

## **Nummer 2018/21**

<b>datum raadsvergadering</b>	:	14 juni 2018
<b>onderwerp</b>	:	Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg (GR OGZ) Amstelland (GGD); Jaarrekening 2017, Actualisatie begroting 2018 en Begroting 2019
<b>portefeuillehouder</b>	:	C.C.M. Korrel-Wolvers
<b>datum raadsvoorstel</b>	:	8 mei 2018

### **Samenvatting**

Voor u ligt de Jaarrekening 2017, de geactualiseerde begroting 2018 en de Begroting 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland). In de GR OGZ Amstelland zijn de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn vertegenwoordigd.

De jaarrekening en begrotingen hebben betrekking op de taken openbare gezondheidszorg waarvoor de gemeenten verantwoordelijk zijn op basis van de Wet publieke gezondheid (Wpg). De openbare gezondheidstaken van de gezamenlijke gemeenten in de GR OGZ Amstelland worden uitgevoerd door de GGD Amsterdam.

Tot deze taken behoren:

- Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering
- Milieu en gezondheid
- Infectieziekten bestrijding, soa-aids en tuberculosebestrijding
- Hygiëne en Inspectie
- Jeugdgezondheidszorg
- Openbare Geestelijke Gezondheidszorg.

Nieuw dit jaar is de bestuurlijke samenvatting van de Jaarrekening 2017. Doel van dit document is om het aantrekkelijker en gemakkelijker te maken om kennis te nemen van de resultaten van de GR OGZ Amstelland en de activiteiten van de GGD.

### **Wat is de juridische grondslag?**

Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) dient ieder dagelijks bestuur van een gemeenschappelijke regeling een conceptbegroting toe te zenden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Vervolgens kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze over de conceptbegroting naar voren brengen. Een zelfde procedure geldt voor een begrotingswijziging.

Voor jaarrekeningen geldt dat het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling deze vaststelt. Gebruikelijk is wel om de jaarrekening ter kennisname te brengen aan de gemeenteraden.

### **Wat is de voorgeschiedenis?**

De GGD Amsterdam voert de openbare gezondheidstaken uit voor de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland). Ook voert de GGD periodiek gezondheidsonderzoek uit via de gezondheidsmonitor om inzicht te krijgen in gezondheid en leefstijl van de inwoners.

Verder is de GGD aangewezen als administratiekantoor van de GR OGZ Amstelland en stelt de GGD de jaarrekeningen en begrotingen van deze gemeenschappelijke regeling op.

### **Waarom dit raadsvoorstel?**

Het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland (GR OGZ Amstelland), heeft in haar vergadering van 5 april 2018 ingestemd met de Jaarrekening 2017, de Actualisatie begroting 2018 en de Begroting 2019. Het bestuur van de GR OGZ Amstelland legt deze documenten voor aan de gemeentebesturen.

Hierbij worden de begroting 2019 evenals de actualisatie van de begroting 2018 aan uw raad voorgelegd met het verzoek om geen zienswijze in te dienen tegen de Begroting 2019 en evenmin tegen de Actualisatie 2018.

Voorts worden ter kennisname aan uw raad voorgelegd de jaarrekening 2017 en de bestuurlijke samenvatting van de jaarrekening 2017

### **Wat gaan we doen?**

Jaarrekening 2017:

- Kennis nemen van dekking van het negatieve resultaat ad € 11.958 voor de GR OGZ Amstelland als geheel, vanuit de algemene reserve.

Jaarrekening 2017 naar aanleiding van de accountantsverklaring bij de jaarrekening 2016 (bestemming van middelen vanwege de vrijval van de voorziening Groot Onderhoud):

- Kennis nemen van het instellen van een reserve huisvesting voor de GR OGZ Amstelland ad € 300.000.
- Kennis nemen van het instellen van een reserve voor een pilot hygiëne in 2018 in de Amstelland gemeenten ad € 45.000.
- Kennis nemen van een toevoeging aan de algemene reserve van € 142.037 ten behoeve van de actualisatie van de begroting 2018.

Actualisatie Begroting 2018:

- Kennis nemen van de actualisatie van de begroting 2018 en van de dekking van de extra kosten ad € 272.392 voor de GR OGZ als geheel uit de resultaatbestemming 2017.
- Kennisnemen van een verwacht tekort over 2018 voor de GR OGZ Amstelland als geheel van € 85.355 en dit meenemen in de jaarrekening 2018.
- Kennis nemen van de opdracht aan de GGD om een onderzoek uit te voeren naar mogelijkheden om te bezuinigen op de jeugdgezondheidszorg en om daarbij goed de maatschappelijke effecten in beeld te brengen, zodat het bestuur kan afwegen of, en zo ja op welke activiteiten, bezuinigd moet worden.
- Geen zienswijze indienen tegen de actualisatie van de begroting 2018 van de GR OGZ Amstelland en akkoord te gaan met de ongewijzigde gemeentelijke bijdrage. Voor Ouder-Amstel is dit ongewijzigde bedrag 2018 € 454.570,-.

