

Klankbordgroep Financiën GGD Hollands Noorden

Aan: Directie en DB-leden GGD Hollands Noorden

Van: Klankbordgroep Financiën

CC:

Datum: 31 maart 2016

Betreft: Advies herziene financiële begroting 2016

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 herziene financiële begroting 2016.

Herziene financiële begroting 2016

Na het opstellen van de primaire begroting 2016 is er sprake van diverse ontwikkelingen en begrotingsmutaties. Naast een aantal budgettair neutrale verschuivingen is er voor een bedrag van €1.160.000 hogere lasten die niet binnen de begroting opgevangen kunnen worden. Een groot deel van dit bedrag (€930.000) betreft incidentele lasten in 2016, waarvoor incidenteel een extra gemeentelijke bijdrage wordt gevraagd.

De Klankbordgroep heeft de GGD het volgende geadviseerd:

- Het individueel keuzebudget zou bij voorkeur ten laste van de reserves gebracht moeten worden. Maar omdat op basis van de huidige gegevens het weerstandsvermogen onvoldoende is om de huidige risico's op te vangen, is dit niet mogelijk. Dit houdt in dat de lasten eenmalig in de begroting worden opgenomen en dat hiervoor eenmalig een hogere bijdrage vanuit de gemeenten wordt gevraagd.
- Er is sprake van een CAO aanpassing die leidt tot een index van 1,56%. Indien de index meer dan 0,5% is kan deze worden herzien (commissie Cox). 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. Indien de ledenraadpleging leidt tot afwijzing van de CAO, dan zal de begrotingswijziging teruggedraaid moeten worden. Daarnaast is in de spelregels voor de Gemeenschappelijke Regelingen m.b.t. aanpassing van indexering afgesproken dat GR's de extra bijdrage pas na afloop van het jaar mogen aanvragen. Door het opnemen van de verhoging in deze herziene begroting 2016 wordt van deze procedure afgeweken. De klankbordgroep adviseert de aanpassing toch tussentijds toe te staan, om de GGD niet in financieringsproblemen te laten komen. Tegelijkertijd adviseert de klankbordgroep te overwegen om een aanvullende ombuigingstaakstelling ter hoogte van hetzelfde bedrag op te leggen, waarmee de eerdere uitgangspunten in de primitieve begroting 2016 weer gelden.
- De CAO verhoging is volledig toegerekend aan de algemene bijdrage, terwijl deze eigenlijk opgesplitst moet worden in een stukje algemene bijdrage, jgz-bijdrage en oggz-bijdrage. De klankbordgroep adviseert deze toerekening alsnog uit te voeren.
- Voor 2016 wordt een incidentele extra bijdrage gevraagd voor de mobiliteitspool. Dit is in afwijking van de eerder opgelegde taakstelling. Hoewel de klankbordgroep van mening is dat de GGD gehouden is aan het invullen van de taakstelling, lijkt het ook duidelijk dat de GGD niet aan de verplichting ontkomt om de lasten in 2016 te dragen. De klankbordgroep adviseert de keuze om voor een mogelijke extra bijdrage van de gemeenten voor de mobiliteitspool aan het bestuur over te laten. Bij niet honoreren zou dit dan mogelijk kunnen leiden tot een taakstelling op een ander gebied.

- In de risicoparagraaf zijn onderdelen opgenomen waarvoor in de herziene begroting budgetten worden aangevraagd. Dit is niet juist. Achterliggende reden is dat het verhogen van de budgetten leidt tot een opdracht elders in de begroting om ruimte te vinden. Ook is de inschatting hoog/midden/laag niet doorgerekend. De GGD gaat dit onderdeel aanpassen.

Algemeen advies:

1. 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 (algemeen, jgz en oggz).
2. Te overwegen om m.b.t. de compensatie voor de hogere cao over te gaan tot het opleggen van een aanvullende ombuigingstaakstelling ter hoogte van hetzelfde bedrag.
3. De mogelijke extra bijdrage aan de mobiliteitspool 2016 als bestuurlijke keuze af te wegen.

Met vriendelijke groeten,

Namens de Klankbordgroep Financiën GGD Hollands Noorden,

Irene Teerhuis