

Raadsvoorstel

Tabel registratiegegevens

Registratienummer	25.0005031
Zaaknummer	Z25001070
Datum oordeelsvormende raadsvergadering	28 mei 2025
Datum besluitvormende raadsvergadering	12 juni 2025
Van afdeling	Zorg & Welzijn
Onderwerp	Zienswijze Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 GGD Hollands Noorden
Portefeuillehouder	wethouder R.W. Tesselaar

Samenvatting

De gemeenteraad wordt verzocht positieve zienswijzen af te geven op het voorstel om het jaarrekeningresultaat 2024 van € 75.000 toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve voor Veilig Thuis en de Begroting 2026 van GGD Hollands Noorden. De structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan GGD Hollands Noorden bedraagt vanaf 2026 voor Opmeer € 63.000, inclusief de gestegen bijdrage voor Veilig Thuis en inspecties kinderopvang.

Inleiding

Op 11 april 2025 heeft GGD Hollands Noorden de Jaarstukken 2024 en de concept Begroting 2026 toegestuurd. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld om hierover een oordeel (zienswijze) te geven.

Voorgesteld besluit

1. Een positieve zienswijze af te geven op het voorstel om het jaarrekeningresultaat 2024 van € 75.000 toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve voor Veilig Thuis.
2. Een positieve zienswijze af te geven op de Begroting 2026 van GGD Hollands Noorden en de Meerjarenbegroting 2026-2029, met de daarin opgenomen ophoging van de gemeentelijke bijdrage van € 63.000

Argumenten

1.1 De jaarrekening voldoet aan het vastgestelde toetsingskader

De jaarrekening is getoetst aan de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR), zie bijlage 3. De jaarrekening 2024 voldoet aan de gestelde uitgangspunten. De belangrijkste bevindingen zijn:

- Er is voor GGD Hollands Noorden in 2024 een positief resultaat van € 75.000; GGD HN heeft het CAO-gat van € 1.202.000 als gevolg diverse financiële meevallers kunnen opvangen.
- Het algemene reserve is in 2024 toereikend om financiële risico's op te kunnen vangen.
- De jaarrekening is door een externe accountant gecontroleerd en voorzien van een goedgekeurde controleverklaring.
- GGD HN heeft haar (wettelijke) taken en diensten beschreven in de vier focuslijnen Gezond opgroeien, Gezond ouder worden, Meedoen naar vermogen en Gezonde Leefomgeving. De beleidsdoelstellingen binnen deze focuslijnen zijn grotendeels gehaald.

1.2 De toevoeging van het positieve resultaat aan bestemmingsreserve voor Veilig Thuis draagt bij aan de veiligheid van meer gezinnen.

Voor resultaatbestemming van het jaarrekeningsaldo 2024 van € 75.000 zijn twee mogelijkheden; toevoegen aan de reserve of deels besteden aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve voor Veilig Thuis. GGD HN voldoet met het resultaat ruimschoots aan de richtlijn om maximaal 2,5% van de lasten van het afgelopen jaar aan de reserve toe te voegen.

Bij Veilig Thuis zijn de wachtlijsten in 2024 opgelopen vanwege wachtlijsten bij organisaties in de keten en een hoger ziekteverzuim. Om de gezinnen die op de wachtlijst staan snel te kunnen helpen wil GGD HN de € 75.000 toevoegen aan een te vormen bestemmingsreserve Veilig Thuis. Het resterende deel van de benodigde € 300.000 wil GGD HN uit de algemene reserve halen; bij de 1^e Burap volgt een voorstel hieromtrent.

2.1 De gemeenteraad gaf in februari, onder een aantal voorwaarden, een positieve zienswijze op Kadernota 2026

De Kadernota van GGD Hollands Noorden is beleidsmatig en financieel het uitgangspunt voor de begroting van GGD Hollands Noorden. Uw raad heeft op 13 februari 2025 een geamendeerde positieve zienswijze afgegeven over de Kadernota 2026 van GGD Hollands Noorden, onder een aantal voorwaarden. De voorwaarden het schrappen van bezuinigingsmaatregelen 3 (t.a.v. procesregie Veilig Thuis), 5 en 14 (stoppen met advies/ondersteuning veiligheidsketen OGGZ en verminderen inzet Veilig Thuis door versterken wijkteams) zijn in de concept Begroting 2026 meegenomen evenals maatregel 10 (stoppen met aanbod themabijeenkomsten en cursussen tijdens zwangerschap), zie bijlage 9. Voor het schrappen van de maatregel t.a.v. het opvoedspreekuur (maatregel 1) en de bezuiniging op In Control of Alcohol werd in het AB van 12 maart jl. geen meerderheid gevonden. Het schrappen van het opvoedspreekuur heeft overigens relatief minder effect voor Opmeer in vergelijking met andere gemeenten, aangezien het opvoedspreekuur deel uitmaakt van een eerder afgesloten raamovereenkomst en de werkzaamheden binnen het wijkteam breed ingezet worden.

