

Begroting 2014 en Jaarstukken 2012 GGd Drenthe zienswijze raad

Datum	25 april 2013
Behandelaar	Broer Roorda afdeling Samenlevingszaken (0593)539330
Portefeuillehouder	Wethouder Van Hooft
Besluitvormend orgaan	Gemeenteraad
Overleg gepleegd met	☒ financieel adviseur AZ Rolf Bloem ☐ personeelsconsulent AZ ☐ medewerker bestuur en juridische zaken AZ ☐ afdeling ☐ naam medewerker ☐ inspraak/adviesorgaan

Financiële gevolgen

Exploitatielasten	€ 590.009.- vanaf 2014 + 380.212,- (voormalige Icare jgz subsidie)
Investering	€
Kapitaallasten	€

Dekking:

		Ten laste van:	Naam reserve:	Stand na verwerking:
Incidenteel	€		x	x
Structureel (exploitatie- en kapitaallasten)	€		x	x
Reserve	€			€

Meerjarenbegroting:

Productnummers 86488/42001 en 86489/42001 en 42024	
Jaar 2014	€ 590.009.- + € 380.212,- (voormalige Icare jgz subsidie)
Jaar 2015	€ 590.009.- + € 380.212,- (voormalige Icare jgz subsidie)
Jaar 2016	€ 590.009.- + € 380.212,- (voormalige Icare jgz subsidie)

Vervolgprocedure: ☐ brief

Jaarstukken 2012

De jaarrekening 2012 eindigt met een positief saldo van € 258.000,- en de GGd stelt voor dit resultaat toe te voegen aan de reserve positie voor onder anderen i-JGZ, organisatieontwikkeling, ondersteuning middelen, risico reserve additioneel en de algemene reserve.

Volgens de toelichting is er van 2011 tot en met 2014 een bedrag van € 1.209.000,- bezuinigd. Dat is t.o.v. de inwonersbijdrage 2011 ruim 13 %. Eind 2012 is door het AB besloten om uit te gaan van het in 2008 vastgestelde minimale dienstverleningsniveau. Dat betekent dan dat op de inwonersbijdrage 2014 circa 3 % is bezuinigd t.o.v. de inwonersbijdrage 2013. In de meerjarenraming is uitgegaan van de 0-lijn: reguliere prijsstijgingen worden opgevangen met eigen bezuinigingen.

Begroting 2014

Voor Midden-Drenthe is de GR bijdrage aan de GGd in de Beleidsbegroting 2014 voor de komende jaren geraamd op € 17,29 per inwoner (€ 590.009,-), uitgaande van de 0-lijn. In de eigen gemeente begroting 2013 is nog rekening gehouden met € 606.314,-. Ter info: De gemeentelijke bijdrage per inwoner was voor 2012 geraamd op € 18,56 (€ 622.910,-) en voor 2013 op € 18,06 (€ 606.314,-).

De grootste wijziging ten opzichte van de vorige beleidsbegroting betreft de integratie van de jeugdgezondheidszorg. De kosten en opbrengsten voor de acht gemeenten zijn vooralsnog geraamd als een specifieke inkomst en zijn niet verrekend via de inwonersbijdrage. Dat is op dit moment nog niet mogelijk.

In de eerdere GGd Kaderbrief 2014 is verwoord dat de GGd een beleidsarm jaar tegemoet gaat en met de beschikbare middelen op nieuwe ontwikkelingen zal blijven inspelen. In een van de reacties van de gemeenten valt dan ook te lezen: Hoezo, beleidsarm, als we kijken naar de integrale JGZ vanaf 2013, de overheveling van functies richting additioneel, het nieuwe werken, het anticiperen op ontwikkelingen zoals bevolkingskrimp, de Noord Nederlandse samenwerking, werken volgens verantwoordingssystematiek JGZ en de transitie, waaronder jeugdzorg, waar GGD den van de kernpartners is. Dat lijkt toch een flinke opgave.

Hierna volgen enkele aandachtspunten.

1. Begrotingswijzigingen voortaan bij de 5 maandsrapportage

Vanuit de gemeenten is een vraag gesteld over de bevoegdheid van het DB om een begrotingswijziging vast te stellen. De GGD antwoordt dat o.g.v. het BBV alleen het AB bevoegd is om dit te doen. Het DB van de GGD heeft dit in 2012 om praktische redenen gedaan. De – bij vaststelling door het AB – te volgen zienswijzenprocedure is erg tijdrovend, terwijl de wijziging geen gevolgen voor de inwonerbijdrage per gemeente had.

Voorstel GGD: Ambtelijk heeft de GGd voorgesteld om begrotingswijzigingen voortaan mee te nemen bij de 5 maandsrapportage.

2. Kwetsbare reservepositie na onttrekking

Na onttrekking aan de reserves t.b.v. de transitie- en frictiekosten ter hoogte van € 744.101,- is de reservepositie behoorlijk verslechterd. Op zich was dat, neem ik aan, ook al bekend bij het besluit om deze kosten ten laste van deze reserves te brengen. Hoe dan ook. Het is een aandachtspunt.

