



Raadsvoorstel

Zaaknummer L 271589
Datum raadsvergadering 1 juli 2021
Portefeuillehouder P.J. Kiel

Onderwerp: Ontwerpbegroting GGDrU 2022 en jaarrekening GGDrU 2020

Voorstel

1. het college stelt u voor geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting GGDrU 2022;
2. de financiële gevolgen van dit voorstel via de voorjaarsnota 2021 te verwerken in de gemeentelijke meerjarenbegroting;
3. kennis te nemen van de jaarrekening 2020.

Aanleiding

Op grond van de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld zijn zienswijze over de ontwerpbegroting GGDrU 2022 naar voren te brengen voor besluitvorming in het Algemeen Bestuur van de GGDrU op 23 juni 2021. Voorts is in de gemeenschappelijke regeling GGDrU vastgelegd dat het dagelijks bestuur de jaarrekening 2020 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 2022 volgt de kaderbrief 2022

De (kosten)ontwikkelingen in de ontwerpbegroting 2022 zijn reëel geraamd en sluiten aan bij de uitgangspunten en indexeringspercentages zoals deze zijn opgenomen in de kaderbrief 2022. Uitzondering daarop zijn de gevraagde extra middelen voor informatieveiligheid en de in de begroting geraamde kosten voor Meningokokken vaccinaties. De formatie-uitbreidingen voor privacy en informatieveiligheid zijn, gelet op de wettelijke plicht dat een overheids-instelling de informatiebeveiliging op orde moet hebben, niet uitstelbaar en onontkoombaar. De kosten voor vaccinaties Meningokokken kunnen worden gedekt vanuit een hogere Algemene Uitkering.

1.2 De Loonindex wordt berekend op basis van de uitgangspunten van de Kaderbrief.

Daarin is opgenomen dat de cao en de premie-ontwikkelingen van het werkgeversdeel worden gevolgd. Bij het ontbreken van een cao wordt de loonvoet sector overheid uit de meest recente gemeentecirculaire toegepast.

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2021-0 was er nog geen cao bekend voor het jaar 2021. In begroting 2021-0 werd daarom, conform de afspraken uit de kadernota, gerekend met de loonvoet sector overheid voor het jaar 2021 uit de septembercirculaire 2019 van 2,9%.



Naast bovengenoemde ontwikkeling is ook de mutatie in de werkgeverspremies van invloed op de loonindexatie. Zowel de pensioenpremies als de sociale verzekeringspremies zijn gestegen. Alle effecten op de loonindex samen leiden tot een stijging van de loonkosten van GGDrU.

1.3 De prijsindex heeft invloed op de inwoner- en kindbijdragen

Hiervoor wordt uitgegaan van het Bruto Binnenlands Product, zoals opgenomen in de septembercirculaire 2020 van het Gemeentefonds. Bij begroting 2021-0 werd op basis van de septembercirculaire 2019 voor het jaar 2021 gerekend met een prijsindex van 1,7%. Uit de septembercirculaire 2020 blijkt dat de prijsindex voor 2021 is bijgesteld naar 1,5%; in de begroting 2022 wordt daarom voor het jaar 2021 een correctie toegepast van -/0,2%. Voor het jaar 2022 is de prijsindex 1,4% waardoor de totale prijsindex die toegepast wordt in de begroting 2022-0 uitkomt op 1,2%. Dit leidt in de voorliggende begroting tot een materiële kostenstijging van circa € 176.000.

1.4 Investeren in versterking van de privacy- en de informatiebeveiliging van GGDrU is noodzakelijk.

Om te waarborgen dat GGDrU structureel in control komt bij het voldoen aan alle bepalingen van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is uitbreiding nodig ten opzichte van het reeds eerder via het Ombuigingsplan gereserveerde bedrag van € 50.000. Dit bedrag is niet toereikend voor de jaarlijkse kosten van de Functionaris Gegevensbescherming (FG), die sinds juli 2020 is aangesteld. Voor de volledige dekking van de kosten van deze functie en de kosten van de nog aan te stellen functionarissen Chief Information Security Officer (CISO), Privacy Officer (PO), Information Security Officer (ISO) is een extra bedrag van € 277.933 benodigd. Gezien de aard van de inzet van deze functies is een verdeling over inwoner- en kindbijdrage in de verhouding 40%/60% toegepast.

1.5 De Meningokokken ACWY vaccinatie wordt toegevoegd aan Rijksvaccinatieprogramma.

Bij het opstellen van begroting 2022-0 is de informatie meegenomen dat de meningokokken ACWY-vaccinatie per 1 januari 2021 is toegevoegd aan het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). De financiering verloopt per die datum niet meer via het Rijk naar GGDrU. Het Rijk gaat, naar verwachting via de meicirculaire 2021, de betreffende middelen als onderdeel van het RVP toevoegen aan het Gemeentefonds. In begroting 2022-0 is het te verwachten bedrag wat hiermee gemoeid is omgerekend naar een bijdrage per kind (KB). Per 1 januari 2020 zijn er 12.266 kinderen van 14 jaar in onze 25 gemeenten. Het tarief is € 20,66 euro per prik. Dat leidt tot een bedrag van € 253.416. Dat bedrag gedeeld op 210.735 kinderen in onze regio (per 1 januari 2020) betekent een kindbijdrage-verhoging van €1,2025 per kind. onontkoombaar.

