



VERGADERING GEMEENTERAAD 2010

Pre-adviesnr.	58
Agendapunt	
Onderwerp	oordelen over de jaarrekening 2009 en de programmabegroting 2011 van de Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek Waterland

Middenbeemster, 24 augustus 2010

Aan de raad

> voorstel

Voorstel in te stemmen met deze reactie en eventueel overige opmerkingen kenbaar maken.

1a. Negatief te oordelen over de jaarrekening 2009 en het daarbij behorende voorstel tot resultaatbestemming van de GGD Zaanstreek-Waterland.

1b. Hierbij het standpunt in te nemen om het resultaat 2009 niet te bestemmen voor de voorgestelde ontwikkelingen (punt 2 tot en met 5) maar op basis van de geldende verdeelsleutel terug te storten naar de gemeente (in totaal een bedrag van €210.000).

2a. Negatief te oordelen over de programmabegroting 2011 van de GGD Zaanstreek-Waterland.

2b. Hierbij het standpunt in te nemen dat de GGD in het najaar 2010 een gewijzigde begroting 2011 aanbiedt waarin alle wijzigingen en veranderingen per 1 januari 2010 zijn verwerkt waarin ook duidelijk wat er met de huisvestingskosten van het Centrum van Jeugd en Gezin gaat gebeuren (in de begroting of buiten de begroting).

2c. Tevens het standpunt in te nemen om in programma 3: maatschappelijke gezondheidszorg het aantal meldingen van het vangnet meldpunt overlast en bemoeizorg te verhogen zodat gemeentes niet naast de begroting extra veel moeten inkopen om dit tekort weer op te vangen.

> toelichting

Inleiding

Als gemeente stellen wij jaarlijks een budget beschikbaar aan de Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Zaanstreek-Waterland voor de uitvoering van de Wet publieke gezondheidszorg (Wpg). Het doel van de GGD is het bewaken, beschermen en bevorderen van de volksgezondheid van de inwoners in de regio Zaanstreek-Waterland. De uitvoering van de publieke gezondheidszorg is in onze regio georganiseerd via een Gemeenschappelijke Regeling (GR). De GGD stelt op grond van de GR elk jaar een begroting en een jaarrekening op. De begroting geeft de financiële planning voor het komende boekjaar van de GGD weer. De jaarrekening geeft een financieel beeld van de activiteiten en resultaten van het afgelopen jaar.

Momenteel wordt er in het land en in de gemeente kritischer gekeken naar de subsidies en dus ook naar de GGD. We willen nu en in de toekomst kritischer kijken naar de wijze van uitvoering m.b.t. de kostenontwikkeling.

Op 15 juli 2010 ontvingen wij van de GGD Zaanstreek-Waterland de jaarrekening 2009 en de programmabegroting 2011. Op grond van de GR worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld om binnen 6 weken nadat de programmabegroting en de jaarrekening zijn toegestuurd hun zienswijze schriftelijk kenbaar te maken.

Het oordeel van de gemeenteraden weegt mee bij de definitieve besluitvorming van het Algemeen Bestuur (AB) van de GGD over de begroting 2011 en de jaarrekening 2009.

U wordt in de gelegenheid gesteld om uw zienswijze omtrent de begroting en de jaarrekening 2009 schriftelijk ter kennis te brengen van het Algemeen Bestuur. De begroting 2011 en de jaarrekening 2009 worden op basis van de zienswijzen van de gemeenteraden definitief vastgesteld in de vergadering van het AB van de GGD Zaanstreek-Waterland op 11 november 2010.

Aangezien de jaarrekening 2009 tegelijk met de begroting 2011 is ingediend, worden beide stukken in één voorstel aan u aangeboden.

Argumenten

1.a. Een inhoudelijke motivatie voor het resultaat van de jaarrekening 2009 ontbreekt.

