

Raadsvoorstel

Datum vergadering	: 20 juni 2023
Registratie nummer	: GZDGWB/
Voorstelnummer	: RV2023-054
Portefeuillehouder	: Jan de Geus
Bijlage(n)	: Aanbiedingsbrief concept jaarrekening 2022 GGD Concept jaarrekening 2022 GGD Jaarverslag 2022 Aanbiedingsbrief concept begroting 2024 en begrotingswijziging 2023 Conceptbegroting GGD 2024 en de begrotingswijziging 2023 Opmerkingen gemeenten kaderbrief Adviesrapport van adviesfunctie GR Zienswijze
Onderwerp	: Zienswijze concept jaarrekening 2023, concept begroting 2024 en concept begrotingswijziging 2023 GGD Gelderland-Zuid.

Onderwerp

Zienswijze concept jaarrekening 2022, concept begroting 2024 en concept begrotingswijziging 2023 GGD Gelderland-Zuid.

Beslispunten

1. Voor de jaarstukken 2022 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD Gelderland Zuid kenbaar te maken, ten aanzien van: het positieve resultaat van 524.000 euro.
2. Voor de begrotingswijziging 2023 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD Gelderland Zuid kenbaar te maken.
3. Voor de begroting 2024 een inhoudelijke zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD Gelderland Zuid kenbaar te maken op het onderdeel 'ontwikkelingen met betrekking tot versterken van de organisatie'.

Inleiding

Samenvatting jaarrekening 2022

Financieel

De jaarrekening laat een totale last van 68.654.000 euro zien, waarvan 27.991.000 euro wordt gedekt uit gemeentelijke bijdragen voor de uniforme taken. De concept jaarrekening 2021 sluit met een positief resultaat van 524.000 euro. Voorgesteld wordt om dit resultaat volledig toe te voegen aan de algemene reserve om het weerstandsvermogen op peil te brengen. Aan de deelnemende gemeenten wordt dan niets uitgekeerd.

Risico's en weerstandsvermogen

Met de voorgestelde toevoeging aan de algemene reserve bedraagt deze 2.220.000 euro en dit is iets onder de streefwaarde van 2.381.000 euro. Ten aanzien van de risico's en het weerstandsvermogen wordt opgemerkt dat de ratio tussen weerstandscapaciteit en risico's 0,48 is (was in de jaarrekening 2021 nog 0,45). Het weerstandsvermogen is dus ontoereikend om de risico's af te dekken. Naarmate

de risico's zich voordoen zullen er bezuinigingsmaatregelen moeten worden getroffen of wordt de gemeentelijke bijdrage hoger.

Samenvatting begroting 2024

Financieel

De concept begroting 2024 van de GGD laat een totale last van 46.036.000 euro zien, wat voor een bedrag van 33.141.000 euro wordt gedekt door gemeentelijke bijdragen voor uniforme taken. De begroting laat voor de jaren 2024 en 2025 een tekort zien van 100.000 euro. In de aanbiedingsbrief wordt aangegeven dat deze incidentele tekorten het gevolg zijn van incidentele meerkosten voor de aanbesteding van de kantoorautomatisering en wordt voorgesteld dit te dekken uit de algemene reserve. Hierdoor wordt het weerstandsvermogen uiteraard verslechterd. De concept begroting 2024 laat voor de gemeente West Betuwe, ten opzichte van de oude ramingen, structureel een toename van ongeveer 327.000 euro zien. Hiervan kan 270.000 euro worden opgevangen binnen de stelposten Prijsstijgingen en Arealontwikkelingen. Tegenover de hogere lasten voor het programma Nu niet zwanger (West Betuwe: 21.000 euro), ramen we een taakstellende besparing voor hetzelfde bedrag. Regionaal wordt met een bijdrage van 233.000 euro een jaarlijkse besparing verwacht van 600.000 euro. Het resterende structurele nadeel voor West Betuwe bedraagt 36.000 euro. Dit nadeel wordt door het volgende veroorzaakt:

- Crisisplan: het GGD Crisisplan is bedoeld voor alle buitengewone situaties (rampen en crises) die de GGD kunnen raken en die niet regulier kunnen worden opgelost. In deze situatie is afstemming en coördinatie noodzakelijk. Ten behoeve van het werken met dit Crisisplan is Opleiden, Trainen en Oefenen van cruciaal belang. Door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) is in de afgelopen jaren een lager budget beschikbaar gesteld voor de financiering van Opleiden Trainen en Oefenen (OTO) ten behoeve van crisisbestrijding. In 2023 vangt de GGD het tekort binnen eigen begroting op, maar vanaf 2024 wordt 40.000 euro extra gevraagd van de deelnemers (nadeel West Betuwe: 3.654 euro);
- Informatiebeheer en juridische expertise: dit betreft de structurele investeringen in capaciteit en aanschaf/implementatie van verschillende applicaties alsmede de uitbreiding van de juridische functie. Dit leidt tot een structurele stijging van de lasten 159.378 euro (nadeel West Betuwe: 12.884 euro);
- Bedrijfsvoering: het versterken van de inkoopfunctie en de herziening van de verdeelsleutels voor de kosten toerekening tussen GGD en VRGZ resulteren per saldo in een hogere bijdrage van 323.737 euro (nadeel West Betuwe: 26.172 euro);
- Organisatieontwikkeling: om de organisatie toekomstbestendig te maken is het van groot belang dat de GGD goed voorbereid is op vragen en taken die op de GGD afkomen; het betekent dat we voorbereid moeten zijn op 'meer, sneller en complexer'. En op schaarste van mensen en middelen. Dit resulteert in een hogere bijdrage van 330.000 euro (nadeel West Betuwe: 25.096 euro);
- Bijzondere zorg: het tekort voor 2024 van 312.800 euro wordt eenmalig gedekt uit de reserve Beschermd wonen die in beheer is bij de (centrum)gemeente Nijmegen. Hierdoor hebben de andere gemeenten een voordeel. Het voordeel voor West Betuwe bedraagt 31.680 euro.

Samenvatting

De jaarrekening laat een positief resultaat zien. Op een aantal onderdelen zal de gemeentelijke bijdrage in 2023 stijgen. Dit leidt tot een begrotingswijziging. De concept begroting 2024 geeft een tekort van 100.000 euro aan. Dit zal mogelijk leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

Besluitgeschiedenis

31 januari 2023: gemeenteraad West Betuwe stelt Zienswijze Kaderbrief 2024 GGD GZ vast.

Beoogd effect

Invloed en grip op de gemeenschappelijke regeling, door de gemeenteraad zijn controlerende rol uit te laten voeren.

Argumenten

1.1 De GGD heeft een positief resultaat op de jaarrekening behaald.

Met het toevoegen van dit positief resultaat aan de algemene reserve wordt het weerstandsvermogen vergroot en zijn financiële risico's afgedekt.

2..1 De uitzetting op de begroting voor crisisplan, informatiebeheer en juridische expertise en bedrijfsvoering zijn onontkoombaar.

Deze onderdelen van de begroting zijn gericht op het versterken van de interne bedrijfsvoering en noodzakelijk voor het goed functioneren van de GGD-GZ.

3.1 De GGD heeft in de begroting 2024 voor het onderdeel 'ontwikkelingen met betrekking tot versterken van de organisatie' een uitzetting van totaal 330.000 euro begroot. Voor deze uitzetting heeft de GGD geen concreet plan van aanpak gemaakt.

Om een positieve zienswijze over deze uitzetting in te nemen is een plan van aanpak of een uitwerking van de plannen voor dit onderdeel noodzakelijk.

Kanttekeningen

1.1 het positieve resultaat kan aan de gemeenten worden uitgekeerd.

