

Zienswijze gemeente Bergen op de Jaarrekening 2012, de Herziene Begroting 2013 en de begroting 2014 van de GGD Hollans Noorden

Eerst wordt onder A ingegaan op de jaarrekening 2012, vervolgens onder B op de Herziene begroting 2013 en tot slot onder C op de Begroting 2014.

De delen over de jaarrekening 2012 en de begroting 2014 zijn gesplitst in een inhoudelijk en een financieel deel. De herziene begroting 2013 wordt alleen financieel behandeld.

A. Jaarrekening 2012

Inhoudelijk

In 2012 heeft de GGD de verschillende gemeenten uit de regio ondersteund bij hun nieuwe nota lokaal gezondheidsbeleid, onder andere door presentaties te geven over de gezondheidsprofielen van de gemeenten en door een regionaal advies op te stellen. Ook is de gezondheidsenquête voor volwassenen en ouderen uitgezet, de resultaten worden in het tweede kwartaal van 2013 verwacht. De GGD heeft opnieuw het HKZ en ISO certificaat gehaald alsook het certificaat "Zorg voor Borstvoeding". De samenwerking op het gebied van preventie van overmatig alcoholgebruik onder de jeugd is voor de komende jaren herbevestigd.

Daarnaast heeft de GGD een reorganisatie ingezet naar een plattere, flexibelere en slankere organisatiestructuur. Dit loopt nog door in 2013 en 2014. Samen met een ambtelijke werkgroep is eraan gewerkt om de taken van de GGD helderder te krijgen en de kosten per taak. Dit proces is nog niet afgerond, maar in de bijlage bij de begroting voor 2014 staat een eerste aanzet.

Verder werkt de GGD samen met de VU in een Academische Werkplaats om de uitwisseling tussen onderzoek en praktijk te bevorderen.

Financieel

Door de bezuinigingen zit de GGD in financieel zwaar weer. In 2012 moest de GGD 5% bezuinigen ten opzichte van de bijdrage per inwoner van 2011. Daar bovenop kwam nog een extra bezuiniging ter grootte van de loon- en prijscompensatie. Volgens de GGD is de 5% bezuiniging gehaald, maar aangezien 2012 is afgesloten met een negatief resultaat kunnen we daar vraagtekens bij zetten. De drie voornaamste redenen voor het negatieve resultaat zijn:

- a. Het niet toekennen van loon- en prijscompensatie, waar de GGD vanuit CAO-afspraken wel geconfronteerd werd met stijgende lonen (70% van de kosten van de GGD bestaan uit loonkosten).
- b. De medewerkers die door de bezuinigingen boventallig zijn geraakt, zijn nog niet allemaal herplaatst, in- of extern. Daardoor blijven ze op de begroting drukken.
- c. Te lage ramingen voor de kosten van ingehuurde adviseurs.

Het resultaat over 2012 bedraagt €555.349 negatief. Dit tekort kan nog net opgevangen worden door de algemene reserve aan te wenden, waarna deze €8.847 positief bedraagt.

Advies jaarrekening 2012

Voorgesteld wordt in te stemmen met:

- de jaarstukken 2012 van de GGD en de daarin voorgestelde resultaatbestemming (aftrek van het negatieve rekeningresultaat van €555.349 aan de algemene reserve).

B. Herziene begroting 2013

Vanwege de ontstane tekorten in 2012 en om niet voor onaangename verrassingen te komen te staan, heeft de GGD de financiële begroting voor 2013 volledig herzien. Het Algemeen Bestuur heeft op 17 april 2013 besloten om alsnog loon- en prijscompensatie toe te kennen over 2013. Dit in tegenstelling tot de nullijn die Bergen hanteert voor zijn overige gemeenschappelijke regelingen. Wel is bedongen in te zetten op innovatie in de bedrijfsvoering, zodat op termijn de GGD een betere bedrijfsvoering tegen lagere kosten heeft.

Daarnaast heeft het AB besloten een mobiliteitspool in te stellen om de frictiekosten van de medewerkers die in het kader van de bezuinigingen boventallig zijn verklaard, maar nog niet herplaatst kunnen worden, op te vangen. Op die manier worden de tekorten getemperd. Dit wordt voor 2013 t/m 2015 verrekend in een extra incidentele bijdrage per inwoner (2013: € 0,69 , 2014: € 0,54 en 2015: € 0,54).