Begroting 2019:

- Geen zienswijze indienen tegen de begroting 2019 van de GR OGZ Amstelland en akkoord gaan met de verhoogde geraamde gemeentelijke bijdrage. Voor Ouder-Amstel is de gemeentelijke bijdrage voor 2019 geraamd op € 501.558,-.

### **Wat is het maatschappelijke effect?**

De GGD Amsterdam voert de gezondheidstaken uit voor de Amstelland gemeenten.

Tot deze taken behoren:

- Gezondheidsbevordering, epidemiologie en beleidsadvisering
- Milieu en gezondheid
- Infectieziekten bestrijding, soa-aids en tuberculosebestrijding

- Hygiëne en Inspectie
- Jeugdgezondheidszorg
- Openbare Geestelijke Gezondheidszorg.

## **Welke argumenten en keuzemogelijkheden zijn er?**

### **Jaarrekening 2017**

Het jaar 2017 stond in het teken van het verbeteren en versterken van de inhoudelijke samenwerking tussen de GR OGZ Amstelland en de GGD. Er zijn diverse werkafspraken gemaakt. Tevens is een start gemaakt met het opstellen van het basispakket van alle taken, met uitzondering van de jeugdgezondheidszorg (JGZ). Dit pakket wordt in 2018 ter vaststelling aan het bestuur voorgelegd.

Voorts zijn in 2017 alle gegevens van de Gezondheidsmonitor onder inwoners van 19 jaar en ouder verwerkt. Daarmee zijn alle nieuwe data eind 2017 beschikbaar gesteld via de website <https://www.ggdgezondheidinbeeld.nl/>.

Het jaar is afgesloten met een negatief resultaat van in totaal € 11.958 voor de GR OGZ Amstelland. Het resultaat 2017 is voornamelijk veroorzaakt door een overschrijding bij de jeugdgezondheidszorg (reeds gemeld in de Marap 2017), een incidenteel overschot bij Epidemiologie, lagere kosten voor huisvesting, het niet doteren aan de voorziening Groot onderhoud omdat deze is opgeheven (en al ver boven het toegestane maximum zat) en door de vrijval van twee reserves.

### **Jaarrekening 2017 n.a.v. de accountantsverklaring jaarrekening 2016**

Zoals eerder gemeld bleek de jaarrekening 2016 op een aantal punten niet aan de voorschriften van het BBV te voldoen. In totaal is hierdoor vanuit de jaarrekening 2016 € 487.037 vrijgevallen.

De voorzitter van het AB/DB van de GR OGZ Amstelland heeft hierover op 16 februari 2018 een brief geschreven aan de gemeenteraadsleden. In Ouder-Amstel is deze brief inclusief bijlagen meegezonden met het postoverzicht. In deze brief en in de jaarrekening 2016 wordt de vrijval van middelen nader toegelicht.

Voorgesteld wordt om in de bestemming 2017 twee reserves te creëren:

- Een reserve huisvesting van € 300.000. De reserve huisvesting kan conform de gemeenschappelijke regeling gevuld worden tot maximaal 5% van de bijdrage van de Amstellandgemeenten en dient ter vervanging van de vrijgevallen voorziening groot onderhoud.
- Een reserve pilot Hygiëne van € 45.000. Deze pilot zal in 2018 worden uitgevoerd waardoor de reserve in 2018 direct zal worden gebruikt.

Het resterende bedrag van € 142.037 wordt toegevoegd aan de algemene reserve. De reserve overschrijdt hiermee het in de gemeenschappelijke regeling opgenomen maximum van 10%, maar zal direct in 2018 worden gebruikt voor de meerkosten ten gevolge van de actualisatie van de begroting 2018.

De reserves Triple P en balie Brede Hoed zijn opgeheven en de saldi zijn vrijgevallen in het resultaat voor bestemming.

U wordt verzocht kennis te nemen van:

- De dekking van het negatieve resultaat van 2017 ad € 11.958 vanuit de algemene reserve.
- het instellen van een reserve huisvesting ad € 300.000.
- het instellen van een reserve voor een pilot hygiëne in 2018 ad € 45.000.
- een toevoeging aan de algemene reserve van € 142.037 ten behoeve van de actualisatie van de begroting 2018.

