

Hulpverleningsdienst Groningen

Afdeling Directie Middelen
Onderwerp Jaarverslag en jaarrekening 2010,
begrotingswijzigingen 2011 en beleidsbegroting 2012

BEZOEKADRES
Hanzeplein 120

WEBSITE
hvd.groningen.nl

POSTADRES
Postbus 584
9700 AN Groningen

Telefoon (059) 367 40 00
Fax (059) 367 40 01

Burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten,

Telefoon 050-367 4191 Bijlage(n) 5

Ons kenmerk HV11.2629965

Datum 27-05-2011 Uw brief van

Uw kenmerk

Geacht college,

In zijn vergadering van 20 mei jl. heeft het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Hulpverlening en Openbare Gezondheidszorg (H&OG) het jaarverslag en de jaarrekening 2010, de begrotingswijzigingen 2011 en de beleidsbegroting 2012 besproken. Het bestuur heeft vervolgens besloten dat de stukken voor het geven van een zienswijze aan de gemeenteraden kunnen worden voorgelegd. In de bijlagen vindt u daartoe:

- een samenvatting van de meest relevante passages uit de toelichtingen
- het jaarverslag en de jaarrekening 2010, met toelichting
- de begrotingswijzigingen 2011
- de beleidsbegroting 2012, met toelichting
- de stand van zaken rondom de bezuinigingen

Besloten is extra toelichtingen te geven vanwege het grote aantal ontwikkelingen rondom de H&OG regeling dat van invloed is op de behaalde en te behalen financiële resultaten. Op verzoek van het bestuur wordt in de toelichtingen nader ingegaan op de volgende onderwerpen:

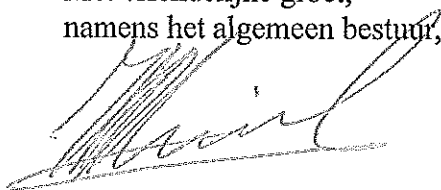
- het financiële resultaat van de jeugdgezondheidszorg 0-19
- ontwikkelingen omtrent het overhevelen van taken op gebied van jeugd naar gemeenten
- de overgang van de meldkamer naar Drachten
- de activiteiten met betrekking tot de Veiligheidsregio
- de aangekondigde regionalisatie van de brandweer
- de uitvoering van het functioneel leeftijdsontslag bij de brandweer
- het beperkte weerstandsvermogen

De Hulpverleningsdienst van de gemeente Groningen bestaat uit de directies Brandweer en GGD. De dienst voert de werkzaamheden uit van de gemeenschappelijke regeling Hulpverlening en Openbare Gezondheidszorg, een samenwerkingsverband van de Groningse gemeenten.

Met toezending van de begrotingsstukken wordt voldaan aan artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen. Dit artikel bepaalt dat de begrotingsstukken ten minste 6 weken voordat zij door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld aan de raden van de deelnemende gemeenten worden toegezonden voor commentaar.

Op 15 juli a.s. zullen het jaarverslag inclusief de jaarrekening 2010 en de begroting 2012 met de van u ontvangen commentaren worden behandeld in het Algemeen Bestuur. Daarna zullen de stukken definitief worden vastgesteld.

Met vriendelijke groet,
namens het algemeen bestuur,



H.J. Morssink, algemeen directeur

Bijlage bij aanbiedingsbrief

Hierna vindt u de meest relevante passages uit de toelichtingen.

Het resumé van de jaarrekening

De jaarrekening H&OG sluit na verwerking van de voorgestelde reserveringen op een positief saldo van € 215.000. Het positieve resultaat voor het programma Veiligheid compenseert het negatieve resultaat voor het programma Gezondheid.

Het positieve deel van het resultaat is vooral veroorzaakt doordat in 2010 nog niet alle middelen voor de nieuwe Veiligheidsregio ingezet werden. Dit komt vooral omdat de wetgeving later van kracht werd en de werving van tijdelijk personeel tijd heeft gekost. Daarnaast ontstond vrijval doordat middelen voor een voorziening in verband met kosten overgangsrecht FLO om formele redenen niet als zodanig mochten worden aangewend. De gevolgen van dat laatste worden beschreven in de risicoparagraaf.

