

Klankbordgroep Financiën GGD Hollands Noorden

Aan: Directie en DB-leden GGD Hollands Noorden

Van: Klankbordgroep Financiën

CC:

Datum: 31 maart 2016

Betreft: Advies begroting 2017

Aanwezig: Gert Jan Angenent, Edwin Burger, Robert Dings, Martien Nieuweboer, Irene Teerhuis en Edith de Jonge

Afwezig met afbericht: nvt

Geachte Directie en DB-leden van de GGD Hollands Noorden,

De klankbordgroep is gevraagd advies te geven over de begroting 2017 en de meerjarenbegroting.

Aangepaste begroting 2016

In een afzonderlijk stuk geeft de klankbordgroep advies over de aangepaste begroting 2016. Wat betreft de CAO verhoging zou na besluitvorming door het bestuur er een negatief effect kunnen ontstaan voor de begroting 2017. De klankbordgroep adviseert om een mogelijk effect ook door te voeren in de begroting 2017.

Begroting 2017

De GGD heeft, naast andere Gemeenschappelijke regelingen, diverse bezuinigingen voor haar kiezen gehad. Hiervoor heeft ze diverse maatregelen gerealiseerd om dit op te vangen. Ondanks de opgenomen indexering in 2017 dient de GGD ook in 2017 creatief om te gaan met middelen die zij tot haar beschikking heeft en de taken die zij dient uit te voeren.

De GGD laat een begroting zien die sluitend is. Opgemerkt dient te worden dat deze sluitend wordt gemaakt door het opnemen van een taakstellende sluitpost van EUR 75.000. De Algemene Reserve staat per 1-1-16 voor een bedrag van EUR 478.000 in de boeken. Dit valt binnen het maximum van 2,5%.

In de risicoparagraaf noemt de GGD drie risico's. De Klankbordgroep heeft in haar bespreking met de GGD geadviseerd nog eens goed te kijken naar deze risicoparagraaf. Dit mede in verband met de verschillen in (omvang van) risico's vergeleken met de aangepaste begroting 2016. De indexering in 2017 geeft daarnaast mogelijk aanleiding om de omvang van het risico 'bezuinigingen' naar beneden bij te stellen. Mogelijk wordt op basis van dit advies het risicoprofiel aangepast. Dit zal dan tevens invloed hebben op de benodigde weerstandsvermogen.

Op basis van de huidige gegevens is het weerstandsvermogen onvoldoende om de risico's op te vangen. Dit houdt in dat de deelnemende gemeenten dit tekort in haar begroting als risico dienen op te nemen.

Opgemerkt wordt dat hoewel er voor 2016 in de gewijzigde begroting een incidentele extra bijdrage wordt gevraagd voor de mobiliteitspool, de GGD in 2017 dit tracht op te lossen in haar begroting. Dit is conform de eerder gemaakte afspraken hierover.

In de begroting is mede opgenomen een eventuele verhoging van de bijdrage in verband met de CAO verhoging 2016. De klankbordgroep merkt op dat de CAO verhoging ten tijde van dit schrijven nog niet definitief is. Inmiddels heeft de VNG besloten op basis van ledenraadpleging de CAO te bekrachtigen. Het is echter nog onduidelijk of de vakbonden de CAO aanpassing ook zullen bekrachtigen. Dit is afhankelijk van de ledenraadpleging. Gezien het

stadium waarin dit zit heeft de GGD twee mogelijkheden. Of de CAO verhoging in de begroting 2017 meenemen met als risico dat deze mogelijk aangepast dient te worden (positief of negatief). Of deze niet meenemen in de begroting 2017 met als mogelijkheid deze in een later stadium alsnog via een aangepaste begroting op te nemen.

De GGD heeft ervoor gekozen deze mogelijke verhoging wel al op te nemen in de begroting 2017. Indien de CAO niet wordt bekrachtigd zal er een aangepaste begroting 2017 dienen te komen.

De CAO verhoging is geheel toegerekend aan de algemene bijdrage. De GGD is geadviseerd de salarislasteren naar de afzonderlijke componenten toe te rekenen en daarmee de algemene bijdrage per inwoner te herzien naar specifieke bijdrages (algemene bijdrage, JGZ bijdrage en OGGZ bijdrage).

Meerjarenbegroting 2017

De meerjarenbegroting is sluitend. Wel dient opgemerkt te worden dat deze sluitend is gemaakt door het opnemen van een taakstellende sluitpost (2017: 75.000, 2018: 72.000, 2019: 19.000). Voor 2020 is de begroot dat er weer een voorzichtig positief resultaat wordt behaald.

Algemeen advies:

1. Een mogelijk negatief effect, na besluitvorming van het bestuur, over de aangepaste begroting 2016 ook door te voeren in de begroting 2017.
2. De risicoparagraaf nog eens kritisch te bekijken.
3. De mogelijke verhoging in verband met de CAO verhoging niet geheel toe te rekenen aan de algemene bijdrage maar te verdelen over de specifieke bijdragen.
4. Na opvolging van bovenstaande adviezen van de Klankbordgroep Financiën in te stemmen met de begroting 2017 van de GGD Hollands Noorden.

Met vriendelijke groeten,

Namens de Klankbordgroep Financiën GGD Hollands Noorden,

Edith de Jonge