Heiloo maakt sinds april 2007, samen met de andere gemeenten van Noord-Holland Noord, onderdeel uit van de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden (hierna: GR).

Ingevolge artikel 26 en 35, lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld om zienswijzen naar voren te brengen over de concept-jaarstukken en -begrotingen van de GR. Deze zienswijzen worden bij de stukken gevoegd die ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur worden aangeboden. In de volgende paragrafen wordt uw college achtereenvolgens geadviseerd over de jaarstukken 2015, de herziene begroting 2016, de begroting 2017 en het meerjarenbeleidsplan.

De van de GGD ontvangen documenten zijn door de klankbordgroep financiën GGD, bestaande uit een afvaardiging van financieel medewerkers van de aan de GR deelnemende gemeenten, beoordeeld en getoetst. De uitkomsten van deze beoordeling/toetsing zijn in dit advies meegenomen.

3.2 Jaarstukken 2015

Inhoudelijke verantwoording

Uit de inhoudelijke verantwoording blijkt dat de GGD de doelstellingen van de verschillende programma's, zoals opgenomen in de begroting, grotendeels gerealiseerd heeft. Daar waar realisatie niet of deels geslaagd is, is aangegeven wat hier de oorzaak van is en eventueel hoe dit alsnog geregeld kan worden. Deze verklaring zou in een aantal gevallen specifiekere kunnen zijn.

Financiële verantwoording

Uit de financiële verantwoording blijkt dat de GGD 2015 heeft afgesloten met een negatief resultaat van € 176.000,-. Dit resultaat is echter € 118.000,- minder negatief dan was begroot.² Opvallend is dat er, net als in voorgaande jaren, sprake is van een aanzienlijke overschrijding van de automatiseringskosten (€ 146.000,- ten opzichte van de herziene begroting 2015).³

¹ Vanuit de Wet publieke gezondheid zijn gemeenten verplicht om een gemeentelijke gezondheidsdienst in stand te houden.

² In de herziene begroting 2015 was een negatief resultaat voorzien van € 294.000,-.

³ Als gevolg van het vernieuwen van ICT-middelen en het verder toenemen van de automatiseringsgraad.

Het Dagelijks Bestuur van de GGD stelt voor om het negatieve resultaat van € 176.000,- in mindering te brengen op de algemene reserve, waardoor deze per 31 december 2015 € 478.000,- bedraagt. Dit komt neer op 1,55% van de totale lasten en valt hiermee binnen de in de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen gestelde norm van 2,5%.

In de paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing' is een aantal risico's gedefinieerd. Deze risico's zijn gekwantificeerd en gekwalificeerd (hoog, midden, laag). Het weerstandsvermogen wordt door de GGD berekend op 0,67 en is theoretisch gezien te laag als alle risico's zich daadwerkelijk op hetzelfde moment zullen voordoen. Die kans is nagenoeg nihil. Bovendien zal bij een daadwerkelijk te laag weerstandsvermogen een beroep op de deelnemende gemeenten worden gedaan.

Rechtmatige en doelmatige besteding

De jaarstukken 2015 zijn voorzien van een goedkeurende controleverklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid, welke op 6 april 2016 is afgegeven door Flynth.

Advies

Wij adviseren uw raad om:

- in te stemmen met de jaarstukken 2015 en de daarin voorgestelde resultaatbestemming (het in mindering brengen van het negatieve rekeningresultaat van € 176.000,- op de algemene reserve);
- de GGD aan te bevelen om in het vervolg aan de inhoudelijke verantwoording een overzicht toe te voegen waarin in één oogopslag te zien is in welke mate resultaten behaald zijn;
- de GGD op te dragen om meer grip te houden op de automatiseringskosten en na te denken over een structurele oplossing ter voorkoming van de overschrijding daarvan;
- de GGD te adviseren om normen vast te stellen met betrekking tot de financiële kengetallen, zodat de in de jaarstukken verantwoorde kengetallen op waarde kunnen worden geschat.

