

**GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING
PUBLIEKE GEZONDHEID & ZORG GRONINGEN
ALGEMEEN BESTUUR
09 december 2015**

Agendapunt 5 Voorbereiding begroting PG&Z 2018

Inleiding

In dit memo informeren wij u over de voorbereiding van de begroting PG&Z 2018. De reden waarom wij u hier nu al in meenemen is tweeledig. Enerzijds hebben we te maken met de Wet gemeenschappelijke regelingen die ons verplicht de financiële jaarstukken (waaronder de conceptbegroting) vóór 15 april 2017 aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen. Daarnaast willen wij u de voorlopige uitgangspunten voor de begroting PG&Z 2018 ter discussie voorleggen. In het vervolg van dit memo gaan we hier nader op in.

Planning bestuurlijke besluitvorming begroting PG&Z 2018

Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen zal het DB van de PG&Z-regeling de volgende stukken **vóór 15 april 2017** moeten verzenden aan de raden van de deelnemende gemeenten:

- de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor 2018;
- de (voorlopige) jaarrekening 2016.

Hiermee is deze informatie beschikbaar voor de raden tijdens de behandeling van de voorjaarsnota. De zienswijzetermijn voor de raden bedraagt 8 weken.

Uiteindelijk zal de vastgestelde begroting binnen 2 weken, doch in ieder geval **vóór 1 augustus 2017**, door het DB moeten worden verzonden aan het college van Gedeputeerde Staten van de Provincie Groningen.

In schema vatten we de planning hieronder kort samen:

<u>Bestuurlijke besluitvorming begroting 2018 PG&Z</u>	Datum
Behandelen 1 ^e versie conceptbegroting in DB	27 jan 2017
Behandelen 2 ^e versie conceptbegroting in DB	24 mrt 2017
Vaststellen conceptbegroting in AB	7 apr 2017
Verzenden conceptbegroting aan raden	15 apr 2017
Behandelen conceptbegroting incl. zienswijzen raden in AB	7 jul 2017
Verzenden begroting aan Provincie	14 jul 2017

Voorlopige uitgangspunten begroting 2018 PG&Z

De Publieke Gezondheid in de regio Groningen, ontwikkelperspectief 2017-2020

Op 9 december a.s. zal het AB PG&Z definitief besluiten over het voorkeurscenario dat uitgewerkt is in het koersdocument “De Publieke gezondheid in de regio Groningen. Uitgangspunt voor de komende drie jaar is transformatie van de dienstverlening in combinatie met de mogelijkheid dat gemeenten jaarlijks de keuze hebben om taken die niet verplicht bij

de GGD zijn belegd wel of niet door de GGD te laten uitvoeren. In het koersdocument wordt dit 'scenario 3b' genoemd.

Mogelijke taakmutaties bij de implementatie van dit scenario zijn de afstoting van de functie Toegang, de overheveling van de GHOR-medewerkers en eventueel afstoting van (een deel van) de functies Zorg voor Jeugd, Logopedie, Stevig Ouderschap en pedagogische ondersteuning. Gemeenten zullen in 2016 aangeven welke taken zij per 2018 bij de GGD zullen weghalen. Daarmee is de omvang van de GGD begroting voor 2018 bekend. De financiële consequenties van deze taakmutaties zullen in de conceptbegroting 2018 worden verwerkt.

Het voorkeursscenario bevat een bezuiniging van 5% op de PG&Z bijdragen van gemeenten. Deze bezuiniging op taken zal worden doorgevoerd op de inwonerbijdragen en de bijdragen JGZ 0-4 die gemeenten verschuldigd zijn, de omvang van de bezuiniging is afhankelijk van de taakomvang van de GGD in 2018. Bij een gelijkblijvende taakomvang zal de bezuiniging circa 800 duizend euro bedragen.

Wijzigingen BBV

Vanaf begrotingsjaar 2018 hebben we te maken met een aantal wijzigingen in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) die onze P&C-cyclus raken. De belangrijkste is de nieuwe verantwoordingsmethode van de overheadkosten. Ook in de wijze van aanlevering van informatie aan het Rijk zijn veranderingen, hiervoor worden m.i.v. 2018 taakvelden gebruikt.

1) Nieuwe verantwoordingsmethode overhead

Als gemeenschappelijke regeling dienen we vanaf de begroting 2018 een apart overzicht van de overheadkosten in het programmaplan op te nemen. De gedachte hierachter is dat we hiermee de deelnemers meer inzicht geven in de totale kosten van de overhead.

Daarbij dienen we de volgende definitie voor overhead te gebruiken:

Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

De effecten op de begroting voor de twee uitvoeringsorganisatie van de GR PG&Z, GGD en RIGG zijn aanzienlijk.

2) Introductie taakvelden

Ook dienen we met ingang van de begroting 2018 onze lasten en baten toe te rekenen naar zgn. taakvelden. Deze taakvelden zijn bij ministeriële regeling vastgelegd in een lijst die voor alle gemeenten en gemeenschappelijke regelingen in Nederland geldt. De taakvelden hoeven we niet apart zichtbaar te presenteren binnen de programma's. Wel zal als bijlage in de begroting een totaaloverzicht moeten worden opgenomen met geraamde lasten en baten per taakveld en het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld.

Het doel van deze operatie is een betere vergelijkbaarheid van de financiële informatie per gemeenschappelijke regeling. De impact voor de GR PG&Z is relatief gering, aangezien de administraties van zowel GGD als RIGG onderdeel uitmaken van de administratie van de gemeente Groningen. De gemeente Groningen heeft bij de begroting 2017 de inrichting van de administratie hier al op aangepast.

RIGG

Op dit moment – november 2016 – zijn de 23 Groninger gemeenten bezig om besluiten te nemen over het continueren van de RIGG als inkoop organisatie voor de Jeugdhulp.

We gaan er van uit dat besloten wordt om de RIGG gedurende de jaren 2018 – 2020 voort te laten bestaan en dat betekent dat in de begroting PG&Z 2018 de gebruikelijke RIGG-paragraaf zal worden opgenomen.

De omvang van de RIGG-organisatie en daarmee van de omvang van de begroting in 2018 is mede afhankelijk van de opzet en uitkomsten van de aanbesteding van de Jeugdhulp voor 2018 en verder, die in de loop van 2017 zal worden uitgevoerd. Ook de sturing op de bovenregionale jeugdhulp zal waarschijnlijk veranderen en de kans is groot dat er nog landelijke ontwikkelingen zijn waar we in dat jaar rekening mee moeten houden.

Nu er nog veel niet bekend is over het jaar 2018 is het voorstel om voorlopig de bedragen uit de begroting 2017 aan te houden en bij de actualisaties in 2017 en 2018 de begroting aan te passen aan de dan bekende omstandigheden.

Indexering van de GGD- en RIGG-taken

De begroting wordt voor de reguliere GGD- en RIGG-taken geïndexeerd op basis van de loon- en prijsontwikkeling. De exacte index zal na bekendmaking van de ABP premie percentages 2017 worden vastgesteld.

Voorstel

Het Algemeen Bestuur besluit:

- 1. de planning voor behandeling van de financiële jaarstukken (waaronder de begroting 2018 PG&Z) vast te stellen;***
- 2. de voorlopige uitgangspunten voor de conceptbegroting 2018 PG&Z vast te stellen.***