

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	: 15 juni 2020
Voorstelnummer	:
Portefeuillehouder(s)	: E. Beens
Commissie	: Bestuurlijke Zaken
Datum commissie	: 2 juni 2020
Soort agendering	: ter advisering
Agendapunt	:
Team	: Samenleven/ Beleid
Opsteller(s)	: M. Molenaar
Datum B&W besluit	: 12 mei 2020
Bijlagen:	: 4

Onderwerp	:	Zienswijze op jaarstukken 2019 en begroting 2021 GGD Hollands Noorden
------------------	---	---

- Voorgesteld besluit :**
1. De volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2019 van de GGD Hollands Noorden:
 - a. De voorgestelde resultaatbestemmingen algemene reserve, egalisereserve Rijksvaccinatieprogramma en extra toevoeging algemene reserve te ondersteunen. De voorgestelde vorming van een bestemmingsreserve Corona niet te ondersteunen en de GGD te verzoeken om het resterende positieve saldo terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten. En hiervoor de verdeelsleutel te hanteren die geldt voor de algemene bijdrage gemeenten.
 - b. De GGD Hollands Noorden te verzoeken om in de verantwoording 2020 ook de maatschappelijke effecten op de samenleving op te nemen en hiervoor gebruik te maken van monitorinformatie uit gezondheidsonderzoeken.
 - c. De GGD Hollands Noorden te verzoeken om alles in het werk te stellen om vanaf de jaarrekening 2021 een goedkeurende verklaring voor getrouwheid én rechtmatigheid te ontvangen.
 2. De volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2021 van de GGD Hollands Noorden:
 - a. De GGD Hollands Noorden te verzoeken om een definitie op te stellen voor het maatschappelijk effect en de beschrijvingen van het maatschappelijk effect in de begroting 2021 hierop aan te passen.
 - b. De GGD Hollands Noorden te verzoeken om in het aangekondigde meerjarenbeleidsplan een relatie te leggen met de P&C documenten, een onderscheid te maken tussen GR taken en aanvullende diensten en ook de prestatie-indicatoren te vermelden.

- c. Op te merken dat dat voor het jaar 2021 geen toevoeging van €180.000,- aan de algemene reserve nodig is, indien bij het vaststellen van de jaarrekening 2019 de algemene reserve versneld wordt aangevuld tot het maximum van 2,5% van de exploitatielasten. En te verzoeken dit positief begrote resultaat in mindering te brengen op de algemene bijdrage van gemeenten voor het jaar 2021.
3. Deze zienswijzen door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden kenbaar te maken.

Geheimhouding

☐ Ja

☒ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

In voorliggend voorstel ligt een concept zienswijze voor namens uw raad ten aanzien van de jaarstukken 2019 en de begroting 2021 van de GGD Hollands Noorden. Eén en ander conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR).

Begin dit jaar heeft uw raad voor de tweede keer een zienswijze kunnen afgeven op de kadernota van de GGD Hollands Noorden. Deze extra zienswijzeprocedure is voortgekomen uit de begin 2018 door uw raad vastgestelde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' en heeft tot doel de raden vroegtijdig in de gelegenheid te stellen te sturen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten zoals opgenomen in de begroting die nu voorligt.

KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader. Daarnaast is de werkwijze vastgelegd in diverse bovenregionale regelingen, te weten de Gemeenschappelijke Regeling zelf, de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019) en de bovengenoemde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen'.

Conform artikel 34b van de Wgr sturen de gemeenschappelijke regelingen uiterlijk op 15 april de jaarstukken en de begroting naar de deelnemende gemeenten. De raden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze op de ontwerp begroting naar voren te brengen (artikel 35 derde lid).

In artikel 4 van de FUGR is aanvullend geregeld dat de raden hun zienswijze tot en met 25 juni kenbaar kunnen maken aan de gemeenschappelijke regelingen. Eveneens regelt de FUGR in aanvulling op de Wgr dat eenzelfde procedure geldt ten aanzien van de jaarstukken.

Het afgeven van een zienswijze is een bevoegdheid van de raad. Het staat uw raad vrij een andere zienswijze vast te stellen dan wat u door het college wordt voorgesteld.

