

Raadsvoorstel

Datum vergadering	: 19 juni 2025
Registratie nummer	: GZDGWB/2010385
Voorstelnummer	: RV2025-074
Portefeuillehouder	: Jan de Geus
Bijlage(n)	1. Brief GGD concept jaarrekening 2024 2. Brief GGD concept begroting 2026 3. Adviesrapport jaarstukken 2024 en begroting 2026 GGD 4. GGD jaarverslag bestuursversie 5. GGD jaarverslag 2024 publieksversie 6. Jaarrekening GGD GZ 2024 7. Programmabegroting 2026 GGD GZ 8. Notitie voorstellen voor kostenbesparing voor Programmabegroting 2026 9. Overzicht opmerkingen gemeenten in zienswijzen nav Kaderbrief 2026 10. Zienswijze jaarrekening 2024 en begroting 2026 GGD GZ
Onderwerp	: Jaarstukken 2024 en begroting 2026 GGD Gelderland-Zuid

Onderwerp

Jaarstukken 2024 en begroting 2026 GGD Gelderland-Zuid

Beslispunten

1. Voor de jaarstukken 2024 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD kenbaar te maken.
2. Voor de begroting 2026 een positieve zienswijze aan het dagelijks bestuur GGD kenbaar te maken.

Inleiding

Naar aanleiding van de kadernota 2026 van de GGD Gelderland-Zuid hebben wij een inhoudelijke zienswijze ingediend, voortkomend uit de financiële situatie van onze gemeente. Het betrof een collectieve zienswijze van de gemeenten in de regio Rivierenland. In deze zienswijze aan de GGD stond:

“De inkomsten die gemeenten vanuit het Rijk ontvangen worden met miljarden structureel verminderd (ca 5%). We gaan over deze ontwikkeling en de gevolgen graag met u in gesprek, waarbij we oog houden voor een veerkrachtige en toekomstbestendige regio. Daarbij hanteren we als kader een lagere gemeentelijke bijdrage van 1,5% in de begrotingsjaren 2026 en 2027 ten opzichte van de begroting 2025, oplopend naar een 3,0% lagere gemeentelijke bijdrage vanaf 2028.”

Daarbij hebben wij het volgende verzoek gedaan aan de gemeenschappelijke regelingen: "bereid aan de hand van het bovengenoemd kader scenario's voor, voor te leggen aan uw algemeen bestuur, zodat het algemeen bestuur hier een besluit over kan nemen. We verzoeken u per scenario ook de beleidsmatige implicaties zichtbaar te maken. Wij gaan ervan uit dat u vóór het afronden van de conceptbegroting van uw gemeenschappelijke regeling de nadere uitwerking van de keuzescenario's om te besparen aan ons voorlegt om de keuze(s) van West Betuwe tijdig in uw begroting te verwerken. U heeft al een eerste ambtelijk overleg hierover ingepland in januari 2025."

In dit voorstel wordt een positieve zienswijze voorgesteld op de jaarrekening en begroting, mede naar aanleiding van onze eerdere zienswijze op de kadernota. Hiermee bestendigen we de gezamenlijke lijn die we als gemeenten in Rivierenland eind 2024 hebben ingezet.

Samenvatting jaarrekening

Financieel

De jaarrekening laat een totale last van 53.011.000 euro zien, waarvan 29.783.000 euro wordt gedekt uit gemeentelijke bijdragen voor de uniforme taken. De concept jaarrekening 2024 sluit met een negatief resultaat van 81.000 euro (begroot was een negatief resultaat van 100.000 euro).

Voorgesteld wordt om het voordelig resultaat van Veilig Thuis (71.000 euro) uit te keren aan de deelnemers en het negatieve resultaat van de GGD te verrekenen met de algemene reserve. Het incidentele voordeel voor West Betuwe door deze uitkering bedraagt 6.525 euro.

Risico's en weerstandsvermogen

Met de voorgestelde onttrekking aan de algemene reserve bedraagt het weerstandsvermogen 1.598.000 euro en dit is minder dan de bestuurlijk vastgestelde streefwaarde van 1.753.000 euro. Ten aanzien van de risico's en het weerstandsvermogen wordt opgemerkt dat de ratio tussen weerstandscapaciteit en risico's 0,39 is (was in de jaarrekening 2022 en 2023 resp. 0,48 en 0,77). Het weerstandsvermogen neemt af en is 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

Financieel

De concept begroting 2026 van de GGD laat een totale last van 52.843.000 euro zien, wat voor een bedrag van 35.702.000 euro wordt gedekt door gemeentelijke bijdragen voor uniforme taken.

De gevraagde bijdrage voor West Betuwe neemt toe met 84.000 euro in 2026 oplopend tot 91.000 euro vanaf 2026. Deze hogere bijdrage kan worden gedekt uit de stelpost LPO en andere budgetten (o.a. opvang Oekraïners en SPUK Gala-middelen).

In de begroting 2026 is een taakstellende besparing van 3,4 procent op de uniforme bijdrage opgenomen. Het aandeel van West Betuwe in deze besparing is 50.000 euro. Hiermee wordt de gevraagde besparing gehaald.

Onder de streep laat de concept begroting voor de gemeente West Betuwe in 2026 een incidenteel voordeel zien van 57.300 euro bij het onderdeel Veilig Thuis en structureel is het budget neutraal.

Inhoudelijk

De gemeenteraad heeft op 7 november 2024 besloten tot een taakstellende bezuiniging van 430.000 euro in 2026 en 2027 en een bedrag van 860.000 euro vanaf 2028 voor alle GR-en. In de zienswijze van West Betuwe op de Kaderbrief 2026 is opgenomen dat een bezuiniging van 1,5% 41.000 euro zou inhouden en dat een bezuiniging van 3% 82.000 euro zou inhouden.