De jaarrekening 2009 heeft een positief saldo van € 800.287,-. Dit saldo is erg hoog en ligt niet in lijn met de tweede bestuursrapportage over 2009 die in het najaar in het AB is besproken. De GGD geeft aan dat het overschot is ontstaan door een lagere doorbetaling (dan begroot is) aan Evean in verband met de uitvoering van de jeugdgezondheidszorg 0 tot 4 jaar. Daarnaast zijn de inkomsten uit projecten hoger dan begroot. Een inhoudelijke motivatie ontbreekt.

1.b. De in de jaarrekening voorgestelde resultaatbestemmingen passen niet in de tijd van bezuinigingen en dit is niet de plek om wijzigingen door te voeren

De voorgestelde resultaatbestemmingen (zie financiële toelichting) waarbij geïnvesteerd wordt in een aantal nieuwe ontwikkelingen (waaronder de website, een training omgaan met agressie, de afwikkeling van de integratie jeugdgezondheidszorg (IJGZ) en de invoering van het Digitaal Dossier JGZ) sluiten niet aan in de tijd van bezuinigingen. Tevens zijn dit organisatiekosten en als het goed is zitten deze al in de begroting. Daarnaast hebben wij de afgelopen twee jaar als gemeenten geïnvesteerd in de integratie JGZ en de invoering van het Digitaal Dossier JGZ. Het is nu de bedoeling om van de IJGZ en het Digitaal Dossier te profiteren (efficiency voordelen) in plaats van opnieuw te investeren. Tevens is er gelegenheid geweest om deze wijzigingen en wensen door te geven in de kadernota wat niet gebeurd is.

Wat betreft de frictiekosten is het onduidelijk waar deze kosten vandaan komen. Hoe is men op dit bedrag gekomen?

2a+b. De organisatiewijzigingen die per 1 januari 2010 bij de GGD hebben plaatsgevonden zijn nog niet in de begroting 2011 verwerkt.

De financiële aanpassingen die samenhangen met de organisatiewijzigingen die per 1 januari 2010 zijn gestart zijn nog niet in de begroting 2011 verwerkt. Het gaat hierbij om de integratie van de jeugdgezondheidszorg (IJGZ) 0-4 jaar, de overname van straathoekwerk (voor de gemeente Zaanstad) en de oprichting van de nieuwe afdeling maatschappelijke gezondheidszorg (MGZ). Deze wijzigingen hebben tot gevolg dat de kostentoe rekening en de doorrekening van de overheadkosten (voor huisvesting CJG, ICT e.a.) per programma moet worden herzien. Dit zal resulteren in een verschuiving van de lasten en baten tussen de verschillende programma's. Op totaalniveau zijn deze wijzigingen budgetneutraal. In de loop van 2010 wordt de begroting 2011 hierop aangepast.

Tevens wordt nog besproken wat er moet gebeuren met de huisvestingskosten. Deze kosten vielen voorheen onder Evean betreffende 0-4jaar. De 4-19 jaar vielen altijd al buiten de begroting. Nu wordt er gekeken om de huisvestingskosten en de daaraan direct gerelateerde kosten buiten de begroting van de GGD te houden en op basis van werkelijke kosten per gemeente door te berekenen. Hoe dit financieel voor de Beemster (en andere gemeentes) er komt uit te zien is nog onduidelijk. De GGD heeft aangegeven dit hopelijk duidelijk te hebben in oktober 2010. In de bijlage is het voorstel dat momenteel besproken wordt in het ambtelijk overleg.

2c betreffende programma 3 : maatschappelijke gezondheidszorg extra inkoop

Elke gemeente krijgt op basis van de verdeelsleutel meldingen toegerekend en daarnaast koopt de gemeente extra meldingen in. Op dit moment is er voor de gemeente Beemster 3 meldingen bepaald. Daarnaast geeft de GGD aan in een aparte brief dat er nog 12 extra (geschat) ingekocht kunnen worden om alle meldingen te behandelen. Dit komt nog eens naast de begroting van 2011 waardoor onze kosten voor JGZ blijven stijgen

Kanttekeningen

I.1./II.1. Het Algemeen Bestuur van de GGD beslist over de begroting 2011 en jaarrekening 2009.