De negatieve resultaten betreffen vooral de hogere personeelslasten in de sfeer van de jeugdgezondheidszorg, onder meer veroorzaakt door een combinatie van het invoeren van nieuwe interne samenwerking om de integratie voor de JGZ van 0 tot 19 jarigen echt gestalte te geven en een verhoogd ziekteverzuim. De inmiddels ingezette bijsturingmaatregelen hebben in 2010 nog onvoldoende effect opgeleverd. Ook bij de Meldkamer leidde ziekteverzuim tot een substantiële overschrijding van het personeelsbudget. Ook hier zijn bijsturingmaatregelen getroffen.

Afronding project Meldkamer Noord Nederland

De belangrijkste incidentele activiteit die binnen de begroting 2010 moest worden opgevangen was de voorbereidingen voor de Meldkamer Noord Nederland. Dit project zal ook in 2011 nog extra geld kosten en in november 2011 worden afgerond.

In de jaren daarna zal deze investering tot besparingen leiden.

Vanuit de BDUR zijn in 2009 van rijkswege incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld ten bedrage van €923.000. Deze middelen zijn vrij besteedbaar. In onze regio worden deze middelen ingezet voor de gezamenlijke aanschaf van ademlucht apparatuur (€350.000). Deze investering leidt tot lagere kosten bij de gemeenten.

Het overige deel (€573.000) wil het bestuur inzetten voor de financiering van incidentele kosten voor het afronden van het project MkNN. Het gaat daarbij om de projectkosten in 2011 en frictiekosten voor het vervroegd afschrijven van activa, terugbouwkosten oude meldkamer en kosten voor de overgang van het personeel.

De kans bestaat dat in 2012 nog een restant van de frictiekosten moet worden afgehandeld. Omdat de overgang naar de MkNN op zich kostenbesparingen met zich mee brengt, geeft dat ruimte om die incidentele frictiekosten op te vangen. Alleen komen dan die kostenbesparingen later beschikbaar voor de invulling van de bezuinigingstaakstelling.

Risico's en ontwikkelingen in 2011, 2012 en het meerjarenbeeld

In de verschillende documenten is informatie opgenomen over de risico's en ontwikkelingen. Zo is in de begroting 2012 is een uitgebreide paragraaf opgenomen (vanaf pagina 23).

De belangrijkste noemen wij hierna:

Regionalisering brandweer

De regionalisering van de brandweer is een proces waar een stevige projectorganisatie met bijbehorende financiële middelen voor nodig is. Daarnaast kan de regionalisering leiden tot frictiekosten. Het is nog niet bekend of de nog niet geregionaliseerde regio's hiervoor gecompenseerd gaan worden, maar de verwachting is dat dit niet het geval zal zijn.

Andere regio's, die in 2009 het convenant met de minister met betrekking tot de regionalisering van de brandweer hebben getekend, hebben daar extra middelen voor gekregen. De Veiligheidsregio Groningen heeft daar wel een deel van ontvangen (de eerder genoemde € 923.000) die zijn ingezet voor ademlucht en meldkamer.

Nu de regionalisering wettelijk verplicht wordt gesteld zijn hiervoor binnen de H&OG regeling op dit moment geen middelen meer beschikbaar. Er is wel al veel gedaan om de brandweertzorg regionaal vorm te geven, maar er zullen nog (frictie)kosten optreden om de overgang van personeel en materieel te regelen en om de organisatiestructuur te wijzigen. In de loop van volgend jaar kunnen kan naar verwachting meer inzicht worden gegeven in de hoogte van deze kosten.

Overheveling taken jeugdzorg van provincie naar gemeenten

In het regeerakkoord is afgesproken dat gemeenten meer verantwoordelijkheden krijgen op het gebied van de jeugdzorg. Naar verwachting zal dat onze activiteiten binnen de jeugdgezondheidszorg 0-19 jarigen gaan raken. Het is nog niet duidelijk op wat voor manier.