2.2 De begroting voldoet aan het vastgestelde toetsingskader

De Begroting 2026 is getoetst aan de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR). De begroting 2026 voldoet aan de gestelde uitgangspunten. De belangrijkste conclusies zijn:

- De Begroting 2026 is sluitend, rekening houdend met de doorgevoerde bezuinigingen. Er wordt geen extra reserve opgebouwd. De deelnemersbijdrage is geïndexeerd met het regionaal afgesproken percentage van 7,4%
- GGD HN beschrijft haar beleidsmatige doelstellingen en ambities binnen de vier focuslijnen.

Kanttekeningen

1.1 Het weerstandsvermogen van GGD HN is onder het gewenste niveau

Bij GGD HN wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. Rekening houdend met de kans van 75% en de impact van € 1.360.000 wordt het financiële risico voor 2026 ingeschat op € 1.020.000. Het financiële risico met de meeste impact zijn frictiekosten als gevolg van de bezuinigingsopgave. De algemene reserve is voor 2026 begroot op € 448.000 en daarmee ontoereikend om alle begrotingsrisico's in 2026 op te vangen.

1.2 De verrekening van het CAO-gat in 2025 zal naar verwachting aanzienlijk inbreuk doen op de algemene reserve

Bij GGD HN wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. De algemene reserve is d.d. 1 januari 2025 toereikend om de financiële risico's op te vangen. Er is in 2025 echter nog een wel een ongedekt CAO-gat, dat is ontstaan in 2023. In 2023 is GGD HN geconfronteerd met sterk stijgende lonen, die vanuit de FUGR-richtlijnen vanaf 2026 worden gecompenseerd. Voor de begrotingsjaren 2024 en 2025 heeft het dagelijks bestuur ervoor gekozen om de gevolgen van het Cao-gat aan de achterkant bij de besluitvorming op de jaarrekening te verrekenen en het negatieve resultaat te onttrekken uit de algemene reserve.

Als de lonen van deze nieuwe Cao conform toegekende loonindexatie met 4% stijgen per 1 april 2025, vertaalt zich dit in een Cao-gat van € 1.321.000 (3,3%) voor begrotingsjaar 2025. Het werkelijke Cao-gat voor 2025 kan bepaald worden als de Cao definitief is. De prognose 2025 is dat de algemene reserve aanzienlijk gaat afnemen en niet meer toereikend is om de financiële risico's op te vangen. In 2026 worden de gestegen loonkosten vanuit de FUGR gecompenseerd.

1.3 Het bezuinigingspercentage is hoger dan in de zienswijze van de raad t.a.v. Kadernota 2026 GGD HN is geadviseerd

De raad van Opmeer adviseerde bij de zienswijze Kadernota 2026 een bezuinigingspercentage van 3% aan te houden, evenals veel andere gemeenten. De meerderheid koos echter voor 5% bezuinigen, hetgeen een effectief bezuinigingspercentage van 3,9% inhoudt. Dit resulteert in een lagere verhoging van de structurele deelnemersbijdrage. Echter worden in het 5% bezuinigingsscenario 11 bezuinigingsmaatregelen doorgevoerd en wordt een 12^e maatregel, korten op toezicht kinderopvang, nog nader onderzocht. De maatschappelijke effecten van deze maatregelen voor gemeenten dienen verder onderzocht te worden en zullen op een andere manier, binnen of buiten gemeente Opmeer, dienen te worden opgevangen.