De GGD stelt voor om het positieve resultaat aan de algemene reserve toe te voegen. Als de gemeenten willen, kan het positieve resultaat ook aan de gemeenten worden uitgekeerd.

3.1 De GGD heeft mondeling en met een presentatie toegelicht hoe zij de organisatie wil versterken.

De versterking zal moeten leiden tot minder ziekte verzuim en meer aandacht voor de werknemers door kleinere teams te formeren.

Financiën

Jaarrekening 2022

Wat is begroot voor West Betuwe in 2022	Wat is opgenomen in onze jaarrekening 2022	Wat is het uiteindelijke resultaat voor West Betuwe	Wat is het verschil voor West Betuwe
2.068.092	1.981.642	1.981.642	0

Begroting 2024

	2024	2025	2026	2027
Wat hebben we nu geraamd	2.069.494	2.069.529	2.069.663	2.069.663
Wat wordt gevraagd van West Betuwe	2.396.721	2.396.721	2.396.721	2.396.721
Wat wordt er meer gevraagd	- 327.227	- 327.192	- 327.058	- 327.058
Indexering t.l.v. stelpost Prijsstijgingen	273.354	273.354	273.354	273.354
Stelpost Areaalontwikkelingen	3.927	3.892	3.758	3.758
Taakstellende besparing jeugdzorg	21.320	21.320	21.320	21.320
Financieel effect voor West Betuwe	- 36.126	- 36.126	- 36.126	- 36.126

Verklaring toename	2024	2025	2026	2027
Crisisplan	- 3.654	- 3.654	- 3.654	- 3.654
Informatiebeheer en juridische expertise	- 12.884	- 12.884	- 12.884	- 12.884
Bedrijfsvoering	- 26.172	- 26.172	- 26.172	- 26.172
Organisatieontwikkeling	- 25.096	- 25.096	- 25.096	- 25.096
Bijzondere zorg	31.680	31.680	31.680	31.680
Financieel effect voor West Betuwe	- 36.126	- 36.126	- 36.126	- 36.126

De financiële gevolgen van de begroting 2024 zullen, na vaststelling door het algemeen bestuur van de GGD, meegenomen worden in onze begroting 2024.

Communicatie en participatie

De gemeenteraad stuurt de zienswijze aan het DB van GGD Gelderland-Zuid. In de brief wordt gevraagd om een terugkoppeling vanuit het AB.

Er is een conceptbrief opgesteld voor het dagelijks bestuur waarin het besluit bekend zal worden gemaakt.

Uitvoering/Planning

Na besluitvorming van de gemeenteraad zal een brief naar het dagelijks bestuur van de GGD Gelderland-Zuid worden gezonden. De reacties van de verschillende gemeenten worden tijdens de vergadering van het algemeen bestuur in juni 2023 besproken.

Evaluatie

Terugkoppeling vanuit AB wordt opgenomen in de kwartaalrapportage verbonden partijen.

Risicoparagraaf

Risico omschrijving	Soort risico	Kans	Effect	Beheersingsmaatregel
Prijsstijgingen	Financieel	Groot	Hogere bijdrage	Bestemmingsreserve verhogen

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de secretaris,

de burgemeester,

Philip Bosman

Servaas Stoop

Raadsbesluit

De raad van de gemeente West Betuwe;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 16 mei 2023 nummer, .

besluit:

1. Voor de jaarstukken 2022 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD Gelderland Zuid kenbaar te maken, ten aanzien van: het positieve resultaat van 524.000 euro.
2. Voor de begrotingswijziging 2023 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD Gelderland Zuid kenbaar te maken.
3. Voor de begroting 2024 een inhoudelijke zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD Gelderland Zuid kenbaar te maken op het onderdeel 'ontwikkelingen met betrekking tot versterken van de organisatie'.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van 20 juni 2023, nummer 2023-054,

de griffier,

de voorzitter,

Hans van der Graaff

Servaas Stoop