2.1 De voorjaarsnota 2021 is het eerstvolgende moment in de P&C cyclus waarop de gemeentelijke bijdrage in de meerjarenbegroting van de gemeente Leusden kan worden bijgesteld.

De gemeentelijke bijdrage aan de GGDrU neemt toe van € 1.071.944 in 2021 naar € 1.103.758 in 2022. Dit is een stijging van circa € 31.800 c.q. 2,97% ten opzichte van de bijdrage 2021.



De stijging is als volgt te specificeren:

Analyse saldo begroting 2022 t.o.v. begroting 2021			mutatie
Indexeringen Lonen en prijzen		kaderbrief	-€ 17.000
Extra bijdrage vaccinaties meningokokken (6.207 kinderen x € 1,2025)		Begroting	-€ 7.500
Voorstel extra formatie Privacy/informatiebeveiliging		Begroting	-€ 7.300
Totaal stijging deelnemersbijdrage Leusden			-31.800

De kostenstijging als gevolg van de structurele mutaties loon- en prijsstijgingen kunnen worden gedekt uit de gemeentelijke stelpost loon- en prijsstijgingen. De kosten voor de vaccinaties Meningokokken kunnen worden gedekt vanuit de bij de meicirculaire 2021 verwachte toevoeging aan het Gemeentefonds ten behoeve van de uitvoering van de Meningokokken (MenACWY)- vaccinatie voor 14 jarigen. Het daarna nog resterende saldo van € 7.300 wordt ten laste gebracht van het begrotingsresultaat.

Het risico bestaat dat de in deze begroting geraamde loonkostenontwikkeling die is gebaseerd op de indexcijfers vanuit de septembercirculaire 2020, nog kan gaan afwijken op basis van de nog met terugwerkende kracht vanaf 2021 vast te stellen cao. Daarnaast moeten de financiële gevolgen van het herhuisvestingsvoorstel van het GGDrU gebouw aan de Dreef nog in de meerjarenbegroting worden verwerkt. Beide ontwikkelingen zullen mogelijk een effect kunnen hebben op de deelnemersbijdrage en zullen middels een afzonderlijke begrotingswijziging ter vaststelling worden voorgelegd.

De financiële mutaties worden meegenomen bij het samenstellen van de Voorjaarsnota 2021.

3.1 De jaarstukken 2020 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.

Het resultaat van de jaarrekening 2020 is € 2.264.000 positief. Het resultaat wordt voor circa € 892.000 veroorzaakt door niet gepleegde onttrekkingen aan reserves die wel geraamd waren en voor € 1.372.000 aan onderbestedingen binnen de exploitatie (o.a. ontwikkelbudget, extern advies, automatisering, vacatureruimte, opleidingen, kantoormiddelen). Voorgesteld wordt € 1.699.600 in diverse bestemmingsreserves te storten € 564.600 in de algemene reserve. Daarvan wordt vervolgens weer een bedrag van € 422.500 ten gunste van 2021 onttrokken voor inzet van diverse projectkosten. Daarmee resteert nog € 142.600 om de vermogenspositie te versterken.

Weerstandsv Vermogen van de GGDrU

Op dit moment bevat de Algemene reserve voldoende middelen (stand ultimo 2020 2.598,5K) in relatie tot de geïnventariseerde risico's (1.000K). Op basis van de verwachte onttrekkingen de komende jaren, die eind 2020 zijn bijgesteld, is echter de verwachting dat het saldo daalt naar 821K en daarmee onder de huidige risiconorm komt te liggen.



Plan van aanpak / Tijdsplanning

De GGDrU vraagt uiterlijk 23 juni 2021 zienswijze van de raad. De gemeenteraad kan echter pas beslissen op 1 juli 2021. Daarom heeft het college het AB vóór 23 juni 2021 bericht dat, onder voorbehoud van instemming van de raad, geen zienswijze wordt ingediend.

Bijlagen

Ontwerpbegroting GGDrU 2022
Begeleidende brief ontwerpbegroting GGDrU 2022
Jaarrekening GGDrU 2020
Reactiebrief naar de GGDrU

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 18 mei 2021, nummer: L271589

b e s l u i t:

1. het college stelt voor geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting GGDrU 2022;
2. de financiële gevolgen van dit voorstel via de voorjaarsnota 2021 te verwerken in de gemeentelijke meerjarenbegroting;
3. kennis te nemen van de jaarrekening 2020.

.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 1 juli 2021

I. Schutte - van der Schans
griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter