

## RAADSVOORSTEL

Gemeenteraad	: Bergen
Raadsvergadering	: 20 juni 2019
Zaaknummer	: BB19.00242
Voorstelnummer	: RAAD190140
Commissie	: Algemene raadscommissie
Commissie	: 13 juni 2019
Soort agendering	: Ter advisering
Agendapunt	:
Team	: Beleid
Opsteller(s)	: Trudy van der Weide
Telefoonnummer	: 088 909 7203
Bijlagen:	: 3

**Onderwerp:** – Zienswijze op jaarstukken 2018 en begroting 2020 GGD HN

### Voorgesteld besluit

Uw raad besluit:

1. Een positieve zienswijze af te geven, met aanvullend onderstaande verzoeken voor toekomstige verantwoordingen
  - a. In de jaarstukken 2019 duidelijker aan te geven welke resultaten geheel, gedeeltelijk of niet behaald zijn en de maatschappelijke effecten te onderbouwen met monitorinformatie uit gezondheidsonderzoeken.
  - b. Met ingang van de jaarstukken 2020 een bijlage toe te voegen, waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorend kosten, zijn uitgevoerd.
2. Over de programmabegroting 2020 GGD HN een positieve zienswijze af te geven, met aanvullend onderstaande verzoeken voor toekomstige verantwoordingen:
  - a. beoogde resultaten en maatschappelijke effecten;
  - b. een begroting van plustaken per gemeente.
3. Deze zienswijze door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van GGD HN kenbaar te maken.

### Geheimhouding

- Nee  
 Ja

## RAADSVOORSTEL

### INLEIDING

In voorliggend voorstel ligt een concept zienswijze voor namens uw raad ten aanzien van de jaarstukken 2018 en de begroting 2020 van de GGD HN. Eén en ander conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR).

Begin dit jaar heeft uw raad voor het eerst een zienswijze kunnen afgeven op de kadernota van de GGD HN. Deze extra zienswijzeprocedure is voortgekomen uit de begin 2018 door u vastgestelde notitie Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen en had tot doel de raden in de gelegenheid te stellen te sturen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor de begroting 2020, die nu voorligt.

### KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader. Daarnaast is de werkwijze vastgelegd in diverse bovenregionale regelingen, te weten de Gemeenschappelijke Regeling zelf, de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019) en de bovengenoemde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen'.

Conform artikel 34b van de Wgr sturen de gemeenschappelijke regelingen uiterlijk op 15 april de jaarstukken en de begroting naar de deelnemende gemeenten. De raden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze op de ontwerp begroting naar voren te brengen (artikel 35 derde lid).

In artikel 4 van de FUGR is aanvullend geregeld dat de raden hun zienswijze tot en met 25 juni kenbaar kunnen maken aan de gemeenschappelijke regelingen. Eveneens regelt de FUGR in aanvulling op de Wgr dat eenzelfde procedure geldt ten aanzien van de jaarstukken.

Het afgeven van een zienswijze is een bevoegdheid van de raad. Het staat uw raad vrij een andere zienswijze vast te stellen dan wat u door het college wordt voorgesteld.

### TOELICHTING OP HET ADVIES

## **Jaarstukken 2018**

### Inhoudelijke verantwoording

De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid voor inwoners van gemeenten in Noord-Holland Noord. Met ingang van 2018 is Veilig Thuis een afzonderlijk programma. De andere vier programma's zijn:

- Jeugd
- Infectieziektebestrijding
- Kwetsbare burger
- Onderzoek, beleid & preventie

Per programma zijn de resultaten op de speerpunten voor 2018 beschreven. De meeste doelen zijn geheel en een enkele gedeeltelijk behaald. Ook na 2018 worden nog resultaten verwacht.

In verband met gewenste transparantie en grip op de GGD staan in de voorgestelde zienswijze drie aanvullende verzoeken voor toekomstige verantwoordingen. De gezondheidsonderzoeken van de GGD leveren een schat aan informatie op, die van meerwaarde is voor het monitoren van de beoogde maatschappelijke effecten. Inhoudelijke kengetallen (effectindicatoren) zien we graag toegevoegd in de verantwoording 2019. Daarnaast willen we in de verantwoording 2019 op een eenvoudige wijze kunnen zien welke resultaten geheel, gedeeltelijk of (nog) niet gerealiseerd zijn in de betreffende periode. Tot slot verwachten we een overzicht van alle plustaken per gemeente. Dit laatste verzoek wordt als haalbaar ingeschat vanaf de verantwoording 2020 vanwege de aansluiting met de nog vast te stellen begroting 2020. Aanvullende diensten kunnen van invloed zijn op de GR taken van de GGD. Transparantie hierover geeft gemeenten meer inzicht in het werk van de GGD in relatie tot de gemeentelijke taken.