3.3 Herziene financiële begroting 2016

De herziene begroting 2016 is opgesteld, omdat er sprake is van diverse mutaties ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting 2016, waarvan het Dagelijks Bestuur van de GGD meent dat deze aanleiding geven tot het verhogen van de gemeentelijke bijdrage, het verschuiven van de budgetten binnen de begroting en het aanpassen van het risicoprofiel.

De belangrijkste ontwikkelingen die aanleiding geven tot het heroverwegen van de hoogte van de gemeentelijke bijdrage zijn:

1. de stijging van de loonkosten als gevolg van de nieuwe CAO;
2. de invoering van het Individueel Keuzebudget;
3. de betaling van WW-uitkeringen aan eerder boventallig-verklaarden (mobiliteitspool).

De GGD geeft aan dat 'het vet van de botten' is, waardoor aanvullende bezuinigingen of het niet doorvoeren van de (incidentele of structurele) verhogingen van de gemeentelijke bijdragen

resulteert in het niet meer volledig kunnen uitvoeren van haar wettelijke taken. Het Dagelijks Bestuur van de GGD stelt daarom voor om de gemeentelijke bijdragen als volgt te verhogen:

Nieuwe CAO	<i>Structureel verhogen met:</i>
Algemene bijdrage	€ 0,18 per inwoner
Bijdrage Jgz 0-19 jarigen	€ 0,57 per inwoner
Bijdrage Veilig Thuis	€ 31.663,- in totaal
Individueel Keuzebudget	<i>Incidenteel verhogen met:</i>
Algemene Bijdrage	€ 1,21 per inwoner
Mobiliteitspool	<i>Incidenteel verhogen met:</i>
Algemene Bijdrage	€ 0,23 per inwoner

Bovenstaande leidt voor 2016 tot een algemene gemeentelijke bijdrage van € 18,77 per inwoner (waarvan € 1,44⁴ incidenteel in 2016) en een gemeentelijke bijdrage Jgz van € 54,48 per inwoner 0-19 jaar.

Advies

Wij adviseren uw raad om:

- in te stemmen met de herziene begroting 2016 met de volgende bedingen:
 - a. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdragen in verband met CAO-indexering, omdat eerder reeds besloten is dat er over 2016 geen loon- en prijscompensatie wordt toegekend (in plaats hiervan een aanvullende ombuigingstaakstelling ter hoogte van de extra kosten).⁵ (Verstandig is om hiervoor wel een risico op te nemen in de risicoparagraaf van de gemeente ter hoogte van haar aandeel.)
 - b. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdrage in verband met (CAO-) indexering voor Veilig Thuis, omdat dit een ingekocht product is, dat dus buiten de GR valt.
 - c. geen verhoging van de incidentele gemeentelijke bijdrage in verband met kosten mobiliteitspool (betaling van WW-uitkeringen aan eerder boventallig-verklaarden), omdat eerder reeds besloten is dat de GGD vanaf 2016 de kosten voor de mobiliteitspool binnen haar bedrijfsvoering moet oplossen. (Verstandig is om hiervoor wel een risico op te nemen in de risicoparagraaf van de gemeente ter hoogte van haar aandeel.)
- de GGD te verzoeken om een overzicht op te stellen waarin minimaal de bovenwettelijke, wettelijke, maatwerk- en markttaken inclusief kosten staan gespecificeerd. Met dit overzicht zal er meer inzicht zijn in de kosten en zal de GGD beter in staat zijn om mogelijke consequenties van het niet doorvoeren van een verhoging van de gemeentelijke bijdragen te onderbouwen. Ook biedt dit de mogelijkheid om beter op taken te sturen;

⁴ € 1,44 = € 1,21 + € 0,23

⁵ Dit heeft ook effect op de begroting 2017, aangezien deze hierdoor zal sluiten met een tekort van € 273.000,- in plaats van met een tekort van € 77.000,- waar tot nu toe van is uitgegaan.