De GGD heeft de structurele lasten voor DD-JGZ in de begroting 2013 opgenomen. De gemeentelijke bijdrage hiervoor, welke niet is geïndexeerd, bedraagt € 0,72 per inwoner. Dit bedrag komt overeen met eerdere begrotingen voor het DD-JGZ. Uitgaande van 30.689 inwoners is de bijdrage DD-JGZ 2013 aan de GGD voor de gemeente Bergen € 22.096.

Tot slot hebben de gemeenten extra budget gekregen vanuit het rijk voor de invoering van een 'pubercontactmoment', uit te voeren door de jeugdgezondheidszorg. De GGD, zijnde de jeugdgezondheidszorgorganisatie in onze regio, doet aanspraak op dit budget. Voor 2013 gaat het nog om de helft, omdat de GGD voornemens is per 1 juli te starten.

Het verwachte effect van al deze maatregelen is dat de GGD in 2013 sluit met een tekort van € 33.000. Bij ongewijzigd beleid is dat tekort geraamd op € 480.000.

Financiële effecten voor de gemeente Bergen

Deze maatregelen hebben tot gevolg dat Bergen in 2013 een extra bijdrage moet leveren aan de GGD voor:

- De loon- en prijscompensatie;
- De mobiliteitspool;
- Het pubercontactmoment (onder voorbehoud van het inhoudelijke voorstel).

In de begroting 2013 van de gemeente Bergen is een bedrag opgenomen van € 514.655. Dit bedrag is conform de eerste begroting gebaseerd op een gemeentelijke bijdrage van € 16,77. Dit bedrag gaat nog uit van een indexering van de loon- en prijskosten. Nu het algemeen bestuur heeft besloten de loon- en prijscompensatie toe te kennen wordt de gemeentelijke bijdrage definitief vastgesteld op € 514.655. De maatregelen leiden concreet tot de volgende bedragen:

Tabel 1a: effecten maatregelen AB-GGD besluit 17 april

Begroting GGD	2013	2014	2015	2016
Aantal inwoners Bergen	30.689	30.392	30.392	30.392
Basis Gezondheidszorg	€ 502.973	€ 496.303	€ 496.303	€ 496.303
Loon- en prijscompensatie	€ 11.682 (€ 0,38)	€ 3.039 (€ 0,10)	€ 10.635 (€ 0,35)	€ 10.635 (€ 0,35)
Totaal	€ 514.655	€ 499.342	€ 506.938	€ 506.938
Inwonersbijdrage	€ 16,77	€ 16,43	€ 16,68	€ 16,68
Mobiliteitspool	€ 21.175	€ 16.412	€ 16.412	€ 0
Inwonersbijdrage	€ 0,69	€ 0,54	€ 0,54	€ 0
DD JGZ	€ 22.069	€ 22.069	€ 22.069	€ 22.069
Inwonersbijdrage	€ 0,72	€ 0,72	€ 0,72	€ 0,72
DU CJG 0-4 jarigen	€ 344.314	€ 346.417	€ 346.417	€ 346.417
Pubercontactmoment (PC)	€ 11.704	€ 23.554	€ 23.554	€ 23.554
Totaal	€ 913.917	€ 907.794	€ 915.390	€ 898.978

Tabel 1b: overzicht opgenomen bedragen begroting Bergen

Begroting Bergen	2013	2014	2015	2016
Basis Gezondheidszorg	€ 514.655	€ 514.655	€ 514.655	€ 514.655
Doeluitkering JGZ Uniform	€ 340.000	€ 340.000	€ 340.000	€ 340.000
DD JGZ	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Totaal	€ 889.655	€ 889.655	€ 889.655	€ 889.655

Op basis van bovenstaande tabellen kan gesteld worden dat wanneer de begroting van de GGD wordt goedgekeurd, de volgende extra bijdragen nodig zijn. Deze middelen zullen na definitieve vaststelling van de GGD begroting via een collegevoorstel (jaarschijf 2013) en begroting 2014 worden verwerkt.

Tabel 1c: verschil begroting Bergen en effecten maatregelen bestuur AB-GGD

	2013	2014	2015	2016
Extra bijdrage GGD	€ 24.262	€ 18.139	€ 25.735	€ 9.323

Advies herziene begroting 2013

Voorgesteld wordt:

- een positieve zienswijze te geven op de herziene begroting 2013;
- In te stemmen met een gemeentelijke bijdrage in 2013 voor de Basisgezondheidszorg van € 16,77 per inwoner;
- In te stemmen met een incidentele gemeentelijke bijdrage per inwoner voor de mobiliteitspool van € 0,69 in 2013 en € 0,54 zowel in 2014 als 2015;
- In te stemmen met de gemeentelijke bijdrage in 2013 voor het DD-JGZ van 0,72 per inwoner;
- In te stemmen met het in 2013 beschikbaar stellen van de DU-CJG-gelden van € 344.314;
- in te stemmen met het voorlopig reserveren van de extra middelen € 22.000 voor de uitvoering van een extra contactmoment voor adolescenten totdat de GGD een inhoudelijk voorstel heeft gedaan tot invulling hiervan en het college hierover een besluit heeft genomen;

C. Programmabegroting 2014

Inhoudelijk

Het jaar 2014 zal vooral in het teken staan van de verdere voorbereiding op de drie decentralisaties, waarbij de transitie jeugdzorg de meeste impact heeft voor de GGD. Daarnaast worden de resultaten van de gezondheidsonderzoeken naar ouderen en volwassenen en het E-MOVO (jongeren) gepresenteerd.

Financieel

Uitgangspunten begroting 2014

De volgende uitgangspunten zijn in februari dit jaar vastgesteld door het AB voor de begroting 2014:

1. De bijdrage per inwoner te bepalen door de bijdrage over 2013 te indexeren met 0,625% en vervolgens te verminderen met 2,5% van de gemeentelijke bijdrage over 2011 (inwonersbijdrage 2014 € 16,43);
2. De gemeentelijke bijdrage Digitaal Dossier JGZ te indexeren met 0,625% (inwonersbijdrage 2014 € 0,72);
3. De bekostiging van de 0-4 jarigenzorg vindt plaats met gebruikmaking van de indicatoren die hiervoor door het Rijk zijn bepaald. Deze indicatoren zullen in de loop van 2014 definitief worden voor dat jaar. Voor de begroting is uitgegaan van indexering van de bijdragen die in 2012 van toepassing waren. De uiteindelijke bijdragen zullen naar verwachting niet veel afwijken van deze inschatting;
4. Uit te gaan van het bedrag van € 22.000 van de Septembercirculaire 2012 voor het extra pubercontactmoment.

Daarnaast is in de AB-vergadering in april besloten om een aparte mobiliteitspool op te richten om de frictiekosten van medewerkers die boventalig zijn verklaard maar nog niet herplaatst zijn op te vangen.

Uitgangspunt 1 en 2 zijn niet in lijn met het beleid van Bergen. Echter, doordat een meerderheid van de bij de GR aangesloten gemeenten in de AB-vergadering van 17 april anders hebben besloten, kunnen we niet anders dan hier uitvoering aan te geven.

Uitwerking

Algemene gemeentelijke bijdrage per inwoner

In 2014 is als algemene gemeentelijke bijdrage € 16,43 per inwoner opgenomen. Deze bijdrage is bepaald door de bijdrage over 2013 van € 16,77 te indexeren met 0,625% (conform besluitvorming in het Algemeen Bestuur in februari) en vervolgens te verminderen met 2,5% van de gemeentelijke bijdrage over 2011. Uitgaande van 30.392 inwoners per 1-1-2013 is de bijdrage 2014 aan de GGD voor de gemeente Bergen € 499.342. Bergen is in zijn begroting uitgegaan van de begroting het bedrag van 2013 (incl. loon- en prijscompensatie) en heeft daarom in 2014 een bedrag van € 514.655 in zijn begroting opgenomen. Door de bevolkingskrimp van Bergen daalt de gemeentelijke bijdrage met zo'n € 15.000 in 2014.

Meerjarenperspectief

In het meerjarenperspectief is voor 2015 ook nog rekening gehouden met de laatste bijdrage van € 0,54 per inwoner voor de mobiliteitspool. In de programmabegroting 2014 van de GGD is het volgende meerjarenperspectief opgenomen:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo begroting	-33	-29	128	-87	72	133

Let wel: dit meerjarenperspectief geldt alleen als alle eerder genoemde maatregelen gehonoreerd worden. Daarnaast wordt ook uitgegaan van structurele loon- en prijscompensatie in dit model.