Daarnaast is in dit verband gesteld dat de gemeenten die niet meedoen aan de fusie, door de onttrekking aan de reserves hieraan wel meebetalen.

Voorstel GGD: In de loop van dit jaar zal de GGD hierover nader kunnen rapporteren. Er is in 2013 sprake van een overgangsjaar, waarover eerdere besluitvorming heeft plaatsgevonden in het DB of AB van de GGD Drenthe.

3. Bezuinigingen

In de inleiding van de begroting 2014 staat de volgende zin:

“Van 2011 tot en met 2014 is er in totaal € 1.209.000 bezuinigd. Ten opzichte van de inwonerbijdrage 2011 (€ 8.985.000) is dit ruim 13%”

Tijdens een ambtelijk overleg is toegelicht / bevestigd dat het hier een cumulatieve (structurele) bezuiniging betreft. M.a.w.: Als je alle kostenverhogingen vanaf 2011 had doorgerekend, dan was de inwonerbijdrage in 2014 € 10.194.000,- geweest.

Midden-Drenthe:

Hoe verhoudt deze 13% zich tot de 10% bezuiniging die in Midden-Drenthe is ingezet? Hierbij wordt allereerst opgemerkt dat de bezuinigingstaakstelling in Midden-Drenthe in 2010 is ingezet. In het collegevoorstel van juni 2010 is hierover het volgende opgemerkt:

De oorspronkelijke gemeentelijke bezuinigingstaakstelling van 10 % wordt mede hierdoor niet bereikt. Zoals bekend is de GGD opgedragen om € 60.000,- te bezuinigen, waarvan € 50.000,- in 2011 en € 10.000,- in 2012. De begroting 2010 (€ 656.965,-) is als basis genomen.

De bezuiniging t.o.v. 2010 bedraagt met bovengenoemde aanpassing € 30.953,-. In 2012 wordt nogmaals een bezuiniging gerealiseerd van € 3.102,-. In totaal € 34.055,-. Dit betekent een (nog) niet gerealiseerde bezuinigingstaakstelling van € 26.000,- oftewel er is wel bijna 6 % bezuinigd.

Daarnaast gaat het om een vergelijking tussen een niet doorgevoerde kostenverhoging van de GGD vs. de in de gemeentebegroting opgenomen bedragen. Dat loopt niet altijd 1 op 1. De beleidsbegroting 2011-2014 van de GGD gaat uit van een inwonerbijdrage van € 18,08 in 2011, oplopend naar € 18,91 in 2014. In bedragen voor de gemeente Midden-Drenthe gaat het dan om een bijdrage van € 607.029,- in 2011 (= conform onze begroting en rekening) oplopend naar een bijdrage van € 634.757,- in 2014 (onze Meerjaren Begroting gaat nu uit van € 606.314,- in 2014). De werkelijke bijdrage die nu op basis van de beleidsbegroting 2014-2017 wordt gevraagd voor 2014 is € 590.009,-.

Kort samengevat en tevens conclusie: de gemeentebegroting van 2010 gaat uit van een bijdrage van € 656.965,-. In 2014 wordt de bijdrage € 590.009,-. Dit is een verlaging van 10%.

4. Voorziene incidentele meevallers op begrotingsbasis reserveren

Tijdens het AB is door de wethouder onder mee aangegeven er voorstander van te zijn om in de toekomst bij het begroten zo veel mogelijk rekening te houden met mogelijke “incidentele meevallers”.

Beoordeling en advies

Opgemerkt mag worden dat ondanks de noodzakelijke bezuinigingen met als gevolg een neerwaartse bijstelling van de inwonersbijdrage het de GGD lukt om gekwalificeerde diensten te blijven verlenen. Wel verdient het aanbeveling om te benadrukken dat de GGD blijft streven naar meer lokaal maatwerk in Midden-Drenthe.

Daarom wordt voorgesteld om de raad voor te stellen met de volgende zienswijze te komen:

De raad,

1. neemt kennis van de jaarrekening 2012 (met accountantsverklaring) en een positief saldo van € 258.000,- en stemt in met de aanwending van 50 % hiervan voor de noodzakelijke reserveringen voor en voorzieningen van ondersteuning middelen, risico reserve additioneel, organisatieontwikkeling en algemene reserve en verzoekt het Algemeen Bestuur de overige 50 % terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten;
2. stelt voor om in de toekomst bij het begroten rekening te houden met 'incidentele' resultaten;
3. stemt in met de werkzaamheden zoals voorgenomen in de Beleidsbegroting 2014;
4. benadrukt dat het Nieuwe Werken en het inrichtingsprincipe van de Resultaat Verantwoordelijke Eenheden tot meer lokaal maatwerk leidt dat aansluit bij kern-gericht werken in Midden-Drenthe;
5. neemt er kennis van dat ondanks een noodzakelijke neerwaartse bijstelling van de inwonersbijdrage het leveren van gekwalificeerde diensten wordt voortgezet.