Vervolgens is de GGD gekomen met een pakket aan bezuinigingsvoorstellen en 3 scenario's. Na overleg met een ambtelijke adviesgroep uit het RAO (Regionaal Ambtelijk Overleg) is een voorstel aan het AB voorgelegd. Hieruit is scenario 2 gekozen. In dit scenario wordt 3,4% bezuinigd. Dat is een bedrag van 82.0000 euro voor 2026.

Scenario 2 is vervolgens verwerkt in de begroting. Vanuit de begroting worden diverse besparingsmaatregelen voorgesteld, zoals bundelen van vaccinatie-werkzaamheden, forensische geneeskunde, aanbesteding kinddossier, Veilig Thuis, informatievoorziening en opleidingsbudget, differentiatie van de doelgroep JGZ.

Besluitgeschiedenis

- Besluit gemeenteraad zienswijze kaderbrief 2026, 28 januari 2025.

Beoogd effect

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

Argumenten

- 1.1 De GGD keert het positief resultaat van Veilig Thuis uit aan de gemeenten.
Dit bedraagt voor West Betuwe 6520 euro.
- 2.1 De GGD heeft in de begroting de besparingsopdracht vanuit de gemeenten uitstekend vormgegeven.
De GGD heeft bezuinigingsscenario's beschreven en evenwichtige bezuinigingen voorgesteld. De uiteindelijk voorgestelde bezuiniging bedraagt 3,4%.
- 2.2 GGD en de gemeenten hebben de bezuinigingen gezamenlijk vorm gegeven.
Het gelopen proces is een mooi voorbeeld voor de verbeterde samenwerking tussen GGD en gemeenten.

Kanttekeningen

- 1.1 Het verrekenen van het negatieve resultaat op de jaarrekening van de GGD met de algemene reserve zorgt voor een lagere vastgestelde streefwaarde dan bestuurlijk is vastgesteld.
Na de verrekening bedraagt de algemene reserve 1.598.000 euro en dit is minder dan de bestuurlijk vastgestelde streefwaarde van 1.753.000 euro. Als zich risico's

voordoen moeten er extra bezuinigingsmaatregelen komen, of wordt de gemeentelijke bijdrage hoger.

Financiën

1 GGD jaarrekening 2024

Wat is begroot voor West Betuwe in 2024	Wat is opgenomen in onze jaarrekening 2024	Wat is het uiteindelijke resultaat 2024	Wat is het verschil voor West Betuwe
2.360.970	2.306.307	2.299.782	6.525

Het voordelig resultaat van de jaarrekening 2024 zal, na vaststelling door het algemeen bestuur van de GGD Gelderland Zuid, meegenomen worden in de tweede bestuursrapportage 2025.

GGD begroting 2026

Onderwerpen	2026	2027	2028	2029
Wat hebben we nu geraamd	2.571.745	2.571.803	2.571.794	2.571.794
Wat wordt gevraagd van West Betuwe	2.655.422	2.662.777	2.662.777	2.662.777
Wat wordt er meer gevraagd	-83.677	-90.974	-90.983	-90.983
Bijdrage stelpost LPO	128.123	128.123	128.123	128.123
Bijdrage stelpost Areaalontwikkelingen	3.368	3.368	3.368	3.368
Zorg Oekraïense kinderen: rijksmiddelen	11.825	0	0	0
Facultatieve taken: SPUK Gala	38.132	0	0	0
Dekking uit overige budgetten	9.633	9.575	9.584	9.584
Ten gunste van taakstelling GGD	-50.092	-50.092	-50.092	-50.092
Financieel effect voor West Betuwe	57.312	0	0	0

Verklaring toename	2026	2027	2028	2029
Veilig Thuis (incidentele meevaller)	57.312	0	0	0
Bezuiniging door bundelen vaccinaties	18.128	18.128	18.128	18.128
Bezuiniging forensische geneeskunde	4.532	4.532	4.532	4.532
Bezuiniging Elektronisch KindDossier	11.330	11.330	11.330	11.330
Bezuiniging informatievoorziening	12.077	12.077	12.077	12.077
Bezuiniging opleidingsbudget	4.025	4.025	4.025	4.025
Ten gunste van taakstelling GGD	-50.092	-50.092	-50.092	-50.092
Financieel effect voor West Betuwe	57.312	0	0	0

De financiële gevolgen van de begroting 2026 zullen, na vaststelling door het algemeen bestuur van de GGD Gelderland Zuid, meegenomen worden in onze begroting 2026.

Communicatie en participatie

Er is een conceptbrief opgesteld voor het dagelijks bestuur waarin de zienswijze bekend wordt gemaakt.

Uitvoering/Planning

Na besluitvorming van de gemeenteraad zal een brief naar het dagelijks bestuur van de GGD worden gezonden. De reacties van de verschillende gemeenten worden tijdens de vergadering van het algemeen bestuur in september 2025 besproken.

Evaluatie

Terugkoppeling van de besluitvorming van de jaarstukken en begroting zal via de kwartaalrapportages verbonden partijen aan de gemeenteraad worden teruggekoppeld.

Risicoparagraaf Evaluatie

2 Overzicht risicoparagraaf

Risico omschrijving	Soort risico	Kans	Effect	Beheersingsmaatregel
Prijsstijgingen	Financieel	Groot	Hogere Bijdrage	Bestemmingsreserve verhogen of extra bezuinigingsmaatregelen

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de secretaris, Philip Bosman

de burgemeester, Servaas Stoop