- de GGD op te dragen om begrotingswijzigingen in het vervolg na afloop van een begrotingsjaar aan de gemeenten voor te leggen, conform de hierover gemaakte afspraken in de spelregels voor gemeenschappelijke regelingen.⁶

3.4 Programmabegroting 2017

De begroting 2017 is opgebouwd uit onder meer programmaplannen, paragrafen en een financiële begroting.

Programmaplannen

De begroting telt vier programmaplannen, waarin per programma de speerpunten voor 2017 zijn benoemd. Per speerpunt is het beoogd maatschappelijk effect en het nagestreefd resultaat 2017 opgenomen.

Onduidelijk in de opbouw van de verschillende programma's is welke taken via de GR betaald worden en welke taken anders gefinancierd worden. Een voorbeeld hiervan is Veilig Thuis. Dit is een taak die als aparte opdracht aan de GGD is verstrekt en dus niet via de GR betaald wordt; dit is niet op te maken uit de begroting.

Paragrafen

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De omvang van de risico's wordt door de GGD geschat op € 650.000,-. Hier staat een weerstandsvermogen tegenover van € 478.000,-. Dit komt neer op een tekort van € 172.000,- om het volledige risico te dekken. Hoewel de kans klein is dat alle risico's zich in 2017 zullen voordoen, is het goed dat de gemeente hier in de berekening van haar eigen weerstandsvermogen rekening mee houdt (naar rato van de gemeentelijke bijdrage), aangezien de GGD op de gemeenten zal terugvallen als er een tekort ontstaat.

- Overige paragrafen

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (hierna: BBV) zijn Gemeenschappelijke Regelingen vanaf de jaarrekening 2015 verplicht om financiële kengetallen op te nemen in hun beleidsdocumenten, die beoordeeld dienen te worden naar onderlinge verhouding in relatie tot de financiële positie. In de huidige begroting is hier geen sprake van.

Financiële begroting

Basis voor de begroting 2017 zijn de herziene begroting 2016⁷ en de jaarstukken 2015. De begroting geeft een sluitend meerjarenperspectief. Daarbij is wel de kanttekening te plaatsen dat voor de jaren 2017 tot en met 2019 de begroting sluitend is gemaakt door het opnemen van een taakstellende sluitpost. Voor 2017 bedraagt deze post € 77.000,- waar vooralsnog geen concrete invulling aan wordt gegeven.

⁶ Ter informatie: Dit staat los van de onlangs gevoerde discussie met betrekking tot wijziging van de GR. Deze ging namelijk om het wel of niet ter zienswijze aanbieden van budget neutrale begrotingswijzigingen.

⁷ Indien de herziene begroting conform de geadviseerde zienswijze wordt vastgesteld, betekent dit een extra opgave voor de GGD. Er moet in dat geval € 230.000,- extra dekking worden gevonden voor de begroting 2017. Dit betreft de CAO-indexering.

Gemeentelijke bijdragen

Het Algemeen Bestuur heeft op 17 februari 2016 ingestemd met een indexatie van de gemeentelijke bijdragen van 1,92% voor loon- en prijscompensatie voor 2017. Dit leidt tot een algemene gemeentelijke bijdrage van € 17,66 per inwoner en een gemeentelijke bijdrage Jgz van € 55,52 per inwoner 0-19 jaar:

	Herziene begroting 2016	Begroting 2017	Vershil
Algemene bijdrage	€ 17,33	€ 17,66	+ 1,92%
Bijdrage Jgz 0-19 jarigen	€ 54,48	€ 55,52	+ 1,92%

De GGD meent dat er ook over de bijdrage Veilig Thuis en de bijdrage huisvesting Jgz indexering plaats moet vinden. Dit is niet gerechtvaardigd, omdat beide producten juist buiten de GR zijn geplaatst.⁸

Advies

Wij adviseren uw raad om:

- In te stemmen met de begroting 2017 met de volgende bedingen:
 - a. geen indexering voor Veilig Thuis, omdat dit een ingekocht product is, dat dus buiten de GR valt;
 - b. geen indexering voor de huisvestingskosten Jgz, omdat deze kosten buiten de GR zijn geplaatst;
 - c. een concrete en meerjarige invulling van de taakstellende sluitpost;
 - d. een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie van de GGD (conform het BBV).