### Financiële verantwoording

#### *Resultaatbestemming*

Na een negatief resultaat in 2017 heeft de GGD in 2018 een resultaat weten te realiseren van

€ 328.000. Conform het financieel herstelplan stelt de GGD voor om dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve die daarmee weer positief wordt (€ 141.322).

In het resultaat 2018 is een negatief resultaat verwerkt van € 35.000 voor Veilig Thuis. Veilig Thuis wordt binnen de GGD uitgevoerd op basis van een dienstverleningsovereenkomst en maakt juridisch onderdeel uit van de GGD. De jaarrekening 2018 gaat over de juridische entiteit van de GGD. Ingevolge BBV maakt het dagelijks bestuur bij de jaarrekening 2018 een voorstel voor de bestemming van het resultaat. Met betrekking tot Veilig Thuis heeft het dagelijks bestuur van de GGD gekozen er voor gekozen om het tekort in 2018 niet door te belasten aan de gemeenten en het tekort ten laste brengen van de algemene reserve van de GGD.

#### *Weerstandsvermogen/ Risico's / Algemene reserve*

Het weerstandsvermogen zal, na toevoeging van het positieve resultaat 2018, groeien van € 186.000 negatief naar € 141.000 positief. Deze algemene reserve is te verdelen in € 41.000 negatief voor Veilig Thuis (€ 6.000 negatief 2017 plus € 35.000 negatief 2018) en € 182.000 positief voor de GGD algemeen. Het weerstandsvermogen is positiever dan in het financieel herstelplan was geprognosticeerd en ligt onder de 2,5% van het begrotingstotaal. De geprognosticeerde risico's hebben zich in 2018 niet voorgedaan.

*Langlopende leningen/ garantstellingen* Dit geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen

*Normen en kengetallen* Dit geeft geen aanleiding tot het maken van opmerkingen

#### *Rapport van bevindingen accountant*

Het rapport is ontvangen en zit als bijlage bij de stukken. De bevindingen van de accountant geven geen verdere aanleiding tot het maken van opmerkingen.

#### *Controleverklaring 2018*

Er is net als in 2017 een controleverklaring door de accountant afgegeven met een goedkeuring voor getrouwheid en een oordeelsonthouding voor rechtmatigheid. De oordeelsonthouding voor het jaar 2017 werd veroorzaakt door onrechtmatigheden in het inkoopproces. Dit proces is in 2017 uitvoerig door de GGD onderzocht, waarbij beheersmaatregelen zijn genomen om dit in de toekomst te voorkomen. De accountant geeft in haar verslag aan dat ze constateert dat in het boekjaar 2018 stappen zijn gezet om het aanbestedingstraject verder te verbeteren en te formaliseren. Het is echter niet voor alle projecten haalbaar gebleken tot een volledige implementatie te komen. Dit is voornamelijk het gevolg van aanbestedingen die in voorgaande jaren zijn uitgevoerd maar waarvan de overloop van inkoopkosten, als gevolg van meerjarig contracten, nog tot uiting komen in het huidige verslagjaar. Het is evident dat de GGD de doorlopende contracten waarvoor in voorgaande jaren onzekerheid was, niet kan veranderen tot het einde van het contract. De uitloop van deze contracten loopt nog tot uiterlijk eind 2020. Daarmee zal het effect ook navenant afnemen.

#### **Begroting 2020**

In de programmabegroting 2020 zijn eerdere zienswijzen verwerkt

- kengetallen zijn opgenomen;
- er is onderscheid gemaakt tussen GR taken en aanvullende diensten;
- de indexering is conform richtlijnen;
- het op orde stellen van de basis, qua bedrijfsvoering en financiën, wordt gecontinueerd.

#### Inhoudelijke beoordeling

In de kaderbrief 2020 van de GGD is geen nieuw beleid opgenomen en prioriteit gegeven aan het op orde brengen van de basis. De programmabegroting sluit hier bij aan. Het

onderscheiden van GR taken en aanvullende diensten, zowel inhoudelijk als financieel, is sterk verbeterd.

In voorgaande programmabegrotingen benoemde de GGD beoogde resultaten en maatschappelijke effecten. Dat is in voorliggende programmabegroting 2020 niet gedaan. Om invloed te hebben op de gang van zaken bij de GGD is het belangrijk dat de beoogde resultaten en maatschappelijke effecten onderdeel uitmaken van de programmabegroting. Hierbij zien we graag dat inhoudelijke kengetallen worden opgenomen.