TOELICHTING OP HET ADVIES

Onderbouwing Advies bij de Jaarstukken 2019

2019

Het jaar 2019 stond voor de GGD in het teken van het op orde brengen van de basis en de speerpunten per programma. Onder meer is de GGD gestart met voorbereidingen op de invoering van de Omgevingswet en de Wet verplichte Geestelijke gezondheidszorg. In de jaarstukken 2019 is bij de speerpunten nog geen onderscheid gemaakt tussen GR taken en aanvullende diensten (voor gemeenten/derden). In 2019 is de uitvoering van het RVP onder gemeentelijke verantwoordelijkheid gekomen en uitgevoerd door de GGD.

Aanvullende diensten voor gemeenten

Naast de GR taken heeft de GGD in het kader van aanvullende diensten aan de gemeente de volgende taken uitgevoerd:

- Opvoedondersteuning
- Toezicht/handhaving Kinderopvang
- Lijkschouwingen
- Veilig Thuis

Doeltreffendheid

De aanbiedingsbrief bij de jaarstukken laat een totaal overzicht zien van de belangrijkste kwantitatieve resultaten op kerntaken. Hieruit blijkt dat de GGD haar GR taken heeft uitgevoerd. Hoofdstuk 1.1. beschrijft de doelstellingen en resultaten op speerpunten per programma. In totaal waren er 24 speerpunten, waarvan de bijbehorende beoogde resultaten, geheel gedeeltelijk of niet gerealiseerd zijn. In de zienswijze over de jaarstukken 2018 is verzocht om in de verantwoording 2019 inhoudelijke kengetallen (effectindicatoren) toe te voegen. In de jaarrekening 2019 beschrijft de GGD het maatschappelijk effect veelal middels interne resultaten. Echter, het maatschappelijke effect bestaat ook uit de effecten op de samenleving. Deze zijn niet in de jaarrekening 2019 opgenomen. Met de voorgestelde zienswijze wordt de GGD gevraagd om in de jaarrekening 2020 de maatschappelijk effecten op de samenleving te verantwoorden.

Nieuw in de verantwoording is het overzicht "Jaarrekening in één oogopslag". Dit overzicht geeft informatie over het werkgebied, de governance en het financiële resultaat. Het geeft echter geen kwantitatieve of kwalitatieve informatie over de dienstverlening.

Risico's

In de aanbiedingsbrief bij de jaarstukken is opgenomen dat zich in 2019 geen risico's hebben voorgedaan en dat de algemene reserve niet is aangesproken.

Rekeningresultaat 2019

Het resultaat van de jaarrekening 2019 bedraagt €1.373.096. De GGD meldt dat dit positieve resultaat overwegend incidenteel van aard is.

Resultaatbestemming

Het dagelijks bestuur van de GGD stelt voor het positieve resultaat van € 1.373.000 te bestemmen voor toevoegingen aan de egaliseringsreserve RVP (€ 164.000), de algemene reserve (€ 925.000) en een bestemmingsreserve Corona (€ 284.000).

In de voorgestelde zienswijze is opgenomen niet in te stemmen met bestemmingsreserve Corona.

Het is voorstelbaar dat de Coronasituatie (vanaf 2020) financiële risico's met zich meebrengt. Een afzonderlijke behandeling van eventuele extra kosten in verband met de Coronasituatie heeft de voorkeur boven het afwijken van de FUGR bij het vaststellen van de programmaverantwoording 2019. Het voorstel is het resterende resultaat van € 284.000 terug te laten vloeien aan de deelnemende gemeenten. Dit sluit aan bij de motie Lind doctrine van de gemeente Alkmaar en de intentie van enkele andere gemeenten in hun zienswijze over de Kaderbrief 2021 GGD HN. Het resultaat 2019 is opgebouwd uit het resultaat op verschillende programma's. De baten van deze programma's zijn op diverse bijdragen gebaseerd. Om de administratieve uitvoering van terugbetaling eenvoudig te houden is het voorstel hiervoor de verdeelsleutel algemene bijdrage gemeenten te hanteren. Zie ook artikel 27 en 29 GR GGD en artikel 3 FUGR.