## Geactualiseerde begroting 2018

Gelet op de aanzienlijke negatieve financiële ontwikkelingen binnen de begroting van de GGD, wordt voorgesteld om de vastgestelde begroting 2018 te actualiseren. Dit is niet gebruikelijk, maar het is gewenst om het tekort bij de afrekening over 2018 te beperken. Hieronder volgen in het kort de belangrijkste ontwikkelingen:

- Het percentage nominale ontwikkeling wat gebruikt is in de oorspronkelijke begroting 2018 wijkt zover af van de werkelijke nominale ontwikkeling dat dit in de actualisatie 2018 is verwerkt. (Er was gerekend met 1,20% op personeel, terwijl de werkelijke percentages zijn 2,80% op personeel en 1,60% op materieel.)
- De pilot Hygiëne zal in 2018 worden uitgevoerd. Bij de jaarrekening 2017 is daarom voorgesteld een bestemmingsreserve voor deze pilot te creëren.
- De dotatie aan de reserve huisvesting (voorheen de voorziening groot onderhoud) is geschrapt. Deze reserve is namelijk tot het maximum gevuld.
- Ook de post kosten voormalig personeel is geschrapt.
- De bijdrage Jeugdgezondheidszorg stijgt, naast nominaal, door herwaardering van de functie verpleegkundige en functiedifferentiatie van de artsen.

In totaal gaat het om een tekort van € 272.392 voor de GR OGZ Amstelland.

De kosten van de jeugdgezondheidszorg (JGZ) zijn in 2016, 2017 en 2018 fors gestegen. Het is daarom van belang te onderzoeken of het mogelijk is om (een deel van de) kostenstijging terug te dringen. Het is zaak om daarbij goed te kijken naar de maatschappelijke effecten zodat het bestuur in november een goede afweging kan maken of en zo ja op welke activiteiten moet worden bezuinigd.

U wordt verzocht kennis te nemen van:

- De dekking van het tekort uit de bedragen die zijn toegevoegd aan de reserves bij de jaarrekening 2017 ad € 187.000 (uit de algemene reserve € 142.000 en uit de reserve pilot Hygiëne € 45.000).
- Het resterend tekort van € 85.355 dat meegenomen wordt bij de afrekening over het jaar 2018. Afhankelijk van deze afrekening heeft dit per gemeente onderstaande financiële consequenties.

<b>Gemeente</b>	<b>Resterend tekort</b>
Aalsmeer	10.816
Amstelveen	22.317
Diemen	30.349
Ouder-Amstel	5.862
Uithoorn	16.011
<b>Totaal</b>	<b>85.355</b>

- Kennis nemen van de opdracht aan de GGD om een onderzoek uit te voeren naar mogelijkheden om te bezuinigen op de jeugdgezondheidszorg en om daarbij goed de maatschappelijke effecten in beeld te brengen, zodat het bestuur kan afwegen of, en zo ja op welke activiteiten, bezuinigd moet worden.
- Geen zienswijze in te dienen tegen de Actualisatie van de begroting 2018 van de GR OGZ Amstelland en akkoord te gaan met de ongewijzigde gemeentelijke bijdrage voor Ouder-Amstel van € 454.570,-.

## Begroting 2019

De begroting 2019 is gebaseerd op het takenpakket dat binnen de gemeenschappelijke regeling door de GGD wordt uitgevoerd.

Voor het opstellen van de begroting is de geactualiseerde begroting van 2018 als basis genomen.

De stijging van de kosten met € 406.000 voor de GR OGZ als geheel is als volgt te onderbouwen:

- € 40.000 Jeugdgezondheidszorg, na-ijl effect herwaardering functies
- € 32.000 Inspectie Kinderopvang
- € 95.000 Nominale ontwikkeling ad 1,50%
- € 45.000 - Het vervallen van de pilot Hygiëne
- € 281.000 Overheveling vaccinatiegelden naar de gemeenten (zie hieronder)
- € 5.000 Diverse oorzaken

De ontwikkeling van de totale kosten van de gezamenlijke gemeenten ziet er als volgt uit:

Begroting 2018	Geactualiseerde begroting 2018 <sup>1</sup>	Begroting 2019
6.279.575	6.551.967	6.957.947

Wat dit betekent voor de bijdrage van de afzonderlijke gemeenten aan de begroting 2019 van de gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland ziet u in onderstaande tabel.

<b>Omschrijving</b>	<b>Gemeente</b>	<b>Begroting 2019</b>
GR OGZ Amstelland	Aalsmeer	1.130.827
GR OGZ Amstelland	Amstelveen	3.217.652
GR OGZ Amstelland	Diemen	1.033.339
GR OGZ Amstelland	Ouder-Amstel	501.558
GR OGZ Amstelland	Uithoorn	1.074.573
<b>Eindtotaal</b>		<b>6.957.947</b>

Voor Ouder-Amstel is de bijdrage 2019 een bedrag van € 501.558,-. De stijging ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2018 (€ 454.570,-) bedraagt bijna € 47.000,-. Hiervan betreft € 19.000 de actualisatie 2018 en circa € 20.000 betreft vaccinatiegelden, waarvoor de gemeente door het ministerie van VWS gecompenseerd wordt via het gemeentefonds.

#### Vaccinatiegelden

Met ingang van 2019 worden gemeenten verantwoordelijk voor het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). Als gevolg daarvan zal het ministerie van VWS het macrobudget overhevelen van het RIVM naar de gemeenten. De verwachting is dat dit nagenoeg budgettair neutraal gebeurt en dat Ouder-Amstel circa € 20.000, zal ontvangen in het gemeentefonds voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP).

Geadviseerd wordt:

- Geen zienswijze in te dienen tegen de begroting 2019 van de GR OGZ Amstelland en akkoord te gaan met de verhoogde geraamde gemeentelijke bijdrage voor 2019 van € 501.558,-.

<sup>1</sup> Gemeenten hoeven niet meer bij te dragen omdat de extra kosten worden gedekt uit de vrijgevallen voorziening.

## Wat hebben we hiervoor nodig?

In onderstaande tabellen staan de eindtotalen per gemeente weergegeven.

### • Jaarrekening 2017

Voorgesteld wordt het negatieve resultaat van 2017 ad € 11.958 van de GR OGZ Amstelland als geheel, ten laste van de algemene reserve te brengen.

### • Jaarrekening 2017 na accountantsverklaring jaarrekening 2016

Bestemming vrijval middelen 2016

Het saldo resultaat voor bestemming € 487.037.

Voorgesteld wordt deze post als volgt te bestemmen:

- Dotatie aan de reserve huisvesting € 300.000
- Dotatie aan de reserve pilot Hygiëne € 45.000
- Dotatie aan de algemene reserve € 142.037

### • Geactualiseerde begroting 2018

Gemeente	Jaarbedragen 2018 (vastgestelde bedragen)	Extra kosten actualisatie 2018	Dekking via reserves	Bijdrage actualisatie 2018
Aalsmeer	1.027.033	41.608	-30.792	10.816
Amstelveen	2.926.764	109.948	-87.631	22.317
Diemen	902.760	57.138	-26.788	30.349
Ouder-Amstel	454.570	19.038	-13.176	5.862
Uithoorn	968.448	44.661	-28.649	16.011
<b>Totaal</b>	<b>6.279.575</b>	<b>272.392</b>	<b>-187.037</b>	<b>85.355</b>

### • Begroting 2019 bijdrage per gemeente

Omschrijving	Gemeente	Begroting 2019
GR OGZ Amstelland	Aalsmeer	1.130.827
GR OGZ Amstelland	Amstelveen	3.217.652
GR OGZ Amstelland	Diemen	1.033.339
GR OGZ Amstelland	Ouder-Amstel	501.558
GR OGZ Amstelland	Uithoorn	1.074.573
<b>Eindtotaal</b>		<b>6.957.947</b>

### • Risico vaccinatiegelden

Met ingang van 2019 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het Rijksvaccinatieprogramma binnen de kaders die het RIVM opstelt. Als gevolg daarvan zal VWS het macro budget overhevelen van het RIVM naar de gemeenten. In de decembercirculaire 2018 worden de bedragen bekend gemaakt

## Wat is het vervolg?

Na behandeling in de gemeenteraden van de afzonderlijke Amstelland gemeenten, worden de Jaarrekening 2017, de Actualisatie 2018 en de Begroting 2019 vastgesteld door het algemeen bestuur van de GR OGZ Amstelland en toegezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland. Conform artikel 34 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

**Meegezonden stukken**

- Jaarrekening 2017 GR OGZ Amstelland
- Bestuurlijke samenvatting bij de jaarrekening 2017 GR OGZ Amstelland
- Actualisatie begroting 2018 GR OGZ Amstelland
- Begroting 2019 GR OGZ Amstelland