1.4 Het bedrag dat in de Begroting 2026 voor de Oggz taken is opgenomen kan nog wijzigen

Het is begrijpelijk dat er in de begroting 2026 van de GGD een bedrag is genoemd voor de taken op het gebied van de Oggz. De Oggz-taken van Vangnet & Advies worden in West-Friesland echter bekostigd via een subsidie en zijn daarom geen onderdeel van de GR. Hierom wordt ambtelijk geadviseerd om de GGD te vragen in de tekst te verduidelijken dat het genoemde bedrag kan afwijken van het uiteindelijke subsidiebedrag in de beschikking voor 2026. Het vaststellen van een subsidiebedrag voor de OGGZ in 2026 voor de regio Westfriesland is in deze fase nog niet mogelijk.

Beoogd maatschappelijk effect

Met de zienswijze geeft de raad een oordeel over de presentatie van de resultaten van 2024 en het in de begroting van 2026 geschetste beleidsmatige en financiële perspectief. Dit draagt bij aan een goed functionerende gemeenschappelijke regeling met beheersbare financiën en goede dienstverlening. De taken van de GGD HN zijn erop gericht de gezondheid en het welzijn van inwoners te bewaken, beschermen en bevorderen. Dit past bij de opgave Zorgzame gemeenschap.

Wettelijk kader

Het wettelijk kader en eerdere besluitvorming door de raad vormen de basis voor de beoordeling van de Jaarstukken 2024 en de Begroting 2026. Dit betreft:

- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' 2018
- Artikel 4 van de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR 2018)
- De Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden (2024)
- De Financiële verordening GGD Hollands Noorden 2016
- De wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 34b en 35, derde lid
- Eerder afgegeven zienswijzen van de raad

Participatie

N.v.t.

Communicatie

Nadat de gemeenteraad heeft besloten over de zienswijzen wordt GGD Hollands Noorden hiervan op de hoogte gebracht. Na vaststelling van de Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 door het Algemeen Bestuur informeert GGD Hollands Noorden de gemeenteraad over alle ingebrachte zienswijzen.

Financiën

Jaarrekening 2024

Structurele financiële (meerjarige) effecten voor Opmeer

Niet van toepassing

Incidentele financiële effecten voor Opmeer

Het jaar 2024 is afgesloten met een positief jaarrekeningresultaat van € 75.000. Besluitvorming over de resultaatbestemming 2024 vindt separaat plaats in het algemeen bestuur van 9 juli 2025. In de voorgestelde bestemming van het resultaat aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve voor Veilig Thuis is er geen incidenteel financieel effect voor Opmeer.

Begroting 2026

Structurele financiële (meerjarige) effecten voor Opmeer

De gemeentelijke bijdrage voor Opmeer is vanaf 2026 € 815.000. De structurele verhoging van de bijdrage vanaf 2026 bedraagt € 63.000. In de Kadernota 2026 van GGD Hollands Noorden stond vermeld dat de structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan GGD Hollands Noorden vanaf 2026 voor Opmeer bij ongewijzigd beleid € 70.500 zou worden. Gezien de keuze van het AB d.d. 12 maart 2025 voor het 5% bezuinigingsscenario valt de structurele verhoging voor Opmeer lager uit.

Incidentele financiële effecten voor Opmeer

Er zijn geen incidentele financiële effecten.

Uitvoering

Het algemeen bestuur van de GGD behandelt de Jaarstukken 2024 en de Begroting 2026 in de vergadering van 9 juli 2025.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2024 GGD HN
2. Jaarrekening inclusief controleverklaring 2024 GGD HN

3. Toetsingskader Jaarrekening 2024 GGD HN
4. Accountantsverslag 2024 GGD Hollands Noorden
5. Verslag Klankbordgroep Financiën
6. Populair jaarverslag 2024
7. Aanbiedingsbrief Begroting 2026 GGD HN
8. Begroting 2026 GGD HN
9. Besluitvorming Kadernota 2026 GGD HN
10. Toetsingskader Begroting 2026 GGD HN

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Opmeer,

gelet op de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, artikel 34b en 35, derde lid ;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 6 mei 2025,

gehoord de behandeling in de oordeelsvormende raadsvergadering van 28 mei 2025;

besluit:

1. Een positieve zienswijze af te geven op het voorstel om het jaarrekeningresultaat van € 75.000 toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve voor Veilig Thuis.
2. Een positieve zienswijze af te geven op de Begroting 2026 van GGD Hollands Noorden en de Meerjarenbegroting 2026-2029 met de daarin opgenomen verhoging van de gemeentelijke bijdrage van € 63.000

Besloten in de raadsvergadering van 12 juni 2025.

H.M. Wiersema
voorzitter

L. Gijben
griffier