Doelmatigheid

De jaarrekening laat een totaaloverzicht van baten en lasten per programma zien ten opzichte van de oorspronkelijke begroting en de begroting na de 1^e en 2^e wijziging (zie pagina 65). De aanbiedingsbrief laat een totaal overzicht zien van de belangrijkste kwantitatieve resultaten op kerntaken. In de verantwoording 2019 is per programma een productrealisatie opgenomen. Daarnaast zijn beoogde resultaten op de speerpunten 2019 verantwoord. Ook zijn autonome ontwikkelingen vermeld in de programmaverantwoording. Het geheel is gerealiseerd binnen de gestelde financiële bestuurlijke kaders.

Controleverklaring

Er is een goedkeurende verklaring afgegeven over getrouwheid en een oordeelsonthouding over rechtmatigheid ten aanzien van de navolging van de aanbestedingsrichtlijnen. (zie pagina 83 in de programmaverantwoording 2019). In de aanbestedingsbrief schrijft de GGD dat de laatste dossiers in 2020 en 2021 worden opgelost.

Onderbouwing Advies bij de Begroting 2021

Doelstellingen begroting 2021

De in de kaderbrief genoemde doelstellingen komen deels terug in de begroting 2021.

Naast de hoofddoelstelling, worden in de Kaderbrief genoemd:

1. 'Health in All Policies' als kapstok gebruiken voor de werkzaamheden.
2. De huidige programma indeling omzetten naar één GGD programma met focuslijnen, waarbij het onderscheid tussen GR-taken en aanvullende diensten inzichtelijk blijft.
3. Een dashboard ontwikkelen met daarin de documenten van de P&C-cyclus.
4. De stuurinformatie van Veilig Thuis verder uitbouwen.

Ad1. 'Health in All Policies' komt terug in taken en missie (pagina 8) en in de focuslijnen (pagina 14).

Ad2. Er is één GGD programma met vier focuslijnen (pagina 14). De focuslijnen zijn:

- Gezond opgroeien
- Gezond ouder worden
- Meedoen naar vermogen
- Gezonde leefomgeving

De GGD maakt onderscheid tussen GR-taken en aanvullende diensten (o.a. in hoofdstuk 2 en bijlage 1 en 7). Om te kunnen dienen als basis voor beleidsverantwoording is meer transparantie gewenst. Financieel is een duidelijk onderscheid tussen GR-taken en aanvullende diensten opgenomen (pagina 40). Er is geen financiële informatie per focuslijn in de begroting. Als vervolg op de focuslijnen kondigt de GGD een meerjarenbeleidsplan met een financiële paragraaf aan (pagina 11).

Ad 3 en 4. Deze doelstellingen komen niet terug in de begroting.

In bijlage 7 (pagina 60) worden twee van de drie W-vragen beantwoord: Wat willen we bereiken? En Wat gaan we daarvoor doen? Voor de derde vraag Wat mag het kosten? zie pagina 40.

Naar aanleiding van de zienswijzen op de Kaderbrief 2021 is de voorgestelde bestemming van het resultaat 2019 uit de Kaderbrief verwijderd. De begroting sluit financieel aan op de vastgestelde Kaderbrief.

Meerjarenperspectief 2021-2024

Voor de jaren na 2021-2024 voorziet de GGD geen grote inhoudelijke wijzigingen. Het meerjarenperspectief is gebaseerd op bestaand beleid en het financieel herstelplan 2018.

Financiële bijdrage gemeente

In de begroting zijn de bijdragen per deelnemer opgenomen (pagina 45).

Heiloo:

Algemene bijdrage GR taken	€ 462.000
JGZ 0-4 jaar	€ 299.000
JGZ 12-18	€ 20.000
Rijksvaccinatieprogramma	€ 36.000

Huisvesting JGZ € 59.000

Totaal: € 876.000

Dit komt overeen met wat in de kadernota 2021 is opgenomen. Een geringe afwijking is het gevolg van geactualiseerde inwonersaantallen per 1-1-2020.

Indexering

De begroting 2020 is conform de vastgestelde kaderbrief geïndexeerd.