De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld om zijn zienswijze omtrent de begroting 2011 en jaarrekening 2009 schriftelijk ter kennis te brengen van het Dagelijks Bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland. Alle ontvangen zienswijzen worden besproken in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 11 november 2010. Het Algemeen Bestuur neemt uiteindelijk een besluit over de begroting en de jaarrekening. Wanneer de zienswijze van een gemeente niet de meerderheid in het bestuur krijgt, kan er anders besloten worden dan die gemeente zou willen. De gemeente is dan gehouden het meerderheidsbesluit te volgen.

> juridische consequenties

Tijdig reageren naar het bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland. Zie bijlage voor brief die verzonden is naar de GGD.

> financiële consequenties

Jaarrekening 2009

De jaarrekening 2009 heeft een positief saldo van € 800.287,-. De GGD stelt voor om het resultaat 2009 als volgt te bestemmen:

1. Een bedrag van € 402.800 op basis van de geldende verdeelsleutel terug te storten aan de gemeenten. Voor de gemeente Beemster gaat het om een bedrag van **€ 8.912**
2. Een bestemmingsreserve te vormen voor een bedrag van € 25.000 ten behoeve van de verdere ontwikkeling van de website en intranet.
3. Een bestemmingsreserve te vormen voor een bedrag van € 30.000 ten behoeve van een organisatiebrede training 'omgaan met agressie'.
4. Een bestemmingsreserve te vorming voor een bedrag van € 75.000 voor de afwikkeling van de integratie JGZ.
5. Een bestemmingsreserve te vormen voor een bedrag van € 80.000 voor de invoering van het digitaal kinddossier.
6. Een bedrag van € 187.487 toe te voegen aan een nieuw in te stellen bestemmingsreserve 'frictiekosten projecten'. Het oorspronkelijke voorstel was om dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve. In afwijking hiervan stelt het Dagelijks Bestuur voor om dit bedrag te bestemmen voor de wachtgeldverplichting die kan ontstaan bij het beëindigen van projecten.

Het Dagelijks Bestuur stelt in tegenstelling tot het voorstel in de jaarrekening (pagina 39) voor om de algemene reserve op maximaal 5% van de gemeentelijke bijdrage te stellen (in plaats van 7,5%). Het maximum van de algemene reserve van de GGD bedraagt dan € 534.112. De stand op 1 januari 2009 is € 613.681. Dit betekent dat de algemene reserve wordt verlaagd met een bedrag van € 79.569,-. Dit bedrag wordt naar rato van het definitieve inwonersaantal op 1 januari 2009 teruggestort naar de gemeenten. Voor de gemeente Beemster gaat het om een bedrag van **€ 2.140**.

Op basis van de jaarrekening 2009 ontvangt de gemeente Beemster minimaal een bedrag van **€ 11.052**

(€ 8.912 + € 2.140) terug van de GGD. Het terug te ontvangen bedrag kan, afhankelijk van de besluitvorming van het Algemeen Bestuur over de bestemmingsvoorstellen (2 t/m 5) hoger uitvallen.

Begroting 2011

Op pagina 23 van de begroting zijn de bijdragen voor 2011 per gemeente weergegeven. De begroting 2011 gaat uit van een bijdrage van de gemeente Beemster van € 270.771 (2010: € 278.233). Het verschil tussen de begroting 2010 en 2011 is € 7.462. Dit verschil wordt vooral veroorzaakt door het vervallen van de incidentele kosten voor het digitaal klantdossier. Het gaat om een incidentele besparing. Toch is er met voorgaande jaren een toename van kosten te zien. Nu er eventueel sprake is van de huisvesting buiten de begroting te houden is het onduidelijk of dit de reële verwachte kosten voor 2011 zullen zijn.

In de meerjarenrekening 2011-2013 bij de begroting 2010 is rekening gehouden met een bijdrage van €264.338 in 2011. De bijdrage die de GGD nu vraagt is dus €6.433 hoger.

Burgemeester en wethouders van Beemster.

G.H. Hefting
loco-burgemeester

E. Kroese-Vrolijk
secretaris