3.5 Meerjarenbeleidsplan 2016-2019

In het meerjarenbeleidsplan zijn tien ambities voor de komende jaren geschetst. Doordat de financiële vertaling van deze ambities echter pas wordt opgenomen in de begroting 2018, is het niet duidelijk waar gemeenten met het meerjarenbeleidsplan mee instemmen. De GGD geeft aan dat keuzes gemaakt moeten worden in het takenpakket, maar komt niet met een voorstel. Begrijpelijk, want om keuzes te kunnen maken, is het financiële effect van de voorgestelde ambities noodzakelijk. De gemeente heeft behoefte aan een meerjarenraming.

In de financiële paragraaf van het meerjarenbeleidsplan wordt gerekend met de herziene begroting 2016, zoals deze nu voorligt en nog niet is vastgesteld. Het op deze manier met elkaar vervlechten van verschillende concept-documenten maakt het geheel onoverzichtelijk. Ook brengt het een risico met zich mee. Het Algemeen Bestuur heeft immers nog niet ingestemd met de herziene begroting; een wijziging in de herziene begroting heeft een directe doorwerking op het meerjarenbeleidsplan. Toch worden ze gelijktijdig ter zienswijze voorgelegd.

Uit het meerjarenbeleidsplan is (net als uit de eerder besproken jaarstukken en begrotingen) niet op te maken hoe de financiering van de verschillende taken van de GGD is geregeld. Opvallend is

⁸ Veilig Thuis: dit is een apart, ingekocht product. Huisvesting Jgz: de huisvestingslasten voor de uitvoeringslocaties Jgz worden met ingang van 2016 op grond van werkelijke kosten aan de individuele gemeenten toegerekend.

dat Veilig Thuis meerdere malen in het plan aan de orde komt, als zijnde een product behorende binnen de GR. Dit is echter niet juist: Veilig Thuis is een door de regio ingekocht product dat buiten (de begroting van) de GR valt.

De GGD geeft aan wederom in automatisering te willen investeren. Over de kosten die gemoeid gaan met automatisering zijn al opmerkingen gemaakt bij de jaarstukken 2015.

Advies

Wij adviseren uw raad om:

- de GGD te adviseren om de verschillende concept-documenten binnen het financiële proces zo min mogelijk met elkaar te vervlechten;
- de GGD te adviseren om de begroting te benaderen vanuit de financieringsstroom (welke taken vallen onder de GR en welke taken worden anderszins gefinancierd?);
- de GGD op te dragen om een meerjarenraming op te stellen, waarin de gevolgen van het meerjarenbeleid zijn opgenomen;
- de GGD op te dragen om deze meerjarenraming opnieuw voor zienswijzen aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen;
- niet in te stemmen met het meerjarenbeleidsplan, totdat de financiële consequenties van dit plan bekend zijn.

3.6 Financiën

Indien de herziene begroting 2016 van de GGD wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur, moet gemeente Heiloo in 2016 (in vergelijking met de begroting 2016) de volgende bijdragen betalen:

	Begroting 2016	Herziene begroting 2016	Verschil
Algemene bijdrage	€ 386.784,-	€ 423.265,-	€ 36.481,-
Bijdrage Jgz 0-19 jarigen	€ 255.911,-	€ 258.598,-	€ 2.687,-
Totaal	€ 642.695,-	€ 681.863,-	€ 39.168,-

Het verhogen van de bijdragen heeft als consequentie dat hier binnen de gemeentelijke begroting dekking voor moet worden gevonden; het eventuele financieel effect zal worden meegenomen in de tweede financiële rapportage 2016. Indien het Algemeen Bestuur op 13 juli 2016 besluit dat de verhoging (deels) niet doorgaat, dan wordt geadviseerd een risico op te nemen in de gemeentelijke risicoparaagraaf; de GGD zal immers op de gemeenten terugvallen als er een tekort ontstaat.

Indien de begroting 2017 van de GGD wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur, moet gemeente Heiloo in 2017 de volgende bijdragen betalen:

	Begroting 2017
Algemene bijdrage	€ 400.493,-
Bijdrage Jgz 0-19 jarigen	€ 257.169,-
Totaal	€ 657.662,-

Het financieel effect zal worden meegenomen in de gemeentelijke begroting 2017.

3.7 Risico's

Het risico bestaat dat het Algemeen Bestuur anders besluit dan uw raad voorstelt. Dit risico is inherent aan deelname aan de GR. Ter informatie, de positie van uw raad binnen de GR:

- De gemeenteraad is gehouden aan het genomen besluit van het GGD-bestuur. Conform de GR is een meerderheidsbesluit voldoende om de jaarstukken 2015, de herziene begroting 2016, de begroting 2017 en het meerjarenbeleidsplan vast te stellen.
- Tegen dit besluit kan in principe geen bewaar worden gemaakt, omdat het gaat om een meerderheidsbesluit. De geschillencommissie van de GR behandelt alleen bezwaren die te maken hebben met de toepassing van de regeling. Aangezien de jaarstukken 2015, de herziene begroting 2016, de begroting 2017 en het meerjarenbeleidsplan geen onderdeel uitmaken van de GR zelf kan daar geen bezwaar tegen worden aangetekend.
- Artikel 28 van de Wgr biedt de mogelijkheid om geschillen ter beslechting voor te leggen aan Gedeputeerde Staten. Dit artikel biedt in dit geval ook geen houvast voor het indienen van een bezwaar, omdat enerzijds Gedeputeerde Staten alleen een uitspraak doet of in juridische zin de GR zelf goed is toegepast. Anderzijds is Gedeputeerde Staten voorstander van het zoveel als mogelijk oplossen van geschillen in eigen kring en wil slechts dienen als laatste remedie. Onder omstandigheden kan Gedeputeerde Staten nog wel een bemiddelende rol spelen bij de samenstelling van een geschillencommissie.

3.8 Advies raadscommissie

Bespreking commissie

De commissie geeft in meerderheid aan waardering te hebben voor het complexe en veelomvattende werk van de GGD.

Met uitzondering van D66 adviseren de fracties het stuk als hamerstuk te behandelen in de raad.

- D66 heeft waardering voor de inhoud van het werk van de GGD. De fractie kan zich vinden in de voorstellen 1 t/m 4, maar heeft bezwaren tegen de bezuinigingen, waarvan de gevolgen nu niet te overzien zijn door de raad. D66 heeft te weinig gegevens om die risico's nu in te schatten. Het gaat D66 hierbij vooral om de sub besluiten bij punt 5 en punt 8.
- H2000 concludeert dat de raad eigenlijk niet veel meer te zeggen heeft in dit stadium. De fractie maakt zich zorgen over de kosten voor automatisering. Men gaat wel akkoord.
- VVD vraagt zich af of de stukken niet wat eerder naar de raad kunnen komen. Verder vindt men het een gedegen stuk en is akkoord met de voorstellen.
- CDA geeft complimenten voor de stukken en de voorbereiding met de stakeholders. De fractie vindt het juist prettig dat de stukken van de GR-en niet in 1 commissievergadering worden behandeld. Men zou wel meer inzicht willen hebben in de resultaten van de GGD op onderdelen van het werk en de beschikking hebben over de cijfers daarvan. (PvdA geeft aan hier geen behoefte aan te hebben). De vraag is of de GGD een samenvatting kan leveren van de wettelijke taken en aanvullende taken. Men vraagt verder zich af in hoeverre de scherpe regelgeving past bij de gevraagde flexibiliteit van de GGD en zou op termijn best een discussie willen voeren over de lange termijnstrategie van de GGD. Hoewel men bedenkingen heeft over punt 5a gaat men akkoord met de stukken en zienswijzen.
- PvdA vindt de late binnenkomst ook jammer, maar gaat ervan uit dat dit door de complexiteit van het werk van de GGD komt. Grote complimenten voor het werk. De fractie heeft zorg over de automatiseringskosten.