De GGD stelt voor het positieve saldo van 2015 aan te wenden om een reserve op te bouwen om de tekorten van 2013, 2014 en 2016 op te vangen.

Naast de algemene bijdrage per inwoner is er sprake van specifieke bijdragen en bijdragen op grond van doeluitkeringen. Die worden hieronder gespecificeerd.

Digitaal dossier Jeugdgezondheidszorg

De indexering van de bijdrage voor het DDJGZ leidt niet tot aanpassing van het bedrag dat in 2013 hiervoor is vastgesteld. De bijdrage blijft in 2014 € 0,72 per inwoner (separaat van de bijdrage per inwoner ad € 16,43 voor). Uitgaande van 30.392 inwoners is de bijdrage DDJGZ aan de GGD voor de gemeente Bergen in 2014 € 22.069.

Bekostiging 0-4 jarigenzorg

In de februarivergadering van het Algemeen Bestuur is bepaald dat de bekostiging van de 0-4 jarigenzorg plaatsvindt met gebruikmaking van de indicatoren die hiervoor door het Rijk zijn bepaald. Deze indicatoren zullen in de loop van 2014 definitief worden voor dat jaar. Voor de begroting is uitgegaan van indexering van de bijdragen die in 2012 van toepassing waren. De uiteindelijke bijdragen zullen naar verwachting niet veel afwijken van deze inschatting. Voor Bergen komt het bedrag uit op € 346.417.

Extra pubercontactmoment

In de septembercirculaire 2012 zijn de bijdragen bekend gemaakt die voor 2013 gelden voor het extra contactmoment. In de GGD begroting 2013 is uitgegaan van uitvoering van dit contactmoment per 1 juli 2013. Het plan voor de invulling van dit extra contactmoment wordt in nauw overleg met de gemeenten opgesteld en tegelijkertijd met de aanbidding van de gewijzigde begroting 2013 en de begroting 2014 aan het Algemeen Bestuur van juli 2013 aangeboden. Voor Bergen gaat het volgens de GGD-begroting om een bedrag van € 23.554.

Incidentele bijdrage mobiliteitspool

De kosten van de mobiliteitspool zijn voor 2014 begroot op € 347.000. Dit komt neer op een bijdrage van € 0,54 per inwoner. Voor 2015 is dit eveneens € 0,54 per inwoner waarna deze incidentele bijdrage weer komt te vervallen. Op basis van de feitelijke ontwikkeling van de mobiliteitspool en de eigen dekkingsmogelijkheden van de GGD zal de definitieve bijdrage worden bepaald. Eventueel zal restitutie of verrekening plaatsvinden. Uitgaande van 30.392 inwoners is de incidentele bijdrage aan de mobiliteitspool voor Bergen € 16.412.

Financiële effecten voor Bergen

Dit alles heeft tot gevolg Bergen in 2014 een extra bijdrage moet leveren aan de GGD voor:

- De loon- en prijscompensatie;
- De mobiliteitspool;
- Het pubercontactmoment (onder voorbehoud van het inhoudelijke voorstel).

Concreet gaat het om de volgende bedragen:

Financiële effecten Bergen	2014
Loon- en prijscompensatie	€ 3.039
Mobiliteitspool	€ 16.412
Pubercontactmoment	€ 23.554
Totaal	€ 43.005

In de tabel 1c staat aangegeven wat de gevolgen hiervan zijn voor de meerjarenbegroting van Bergen. Deze zijn lager dan het hierboven in beeld gebrachte financiële effect.

Advies GGD programmabegroting 2014

Voorgesteld wordt:

- een positieve zienswijze te geven op de programmabegroting 2014;
- in te stemmen met een gemeentelijke bijdrage in 2014 voor de Basisgezondheidszorg van € 16,43 per inwoner;
- in te stemmen met de gemeentelijke bijdrage voor het DD-JGZ voor 2014 van € 0,72 per inwoner;
- in te stemmen met het in 2014 beschikbaar stellen van de DU-CJG-gelden van € 346.417;
- in te stemmen met het beschikbaar stellen van de extra middelen van € 22.000 voor de uitvoering van een extra contactmoment voor adolescenten zoals benoemd in de september circulaire 2012.