



Gemeente Leusden

Raadsvoorstel

Zaaknummer L243990
Datum raadsvergadering 28 mei 2020
Portefeuillehouder P.J. Kiel

Onderwerp: GGDrU Ontwerpbegroting 2021 en jaarrekening 2019

Voorstel

Het college stelt u voor:

1. een zienswijze in te dienen bij de GGDrU met betrekking tot de volgende punten:
 - een transparante begroting in te dienen waarvan de berekening aansluit bij de kaderbrief en de berekening van de loon- en prijsindexering herleidbaar is;
 - onderzoeken of in aanvulling op de analyse uitvoering reizigersadvisering er ook andere wettelijke taken zijn die efficiënter uitgevoerd kunnen worden;
 - de planning van de analyse van de uitvoering taak 'reizigersadvisering' aan te passen en eerder te laten plaatsvinden, zodat de uitkomsten kunnen worden meegenomen in de kaderbrief 2022.
2. voor het overige in te stemmen met de ontwerpbegroting 2021;
3. de jaarstukken 2019 voor kennisgeving aan te nemen en de financiële gevolgen van dit voorstel via de voorjaarsnota 2020 te verwerken in de gemeentelijke meerjarenbegroting.

Aanleiding

Ten tijde van het opmaken van deze begroting 2021 heeft het Corona-virus Nederland in zijn greep. GGD regio Utrecht heeft vanuit haar wettelijke taak (Wet publieke gezondheid) op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het Corona-virus. Zij informeren de gemeente adequaat over allerhande zaken. Daarnaast geeft de GGDrU in de begroting aan dat de inzet van medewerkers primair gericht is op de bestrijding van het virus. Bij het opstellen van de begroting was het moeilijk om in te schatten zijn wat de financiële implicaties zijn van het virus op het begrotingsjaar 2021. Ondanks dat dit begrijpelijk is zal de gemeente zodra de situatie stabiliseert de effecten voor taken en financiën inzichtelijk willen hebben.

Op grond van de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld zijn zienswijze over de ontwerpbegroting GGDrU 2021 naar voren te brengen voor besluitvorming in het algemeen bestuur van de GGDrU op 28 mei 2020. Voorts is in de gemeenschappelijke regeling GGDrU vastgelegd dat het dagelijks bestuur de jaarrekening 2019 ter informatie toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Doel / Effect

Kennisname en beïnvloeden van het gevoerde beleid van de verbonden partijen.

Argumenten

1.1 De ontwerpbegroting sluit onvoldoende aan bij de kaderbrief 2021.

In algemene zin zijn we tevreden met de ontwerpbegroting. We willen op een paar punten een zienswijze indienen. Allereerst betreft dit de aansluiting in de berekening van de loon-en



prijsindexering in de ontwerpbegroting ten opzichte van de berekening in de kaderbrief. Ten tweede vragen we de GGDrU, gezien de financiële positie van de gemeenten, om te onderzoeken, of er, in aanvulling op de analyse uitvoering reizigersadvisering, ook andere taken zijn die efficiënter uitgevoerd kunnen worden of aan de markt overgelaten kunnen worden. Tot slot vragen we u om die analyse naar voren te halen om de uitkomst hiervan te verwerken in de kaderbrief 2022.

1.2 De kosten voor de GGDrU stijgen in de ontwerpbegroting 2021 ten opzichte van de prognose in de kaderbrief, maar er ontbreekt een volledige aansluiting

De ontwerpbegroting is beleidsarm opgesteld. Er is geen sprake van nieuw beleid. De meerkosten zijn grotendeels gerelateerd aan loon- en prijsindexatie. De indexatie past binnen de uitgangspunten zoals vastgesteld in de kaderbrief 2021. Maar omdat er in de ontwerpbegroting niet dezelfde parameters worden gebruikt als in de kaderbrief is niet inzichtelijk waar het verschil precies zit. We verzoeken de GGD daarom om bij het opstellen van de volgende begrotingen de informatie in de kaderbrief en de ontwerpbegroting per gemeente op elkaar af te stemmen.