- De NCPN is akkoord, hoewel de cijfers niet florissant zijn en de ICT ontwikkelingen en dan m.n. de kosten zorgelijk zijn. Het weerstandsvermogen is te laag om de risico's op te vangen. De diensten van de GGD mogen hierdoor niet in het gedrang komen.

Advies commissie

De raadscommissie Bestuurlijke Zaken heeft in haar vergadering van 21 juni 2016 het volgende geadviseerd:

De commissie kan zich in meerderheid vinden in de voorstellen en zienswijzen.

Het AB van de GGD vergadert eerder (30 juni a.s.) dan de gemeenteraad van Heiloo; een voorlopige reactie zal daarom worden verstuurd. In de voorlopige reactie aan de GGD zal dit voorlopig standpunt worden meegedeeld aan het AB van de GGD.

De commissie adviseert de raad het voorstel te agenderen voor de raadsvergadering van 11 juli 2016 als bespreekstuk.

De enige fractie die dit stuk in de raad wil bespreken is D66, onder verwijzing naar de door D66 gemaakte opmerkingen in deze commissievergadering.

4 VOORSTEL AAN DE RAAD

Voorgesteld wordt om:

Jaarstukken 2015

1. In te stemmen met de jaarstukken 2015 en de daarin voorgestelde resultaatbestemming (het in mindering brengen van het negatieve rekeningresultaat van € 176.000,- op de algemene reserve);
2. De GGD op te dragen om in het vervolg aan de inhoudelijke verantwoording een overzicht toe te voegen waarin in één oogopslag te zien is in welke mate resultaten behaald zijn;
3. De GGD op te dragen om meer grip te houden op de automatiseringskosten en na te denken over een structurele oplossing ter voorkoming van de overschrijding daarvan;
4. De GGD te adviseren om normen vast te stellen met betrekking tot de financiële kengetallen, zodat de in de jaarstukken verantwoorde kengetallen op waarde kunnen worden geschat.

Herziene begroting 2016

5. In te stemmen met de herziene begroting 2016 met de volgende bedingen:
 - a. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdragen in verband met CAO-indexering (in plaats hiervan een aanvullende ombuigingstaakstelling ter hoogte van de extra kosten);
 - b. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdrage in verband met (CAO-) indexering voor Veilig Thuis;
 - c. geen verhoging van de incidentele gemeentelijke bijdrage in verband met kosten mobiliteitspool (betaling van WW-uitkeringen aan eerder boventallig-verklaarden);
6. De GGD te verzoeken om een overzicht op te stellen waarin minimaal de bovenwettelijke, wettelijke, maatwerk- en markttaken inclusief kosten staan gespecificeerd. Met dit overzicht zal er meer inzicht zijn in de kosten en zal de GGD beter in staat zijn om mogelijke consequenties van het niet doorvoeren van een verhoging van de gemeentelijke bijdragen te onderbouwen. Ook biedt dit de mogelijkheid om beter op taken te sturen;

7. De GGD op te dragen om begrotingswijzigingen in het vervolg na afloop van een begrotingsjaar aan de gemeenten voor te leggen, conform de hierover gemaakte afspraken in de spelregels voor gemeenschappelijke regelingen.

Begroting 2017

8. In te stemmen met de begroting 2017 met de volgende bedingen:
- a. geen indexering voor Veilig Thuis;
 - b. geen indexering voor de huisvestingskosten Jgz;
 - c. een concrete en meerjarige invulling van de taakstellende sluitpost;
 - d. een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie van de GGD (conform het BBV).