BTW aspecten begroting

De invoering van de Wet Veiligheidsregio's heeft effect op het BTW-regime in de H&OG. Multidisciplinaire activiteiten, GHOR activiteiten en de meldkameractiviteiten zijn niet meer BTW compensabel. De

fiscus heeft vastgesteld dat dit geen gemeentelijke taken meer zijn. Dit heeft een kostenverhogend effect. De H&OG wordt hiervoor deels gecompenseerd via de BDUR. Deze compensatie bedraagt jaarlijks 548 duizend euro. Op dit moment is nog niet in te schatten of dit voldoende zal zijn omdat nog niet zeker is of we voor alle producten BTW in rekening moeten brengen vanuit de Hulpverleningsdienst aan de V&GR rekening voor de inzet van personeel. Wij zijn hierover met de fiscus in gesprek.

In deze begroting zijn nog geen BTW effecten opgenomen. De 548 duizend euro BTW compensatie is als volgt verdeeld: 48 duizend euro is beschikbaar gesteld voor het deelprogramma crisismanagement multidisciplinair en 100 duizend euro voor het deelprogramma GHOR. De overige 400 duizend euro is voorlopig opgenomen binnen het deelprogramma meldkamer tot duidelijk is hoe de BTW problematiek uitpakt.

Financiering FLO overgangsrecht

Vanaf 1 januari 2006 geldt het FLO overgangsrecht voor medewerkers die op dat moment 20 jaar in een bezwarende functie werkzaam waren. Zij ontvangen van 55 tot 59 jarige leeftijd een 80% uitkering van het laatst verdiende loon en van 59 tot 62 jarige leeftijd een 70% uitkering vanuit de levensloopregeling. De medewerkers kunnen vanaf 55 jarige leeftijd ook jaarlijks (maximaal vier jaar) kiezen voor 50% doorwerken tegen 90% salaris of volledig doorwerken tegen 120% salaris. Op 62 jarige leeftijd gaan deze medewerkers met (versterkt) pensioen. De hoogte van de pensioenuitkering is door de medewerker te beïnvloeden. Hij of zij mag er ook voor kiezen langer door te werken waardoor de pensioenuitkering hoger wordt.

In onze begroting is structureel rond de 230 duizend euro beschikbaar voor de kosten verband houdende met het overgangsrecht functioneel leeftijdsontslag. Tot en met 2011 kunnen we met deze middelen de lasten die gemoeid zijn met het overgangsrecht functioneel leeftijdsontslag bekostigen. In de komende jaren lopen de kosten echter op omdat er steeds meer medewerkers ook daadwerkelijk stoppen

Wanneer de kosten optreden is erg afhankelijk van individuele keuzes van medewerkers. Aan het bestuur is voorgesteld om de keuzemomenten en de kosten te monitoren en binnen de beschikbare middelen stapsgewijs de begroting daar op aan te passen. Er kunnen zich echter een of twee jaren voordoen waarin de uitgaven een piek vertonen, waarvoor de egalisatiereserve aangesproken zal moeten worden. Na 2017 dalen de kosten weer.

Funcitiewaardering jeugdgezondheidszorg

Binnen het deelprogramma LGZ&J kunnen we te maken krijgen met hogere personeelskosten voor de overgenomen medewerkers van Thuiszorg Groningen. We denken deze hogere kosten in structurele zin op te kunnen vangen door bij vertrek van oudere medewerkers vrijgekomen posities in te vullen met goedkopere (jongere) medewerkers. Er kan zich een piek in de uitgaven voordoen als eind 2011 of begin 2012 een nabetaling met terugwerkende kracht moet worden uitbetaald bij de afronding van het fuwa-proces.

Financiële positie

De egalisatiereserve was aan het begin van het boekjaar 2010 nihil (€ 4.000). Er is € 65.000 toegevoegd, zijnde de middelen die de deelnemende gemeenten aan ons hebben doorgegeven wegens de liquidatie van de landelijke stichting EKD. Daarnaast stelt het bestuur voor om het financiële resultaat na reservemutaties over 2010 ten bedrage van € 215.000 ook toe te voegen aan de egalisatiereserve. Daarmee wordt de stand van de egalisatiereserve eind 2010 € 284.000. Dit zal naar verwachting de komende jaren weer ingezet moeten worden. Het weerstandsvermogen van de H&OG regeling is beperkt gezien de ontwikkelingen die gaande zijn.