1.3 Onderzoeken of in aanvulling op de analyse uitvoering reisadvisering er ook andere wettelijke taken zijn die efficiënter uitgevoerd kunnen worden

In de aanbiedingsbrief van de GGDrU bij de begroting is te lezen dat het Algemeen Bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening heeft besloten om in het 4^{de} kwartaal 2020 te onderzoeken of reisadvisering een taak is voor de GGDrU. Er zijn immers ook marktpartijen die dit uitvoeren. Het AB zal hierover begin 2021 een besluit nemen. Aanleiding is dat de bestemmingsreserve nihil is en dat eventuele tekorten ten laste worden gebracht van de algemene reserve. Aangezien de financiële positie van gemeenten onder druk staat en deze druk de komende tijd alleen maar zal toenemen, waarbij moeilijke besluiten genomen moeten worden, is het zaak kritisch te kijken naar wat echt noodzakelijk is. Wellicht voert de GGD meer basistaken uit die óf door een marktpartij kunnen worden uitgevoerd, óf waar de GGD met mindere inspanning toch kan blijven voldoen aan wettelijke eisen. Gemeenten die meer willen, kunnen dit vervolgens afnemen door intensivering van het basispakket of via maatwerk. We verzoeken de GGDrU om de analyse eerder uit te voeren dan de voorgestelde 4^e kwartaal 2020 zodat de uitkomst verwerkt kan worden in de kaderbrief 2022.

1.4 De stijging van de financiële bijdrage aan de GGDrU is grotendeels te verklaren door prijs- en looncompensatie en een maatwerktaak.

De nu voorliggende ontwerpbegroting 2021 geeft de volgende ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage voor Leusden:

Gemeentelijke bijdrage	2020	2021	2022	2023	2024
GGDrU Ontwerp begroting 2020/ 2021	€ 1.003.400	€ 1.071.944	€ 1.071.944	€ 1.071.944	€ 1.071.944
Beschikbaar in begroting	€ 1.026.000	€ 1.027.000	€ 1.028.000	€ 1.028.000	€ 1.028.000
Tekort ten opzichte van begroting	€ 22.600	-€ 44.944	-€ 43.944	-€ 43.944	-€ 43.944

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat in 2021 een budgettair tekort ontstaat van afgerond € 45.000. Op basis van de begroting 2021 van de GGD bedraagt de toename ten opzichte van 2020. € 68.580 ofwel 6,8%. Dit is grotendeels verklaarbaar door prijs- en looncompensatie en een maatwerktaak.



Er zijn op gemeenteniveau geen sluitende verschillenanalyse vanuit de GGDrU gegeven. Er worden percentages benoemd als het gaat om de in de begroting doorgevoerde loon- en prijsstijgingen. Maar deze zijn op basis van door de GGDrU aan te geven loon- en prijsgevoelige delen niet te herleiden op bedragen per gemeente. De verklaring van de toename van onze deelnemersbijdrage blijft daarmee op hoofdlijnen. Om die reden verzoeken wij de GGDrU te komen met een transparante begroting die aansluit bij de kaderbrief.

1.5. De voorjaarsnota 2020 is het eerstvolgende moment in de P&C cyclus waarop de gemeentelijke bijdrage in onze meerjarenbegroting kan worden bijgesteld.

Het door de hogere bijdrage 2021 ontstane tekort ten opzichte van de gemeentebegroting bedraagt € 45.000.

Voorgesteld wordt dit tekort als volgt te dekken:

- | | | |
|----|---|----------|
| a. | Dekking extra maatwerk meld- en adviespunt bezorgd tlv lokaal budget verwarde personen (€ 30.000) | € 15.000 |
| b. | Stelpost loon- en prijscompensatie 2021 e.v. | € 30.000 |

De stijging van de bijdrage als gevolg van loon- en prijsstijgingen kunnen ten laste worden gebracht van de in onze begroting opgenomen 'stelpost loon- en prijsstijging', welke in de Voorjaarsnota 2020 wordt geactualiseerd. De financiële mutaties worden meegenomen bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2020.