Meerjarenbeleidsplan 2016-2019

9. De GGD te adviseren om de verschillende concept-documenten binnen het financiële proces zo min mogelijk met elkaar te vervlechten;
10. De GGD te adviseren om de begroting te benaderen vanuit de financieringsstroom;
11. De GGD op te dragen om een meerjarenraming op te stellen, waarin de gevolgen van het meerjarenbeleid zijn opgenomen;
12. De GGD op te dragen om deze meerjarenraming opnieuw voor zienswijzen aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen;
13. Niet in te stemmen met het meerjarenbeleidsplan, totdat de financiële consequenties van dit plan bekend zijn.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo

De heer G.H.S. Heemskerk
secretaris

De heer T.J. Romeyn
burgemeester

BESLUIT VAN GEMEENTERAAD

onderwerp	Financiële stukken - GGD Hollands Noorden
nummer agendapunt	15, in de raadsvergadering van maandag 11 juli 2016
nummer besluit	45

De raad van de gemeente Heiloo,

- Gelezen het voorstel van de burgemeester en wethouders van 31 mei 2016

Besluit:

Jaarstukken 2015

6. In te stemmen met de jaarstukken 2015 en de daarin voorgestelde resultaatbestemming (het in mindering brengen van het negatieve rekeningresultaat van € 176.000,- op de algemene reserve);
7. De GGD op te dragen om in het vervolg aan de inhoudelijke verantwoording een overzicht toe te voegen waarin in één oogopslag te zien is in welke mate resultaten behaald zijn;
8. De GGD op te dragen om meer grip te houden op de automatiseringskosten en na te denken over een structurele oplossing ter voorkoming van de overschrijding daarvan;
9. De GGD te adviseren om normen vast te stellen met betrekking tot de financiële kengetallen, zodat de in de jaarstukken verantwoorde kengetallen op waarde kunnen worden geschat.

Herziene begroting 2016

10. In te stemmen met de herziene begroting 2016 met de volgende bedingen:
 - a. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdragen in verband met CAO-indexering (in plaats hiervan een aanvullende ombuigingstaakstelling ter hoogte van de extra kosten);
 - b. geen verhoging van de structurele gemeentelijke bijdrage in verband met (CAO-) indexering voor Veilig Thuis;
 - c. geen verhoging van de incidentele gemeentelijke bijdrage in verband met kosten mobiliteitspool (betaling van WW-uitkeringen aan eerder boventallig-verklaarden);
6. De GGD te verzoeken om een overzicht op te stellen waarin minimaal de bovenwettelijke, wettelijke, maatwerk- en markttaken inclusief kosten staan gespecificeerd. Met dit overzicht zal er meer inzicht zijn in de kosten en zal de GGD beter in staat zijn om mogelijke consequenties van het niet doorvoeren van een verhoging van de gemeentelijke bijdragen te onderbouwen. Ook biedt dit de mogelijkheid om beter op taken te sturen;
7. De GGD op te dragen om begrotingswijzigingen in het vervolg na afloop van een begrotingsjaar aan de gemeenten voor te leggen, conform de hierover gemaakte afspraken in de spelregels voor gemeenschappelijke regelingen.

Begroting 2017

8. In te stemmen met de begroting 2017 met de volgende bedingen:
 - a. geen indexering voor Veilig Thuis;
 - b. geen indexering voor de huisvestingskosten Jgz;
 - c. een concrete en meerjarige invulling van de taakstellende sluitpost;

- d. een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie van de GGD (conform het BBV).

Meerjarenbeleidsplan 2016-2019

9. De GGD te adviseren om de verschillende concept-documenten binnen het financiële proces zo min mogelijk met elkaar te vervlechten;
10. De GGD te adviseren om de begroting te benaderen vanuit de financieringsstroom;
11. De GGD op te dragen om een meerjarenraming op te stellen, waarin de gevolgen van het meerjarenbeleid zijn opgenomen;
12. De GGD op te dragen om deze meerjarenraming opnieuw voor zienswijzen aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen;
13. Niet in te stemmen met het meerjarenbeleidsplan, totdat de financiële consequenties van dit plan bekend zijn.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Heiloo in de openbare raadsvergadering van maandag 11 juli 2016.

Mevrouw G.A. Beeksma
griffier

De heer T.J. Romeyn
voorzitter