

Aan de raden van de gemeenten die deelnemen aan
de gemeenschappelijke regeling Publieke Gezondheid & Zorg Groningen

Datum : 11 april 2024
Onderwerp : Financiële jaarstukken GR PG&Z
Bijlagen : 3
Kenmerk : 9950664
Inlichtingen : G. Wildeboer, ambtelijk secretaris, tel. 06-21223101 of pgz@groningen.nl

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij bieden wij u de volgende financiële stukken aan die betrekking hebben op de gemeenschappelijke regeling Publieke Gezondheid & Zorg (gr PG&Z):

- de ontwerpbegroting 2025 (bijlage 1);
- de concept jaarstukken 2023 (bijlage 2);
- oplegger ontwerpbegroting 2025 PG&Z voor het DB PG&Z van 5 april 2024 (bijlage 3).

Het dagelijks bestuur PG&Z heeft op 5 april 2024 ingestemd met de ontwerpbegroting PG&Z 2025 en wordt aan de raden voorgelegd met de gelegenheid om een zienswijze te geven. Op 26 april a.s. wordt de ontwerpbegroting 2025 in het algemeen bestuur PG&Z ter kennisname geagendeerd, zodat alle vertegenwoordigers in dit bestuur op de hoogte zijn van de ontwerpstukken die het dagelijks bestuur hierbij aan u voorlegt.

Daarnaast ontvangt u hierbij de concept jaarstukken PG&Z 2023. Dat document kunt u desgewenst betrekken bij uw beraadslagingen.

In deze brief geven wij een toelichting op de ontwerpbegroting 2025 en de concept-jaarrekening 2023.

Ontwerpbegroting PG&Z 2025

De ontwerpbegroting 2025 is een sobere begroting (bijlage 1). Er zijn geen nieuwe taken opgenomen. Evenmin vragen wij extra middelen anders dan noodzakelijke. Behalve de indexatie en de verwerking van opgezegde taken, is een extra investering opgenomen voor een structurele versterking van de afdeling Infectieziektebestrijding. Tevens zijn de huisvestingslasten voor de locatie aan het Hanzeplein toegevoegd. In totaal is de omvang van de begroting van de GGD gegroeid met ca. € 3 miljoen.

Indexering: € 1,7 miljoen

De index die is toegepast op de begroting is hoog. De reden hiervoor is dat in de begroting 2025 de nacalculatie van het effect van het Cao-akkoord uit 2023 plaatsvindt. Vanwege de systematiek die gehanteerd wordt voor de begroting PG&Z is het jaar t+2 het vroegste moment waarop structurele effecten van een Cao-akkoord en inflatie kunnen worden opgenomen in de begroting. In 2025 leidt dit tot een gewogen index van 6,41%.

Versterking IZB: € 1,1 miljoen

In 2023 en 2024 is GGD Groningen gestart met de versterking van de afdeling Infectieziektebestrijding, gefinancierd vanuit een specifieke uitkering van het Rijk. Het is de bedoeling dat dit een structurele versterking is van de afdeling. De precieze manier van uitkeren vanaf 2025 is nog niet bekend, voor nu wordt uitgegaan van een doeluitkering, maar dit kan ook een uitkering via de gemeenten en het gemeentefonds worden.

Huisvestingslasten: € 0,2 miljoen

Het contract dat de GGD Groningen heeft met de Gemeente Groningen voor de huur van het Hanzeplein loopt af eind 2024. Het nieuwe contract zal marktconform worden opgesteld, waarbij er een verhoging plaatsvindt van ca. €0,2 miljoen. Bij de uitgangspunten is gevraagd om dit integraal af te wegen om te zien of er alternatieve dekkingmogelijkheden liggen binnen de begroting van de GGD Groningen. Echter, na tekorten in zowel 2022 en 2023 en eerdere bezuinigingen zit er geen lucht in de begroting om dit binnen de begroting op te vangen.

GGD Groningen zeilt financieel gezien al jaren scherp aan de wind. De marges worden steeds kleiner en de uitdagingen steeds groter (o.a. vergrijzing, arbeidsmarktkrapte, ICT-ontwikkelingen, grote maatschappelijke opgaven op het gebied van publieke gezondheid). Al jaren moet GGD Groningen zijn dienstverlening zeer doelmatig inrichten. Om in te kunnen spelen op de diverse uitdagingen en de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen blijven borgen zijn voldoende financiële middelen een blijvend aandachtspunt. GGD Groningen is een GGD zonder onnodige reservevorming en behoort met het gehanteerde tarief per inwoner tot de laagste van Nederland, zoals blijkt uit de landelijke GGD benchmark 2021. De jaarstukken laten al langere tijd een financieel tekort zien en eerder zijn er bezuinigingen doorgevoerd. Voldoende financiële middelen zijn en blijven van belang gezien de vele uitdagingen/ontwikkelingen en de bijbehorende (hoge) financiële risico's.