Risico's

Voor een totaal van €750.000 zijn als risico's opgenomen (zie pagina 27):

- Minder opbrengsten medische zorg arrestanten
- Minder opbrengsten aanvullende diensten jeugdgezondheidszorg
- Effecten herziening functiewaardering door hogere inschalingen
- Zelforganisatie
- Toename meldingen Veilig Thuis
- Inhuur 10 externe medewerkers Veilig Thuis

Wij zien dat maatregelen worden genomen. Indien het algemeen bestuur instemt met de versnelde opbouw van de algemene reserve bij resultaatbestemming 2019 is de algemene reserve toereikend indien risico's optreden. De risico's die gepaard gaan met de Coronasituatie zijn buiten beschouwing gelaten.

Kanttkening

De begroting 2021 sluit met een positief saldo van € 180.000, waarmee in overeenstemming met het financieel herstelplan het eigen vermogen van de GGD verder wordt opgebouwd. Indien het algemeen bestuur conform de zienswijze besluit is de begroting sluitend en verminderen de deelnemersbijdragen.

OVERWEGINGEN VAN HET COLLEGE

De overwegingen van het college zijn opgenomen in bovenstaande toelichting op het advies.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Heiloo. De zienswijze is BUCH-breed afgestemd om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting de GGD Hollands Noorden.

RISICO'S

n.v.t.

FINANCIËN

Jaarstukken 2019:

Het resultaat van de jaarrekening 2019 bedraagt €1.373.096. De GGD meldt dat dit positieve resultaat overwegend incidenteel van aard is.

Het dagelijks bestuur van de GGD stelt voor het positieve resultaat van € 1.373.000 te bestemmen voor toevoegingen aan de egalisatiereserve RVP (€ 164.000), de algemene reserve (€ 925.000) en een bestemmingsreserve Corona (€ 284.000).

In de voorgestelde zienswijze is opgenomen niet in te stemmen met bestemmingsreserve Corona.

Het is voorstelbaar dat de Coronasituatie (vanaf 2020) financiële risico's met zich meebrengt. Een afzonderlijke behandeling van eventuele extra kosten in verband met de Coronasituatie heeft de voorkeur boven het afwijken van de FUGR bij het vaststellen van de programmaverantwoording 2019. Het voorstel is het resterende resultaat van € 284.000 terug te laten vloeien aan de deelnemende gemeenten.

Programmabegroting 2021:

De bijdragen van de gemeente Heiloo bedragen in 2021:

Algemene bijdrage GR taken	€ 462.000
JGZ 0-4 jaar	€ 299.000
JGZ 12-18	€ 20.000
Rijksvaccinatieprogramma	€ 36.000
Huisvesting JGZ	€ 59.000
Totaal:	€ 876.000

Dit komt overeen met wat in de kadernota 2021 is opgenomen. Een geringe afwijking is het gevolg van geactualiseerde inwonersaantallen per 1-1-2020.

De begroting 2021 sluit met een positief saldo van € 180.000, waarmee in overeenstemming met het financieel herstelplan het eigen vermogen van de GGD verder wordt opgebouwd. Indien het algemeen bestuur conform de zienswijze besluit is de begroting sluitend en verminderen de deelnemersbijdragen.

COMMUNICATIE, PARTICIPATIE EN SAMENSPEL

Vanwege de corona crisis is de regionale raadsinformatieavond van de Regio Alkmaar over de Gemeenschappelijke Regelingen op 27 mei jl. komen te vervallen. Normaal gesproken zou u daar in de gelegenheid zijn geweest in gesprek te gaan met de vertegenwoordigers van de diverse gemeenschappelijke regelingen en onderling uw zienswijzen af te stemmen met de raden in de Regio Alkmaar. De concept zienswijzen van de raden in de regio worden met u gedeeld, zodat u waar wenselijk zelf die afstemming nog virtueel kunt zoeken.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Na besluitvorming wordt het dagelijks bestuur van de GGD Hollands Noorden per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze.

BIJLAGEN

1. Publicatieversie zienswijzebrief aan de GGD Hollands Noorden
2. Aanbiedingsbrief stukken GGD Hollands Noorden
3. Jaarstukken 2019 GGD Hollands Noorden
4. Begroting 2021 GGD Hollands Noorden

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

n.v.t.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

De heer drs. G.H.S. Heemskerk MBA
secretaris

A handwritten signature in blue ink, featuring a large 'R' and a long horizontal stroke at the bottom.

De heer T.J. Romeyn
burgemeester