2. De ontwerpbegroting is een uitwerking van de Kaderbrief 2021.

De ontwerpbegroting is een sluitende begroting op basis van de financiële en inhoudelijke uitgangspunten in de Kaderbrief 2021. De raad heeft in februari aangegeven zich te kunnen vinden in deze uitgangspunten van de kaderbrief 2021. We stemmen in met de ontwerpbegroting GGDrU 2021 met de kanttekening dat de financiële vertaling van de kaderbrief aansluit op de ontwerpbegroting.

3.1 De jaarstukken 2019 zijn ter informatie door de GGDrU naar de gemeenten verzonden.

Conform artikel 334b van de Wet gemeenschappelijke regelingen zendt het dagelijks bestuur vóór 15 april de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten. Een aantal belangrijke aandachtspunten uit de jaarrekening 2019 zijn:

- GGDrU sluit 2019 af met een positief saldo van € 633.000 inclusief mutaties in reserves.
- Een bedrag van € 174.000 is ten laste gebracht van de bestemmingsreserve reizigersadviesing. Het saldo van deze bestemmingsreserve is daarmee nihil. Dit punt betrekken we bij de begroting 2021.
- Uit de jaarrekening blijkt dat de risico's financieel voldoende zijn afgedekt.

Risico's

Het Coronavirus heeft veel impact op de werkzaamheden van de GGDrU

De financiële impact van de extra werkzaamheden die de GGDrU momenteel uitvoert ter bestrijding van het coronavirus zal zijn weerslag hebben op het begrotingsjaar 2021. Veel reguliere taken zijn opgeschort. Op dit moment wordt zoveel mogelijk capaciteit vrij gemaakt ten behoeve van de crisisorganisatie van waaruit de GGDrU nu werkt. Op dit moment is ook nog niet helder met welke meerkosten de GGDrU te maken krijgt en of deze volledig worden vergoed door het rijk of deels worden afgewenteld op gemeenten. Gesprekken tussen het Rijk, de VNG en de koepelorganisatie van de GGD is nog gaande.

Uit de risicoparagraaf blijkt dat de omvang van de gekwantificeerde risico's ten opzichte van 2020 is toegenomen van 237.000 naar € 709.000. De beschikbare weerstandscapaciteit



bedraagt € 1.760.000 en is daarmee van voldoende omvang om deze risico's financieel af te kunnen dekken. De vermogenspositie van de GGDrU is met een ratio van 15% onder de norm van 25% die veelal wordt gehanteerd. Door de verdere daling van de algemene reserve in meerjarenperspectief naar € 1.190.000 in 2024 is de verwachting dat de solvabiliteitsratio nog verder zal afnemen.

Plan van aanpak / Tijdsplanning

Na besluitvorming door de gemeenteraad van Leusden op 28 mei 2020 wordt de GGDrU middels een brief hierover geïnformeerd.

Bijlagen

1. Begeleidende brief bij de ontwerpbegroting GGDrU 2021
2. Ontwerpbegroting GGDrU 2021
3. Jaarrekening GGDrU 2019

Het college van de gemeente Leusden,

H.W. de Graaf – Koelewijn
directeur-secretaris

G.J. Bouwmeester
burgemeester



Gemeente Leusden

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 6 mei 2020, nummer: L 243990.

b e s l u i t:

1. een zienswijze in te dienen bij de GGDrU met betrekking tot de volgende punten:
 - een transparante begroting in te dienen waarvan de berekening aansluit bij de kaderbrief en de berekening van de loon- en prijsindexering herleidbaar is.
 - onderzoeken of in aanvulling op de analyse uitvoering reizigersadvisering er ook andere wettelijke taken zijn die efficiënter uitgevoerd kunnen worden;
 - de planning van de analyse van de uitvoering taak 'reizigersadvisering' aan te passen en eerder te laten plaatsvinden, zodat de uitkomsten kunnen worden meegenomen in de kaderbrief 2022.
2. voor het overige in te stemmen met de ontwerpbegroting 2021;
3. de jaarstukken 2019 voor kennisgeving aan te nemen en de financiële gevolgen van dit voorstel via de voorjaarsnota 2020 te verwerken in de gemeentelijke meerjarenbegroting.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 28 mei 2020

I. Schutte - van der Schans
griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter