

Voorstel raad

Nummer

Contact en vragen via

Technischevragen@hollandskroon.nl

Portefeuillehouder

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
16 februari 2023	10 januari 2023

Onderwerp
Financieel Herstelplan GGID

Kern van het voorstel
Op 2 november 2022 heeft het algemeen bestuur (AB) van de GGD Hollands Noorden (GGD HN) besloten te stoppen met het GGID (Digitaal Kinddossier) project. Het besluit te stoppen brengt een financiële tegenslag van € 3.923.290,- met zich mee die ten laste komt van het resultaat 2022. Om dit op te lossen heeft de GGD een financieel herstelplan opgesteld waarin wordt aangedragen hoe deze financiële tegenslag de komende jaren rechtgetrokken kan worden.

Voorgesteld besluit
<p>Het college van burgemeester en wethouders besluit de gemeenteraad via de Regionale Raadscommissie Noordkop voor te stellen:</p> <ol style="list-style-type: none">1. een gezamenlijke positieve zienswijze af te geven op het financieel herstelplan GGID met daarin de volgende punten:<ol style="list-style-type: none">1. de deelnemersbijdrage 2023 naar rato van het aantal inwoners per 1 januari 2022 éénmalig te verhogen met een bedrag van € 3.549.790,- en dit bedrag te storten in de algemene reserve;2. deelnemers in staat te stellen de éénmalige bijdrage in 4-jaarlijkse termijnen te voldoen en hier zo nodig nadere afspraken over te maken;3. de bestemmingsreserve corona op te heffen en het saldo ad € 284.000,- toe te voegen aan de algemene reserve;4. de onttrekking ad € 123.000,- voor infectiepreventie uit de algemene reserve in 2023 via BURAP 1 2023 ongedaan te maken, onder verrekening met een extra rijksbijdrage;2. de kosten voor Hollands Kroon van € 258.390,- te verwerken in de jaarrekening 2022.

De raad besluit:

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 16 februari 2023

Griffier

Voorzitter

Motivering per voorgesteld besluit

Op grond van het Gemeenschappelijk toezichtkader 2020 gemeenten (GTK 2020 gemeenten), dat ook van toepassing is op gemeenschappelijke regelingen, moet GGD Hollands Noorden de Provincie Noord-Holland als toezichhouder een herstelplan overleggen dat voorziet in de aanzuivering van de algemene reserve binnen de periode van de meerjarenbegroting 2023-2026.

Door dit herstelplan aan te bieden aan de deelnemers voor zienswijzen geeft de GGD invulling aan het besluit van het AB om het DB opdracht te geven een voorstel te doen tot wijziging van de begroting 2023 GGD HN. Het doel hiervan is om de financiële consequenties van het besluit om te stoppen op te vangen en dit zo spoedig mogelijk na de besluitvorming van 2 november 2022 voor zienswijzen in procedure te brengen en de begrotingswijziging uiterlijk in april 2023 ter vaststelling aan te bieden.

Het besluit om te stoppen met het GGiD project heeft tot gevolg dat GGD HN de opgebouwde balanswaarde, ter hoogte van € 3.923.290,- moet afboeken en deze volledig als last in de exploitatie 2022 moet verwerken. De verwachte balanswaarde eind 2022, voor het besluit over de GGiD, werd ingeschat op € 1.251.000.- Als gevolg van de afboeking wordt GGD HN ultimo 2022 geconfronteerd met een negatieve algemene reserve en een negatief weerstandsvermogen.

Financiële gevolgen

Kosten/opbrengsten	€ 258.390
Dekking binnen begroting	Programma: Cluster:
Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel: verwerken in de jaarrekening 2022

Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.
<p>Toelichting:</p> <p>Om de financiële positie van de GGD op orde te brengen zijn 3 varianten uitgewerkt, die voorzien in een aanzuivering van de algemene reserve door de deelnemers. Met de midden variant wordt voorgesteld om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de deelnemersbijdrage 2023 naar rato van het aantal inwoners per 1 januari 2022 éénmalig te verhogen met een bedrag van € 3.549.790,- en dit bedrag te storten in de algemene reserve; • de deelnemers in staat te stellen de eenmalige bijdrage in 4-jaarlijkse termijnen te voldoen en hier zo nodig nadere afspraken over te maken; • de bestemmingsreserve corona op te heffen en het saldo ad € 284.000,- toe te voegen aan de algemene reserve; • de onttrekking ad € 123.000,- voor infectieziektepreventie uit de algemene reserve in 2023, via de 1e Burap 2023, ongedaan te maken, onder verrekening met een verhoogde rijksbijdrage ter zake. <p>In de midden variant zet GGD HN € 373.500,- van het beschikbare eigen vermogen in en behoudt zij de mogelijkheid om voor € 611.500,- tegenvallers op te vangen en risico's uit de begroting 2023 af te dekken. Mede gezien de voorgestelde zienswijze op de Kadernota 2024 heeft deze variant de voorkeur.</p> <p>In de maximale variant zet de GGD haar maximale eigen vermogen, ter hoogte van € 985.000,- in en vraagt om een eenmalige deelnemersbijdrage van € 2.938.290,-. In de minimale variant wordt voorgesteld de afboeking GGiD, ter hoogte van € 3.923.290,- volledig ten laste te brengen van de deelnemers.</p> <p>Voor Hollands Kroon betekent dit een bijdrage van € 258.390.</p>	

Communicatie
<p>De zienswijze wordt kenbaar gemaakt bij het DB van de GGD. Het DB formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen. Het DB legt het Financieel herstelplan GGiD op 15 maart 2023 ter vaststelling voor aan het AB van de GGD, met daarbij de zienswijzen en de bestuurlijke reactie van het DB op de zienswijzen.</p>

Bijlagen
<ol style="list-style-type: none"> 1. RRN Advies Financieel Herstelplan GGiD 2. Aanbiedingsbrief Financieel Herstelplan GGiD 3. Financieel Herstelplan GGiD