Een begroting van de plustaken per gemeente is een volgende stap naar het gewenste onderscheid van GR taken en aanvullende diensten.

De bovenstaande twee wensen voor de begroting 2020 vormen een basis voor de verantwoording 2020. Met de gewenste informatie kunnen gemeenten het handelen van de GGD, in relatie tot de gemeentelijke taken, beter beïnvloeden.

### Financiële beoordeling

#### *Sluitend perspectief 2020*

Conform het financieel herstelplan sluit de begroting 2020 met een positief geprognosticeerd resultaat van € 180.000.

#### *Weerstandsvermogen/ Risicoparagraaf /Algemene Reserve*

Na toevoeging van het positief resultaat 2018 aan de algemene reserve komt deze uit op € 141.000. De GGD prognosticeert voor zowel 2019 en 2020 een positief resultaat van € 180.000. Hierdoor zal de algemene reserve in 2020 uitkomen op € 501.000. Dit is binnen de norm (onder de 2,5% van de lasten).

De GGD heeft een drietal risico's opgenomen met een totale omvang van € 350.000. Het weerstandsvermogen (gevormd door de algemene reserve) is voldoende om deze risico's op te vangen, indien deze zich voordoen.

De GGD vermeldt dat in de begroting 2020 een groei (t.o.v. begroting 2019) van het aantal meldingen en adviezen bij Veilig Thuis niet als risico is opgenomen. Als blijkt dat de begroting Veilig Thuis ontoereikend is, zal het dagelijks bestuur tijdig een winstwaarschuwing afgeven en zich wenden tot de gemeenten.

#### *Indexatie gemeentelijke bijdrage 2020*

De begroting 2020 is conform de vastgestelde kadernota geïndexeerd.

#### *Financiële kengetallen*

De financiële kengetallen zijn opgenomen en de streefwaarden zijn weergegeven. Deze geven verder geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

#### *Sluitend meerjarenperspectief*

Het meerjarenperspectief geeft, conform het financieel herstelplan, een positief resultaat aan van € 180.000 per jaar tot en met 2023.

In de meerjarenraming 2021-2023 is voor de indexeringspercentages 2021 t/m 2023 voor lonen en prijzen, gebruik gemaakt van nu bekende percentages (zoals ook opgenomen in de kadernota).

De werkelijk toe te passen indexeringspercentages in die begrotingsjaren worden gebaseerd op de op dat moment geldende index (conform de financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen) en kunnen afwijken van de in de meerjarenraming opgenomen percentages. Dat wordt in volgende begrotingen aangepast, de meerjarenraming is een doorkijk naar volgende jaren en wordt niet vastgesteld.

### **OVERWEGINGEN VAN HET COLLEGE**

De overwegingen van het college zijn opgenomen in bovenstaande toelichting op het advies

### **REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE**

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Bergen. De zienswijze is BUCH-breed afgestemd om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting GGD HN

### **RISICO'S**

### **FINANCIËN**

De voorliggende jaarstukken 2018 hebben geen financiële consequenties voor de gemeenten.

#### Programmabegroting 2020

De hieronder genoemde bijdragen van de gemeente uit de voorliggende programmabegroting 2020 van de GGD worden opgenomen in de programmabegroting 2020 van de gemeente.

#### De bijdragen van gemeente Bergen aan de GGD bedragen in 2020:

GGD Algemeen	€ 564.000
JGZ 0-4	€ 309.000
JGZ 12-18	€ 21.000
Huisvestingsbijdrage JGZ	€ 51.000
Rijksvaccinatieprogramma	€ 34.000
Totale bijdrage GR taken	€ 979.000

Dit past binnen de begroting.

### **COMMUNICATIE, PARTICIPATIE EN SAMENSPEL**

Tijdens de regionale raadsinformatieavond van de Regio Alkmaar op 29 mei jl. bent u in de gelegenheid gesteld in gesprek te gaan met de vertegenwoordigers van de diverse gemeenschappelijke regelingen en onderling uw zienswijzen af te stemmen met de raden in de Regio Alkmaar

### **UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE**

Na besluitvorming wordt het dagelijks bestuur van GGD HN per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze.

#### **BIJLAGEN**

1. Publicatieversie zienswijzebrief aan GGD HN
2. Jaarstukken 2018 GGD HN
3. Begroting 2020 GGD HN

#### **ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN**

n.vt

Hoogachtend,  
burgemeester en wethouders van de gemeente Bergen

De heer mr. M.N. Schroor  
secretaris

Mevrouw drs. H. Hafkamp  
burgemeester