Financieel 'ravijnjaar 2026' voor gemeenten

Bij de bespreking van de ontwerpbegroting 2025, d.d. 5 april 2024, is door het dagelijks bestuur PG&Z stil gestaan bij het mogelijke financiële ravijnjaar 2026 voor gemeenten. Het dagelijks bestuur heeft de GGD de opdracht gegeven om in het najaar 2024, tegelijk met de bestuurlijke bespreking van de uitgangspunten ontwerpbegroting 2026, een aantal scenario's voor te leggen ten aanzien van mogelijke bezuinigingen en de bijbehorende risico's.

Programma RIGG

De verwachte kosten voor 2025 zijn € 159.000 hoger dan de totale opbrengsten. Dit verwachte negatieve financiële resultaat zal uit de opgebouwde reserves gefinancierd moeten worden.

begroting 2025		
Bijdragen gemeenten	€	3.696.633
Overige inkomsten	€	94.065
Totaal inkomsten		€ 3.790.698
Totaal kosten		€ -3.949.448
Financieel resultaat		€ -158.750

Concept-jaarverslag annex concept-jaarrekening 2023

In opdracht van het bestuur van de PG&Z voert de GGD een grote variëteit aan werkzaamheden uit. De jaarrekening bevat de financiële verantwoording daarover. Daarnaast bevat de jaarrekening ook de financiële verantwoording van de RIGG (c.q. de bedrijfsvoering). De jaarrekening is voornamelijk financieel van aard en geeft inzicht in het resultaat en de besteding van de middelen.

In het jaarverslag wordt op hoofdlijnen verantwoording afgelegd over de in de begroting opgenomen activiteiten. Daarnaast komen in het jaarverslag de inhoudelijke ontwikkelingen, het weerstandsvermogen, de risico's en de reservepositie aan de orde.

Het algemeen bestuur zal 26 april a.s. het jaarverslag annex jaarrekening 2023 PG&Z vaststellen. Dit document is eveneens bijgevoegd (bijlage 2). Hierop kan geen zienswijze worden ingediend. We sturen het u ter kennisname toe zodat u deze informatie kan betrekken bij uw beraadslagingen.

De accountant heeft het voornemen een goedkeurende verklaring af te geven. Wegens vertraging in de wet- en regelgeving rondom de rechtmatigheidsverantwoording, kan de accountant op het moment van schrijven nog geen definitieve controleverklaring afgeven. Daarom zal het AB onder voorbehoud van controleverklaring het jaarverslag vaststellen. Het door het AB vastgestelde jaarverslag 2023 voorzien van een controleverklaring ontvangt u zo spoedig mogelijk van ons.

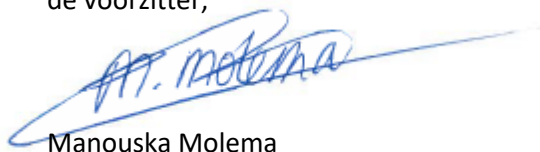
Vervolg

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr, artikel 35) en op grond van de Gemeenschappelijke regeling PG&Z (GR PG&Z art. 24 en 25) stellen wij u graag in de gelegenheid om op de ontwerpbegroting 2025 uw zienswijze kenbaar te maken. Hiervoor geldt een wettelijke termijn van twaalf¹ weken. Wij ontvangen uw zienswijze graag uiterlijk **donderdag 4 juli a.s.** via het e-mailadres pgz@groningen.nl.

Wanneer er zienswijzen worden ingediend stelt het dagelijks bestuur de raden voorafgaand aan de vaststelling schriftelijk op de hoogte van zijn oordeel over de zienswijzen en de conclusies die het daaraan verbindt. Daarna leggen wij de voorstellen, samen met de ontvangen zienswijzen en een voorstel voor de afhandeling daarvan, voor aan het algemeen bestuur PG&Z.

Een afschrift van deze brief gaat ter informatie naar het algemeen bestuur van de GR PG&Z.

Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur,
de voorzitter,



Manouska Molema

¹ Door de wijziging van Wet gemeenschappelijke regelingen per 1-7-2022, is de termijn voor het indienen van zienswijzen verlengd van 8 naar 12 weken.