

**Reactie op ingekomen financiële en beleidsmatige richtlijnen begroting GGD West-Brabant 2025****Maart 2024**

In het onderstaande overzicht vindt u de ingekomen financiële en beleidsmatige richtlijnen voor onze beleidsbegroting 2025, die uit de college- en raadsbehandelingen zijn gekomen. In de laatste kolom is aangegeven of én eventueel hoe dit binnen de GGD West-Brabant is toegepast.

	<b>Gemeente</b>	<b>Richtlijnen Raad</b>	<b>Antwoord GGD</b>
		<b><i>Beleidsmatige richtlijnen:</i></b>	
1.	Moerdijk Etten-Leur Halderberge Roosendaal Zundert	De GGD geeft in de kaders en Beleidsbegroting 2025 duidelijk weer met welke concrete plannen invulling gegeven gaat worden aan de in het beleidsplan 2023-2026 'Wij maken samen gezond gewoon' opgenomen 4 ambities en laten ze hun 3 gezonde geluiden horen.	Deze richtlijn is overgenomen.
2.	Moerdijk Etten-Leur Halderberge Roosendaal Zundert	Met behulp van prestatie-indicatoren brengt de GGD de resultaten in beeld die zij bereikt op de diverse door haar uit te voeren taken. De GGD heeft aangegeven in de tweede helft van 2023 te starten met het formuleren van indicatoren, samen met een afvaardiging van de gemeenten. Gezien de gemaakte afspraak dient de GGD de indicatoren op te nemen in de begroting 2024 en dienen deze ook terugkomen (evt. met uitbreiding) in de Beleidsbegroting 2025	Deze richtlijn is overgenomen voor wat betreft begroting 2025. Voor begroting 2024 wordt nog een begrotingswijziging hierop voorgelegd. Een aantal productie/output-gegevens wordt zowel regionaal als per gemeente ter kennisname als bijlage opgenomen bij de jaarstukken vanaf 2023.
3.	Moerdijk Etten-Leur Halderberge Roosendaal Zundert	In het kader van GALA gaat de GGD aan de slag met het versterken van de (regionale) kennis- en adviesfunctie. Daarnaast gaat ze aan de slag met de coördinatie. De concretisering van de coördinerende rol van de GGD wordt later uitgewerkt, waarbij gekeken wordt welke regionale thema's worden opgepakt. Ook de precieze rol inzake de ketenaanpakken (vanuit IZA) wordt hierin uitgewerkt.	Deze richtlijn is overgenomen.
4.	Moerdijk Etten-Leur Halderberge Roosendaal Zundert	De GGD heeft binnen het basispakket haar diensten in het kader van de Omgevingswet in 2024 uitgebreid. De algemene bijdrage is met € 0,13 per inwoner verhoogd. In de begroting geeft de GGD aan wat zij gemeenten in 2025 binnen het basispakket biedt aan advisering in het kader van de Omgevingswet, waarbij het uitgangspunt is dat binnen het	Deze richtlijn is overgenomen.

		basispakket zo veel mogelijk tegemoet wordt gekomen aan de vraag van gemeenten. De genoemde aantallen en termijnen dienen indicatief te zijn zodat voor (harde) afspraken eerst ervaring opgedaan wordt in de eerste jaren van de Omgevingswet.	
<b>Financiële richtlijnen:</b>			
1.	Alle 16 gemeenten	We verwachten van het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling dat zij uiterlijk 15 april 2024, maar bij voorkeur vóór 1 april 2024, een structureel sluitende meerjarenbegroting voor komende vier jaar aanbiedt aan de deelnemers. De gemeenschappelijke regeling vermeldt duidelijk de inhoudelijke en financiële uitgangspunten die gebruikt zijn voor de begroting voor het komende jaar. In de begroting neemt de gemeenschappelijke regeling ook een overzicht op met de bijdragen voor de komende vier jaar per deelnemer.	Dit punt is overgenomen. Meerjarenoverzicht per gemeente voor de jaren 2025-2029 is beschikbaar. Hierbij merken we op dat de toekomstige bijdragen gebaseerd zijn op de prognoses van het aantal inwoners en kinderen per gemeenten.
2.	Alle 16 gemeenten	De begroting wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken opgenomen, behalve als dit eerder door het Algemeen Bestuur is besloten.	Hier voldoen we aan. In de beleidsbegroting 2025 is geen nieuw beleid opgenomen.
3.	Alle 16 gemeenten	De begroting bevat een overzicht met het verloop van aanwezige reserves. In dit overzicht is te zien wanneer de reserve wordt ingezet en voor welk bedrag per jaar. Hierin wordt ook het doel van de reserve omschreven. Wanneer een reserve 2 jaar of langer niet wordt ingezet, dan legt de gemeenschappelijke regeling de instandhouding of vrijval van deze reserve in de besluitvorming bij de ontwerpbegroting voor. Het uitgangspunt is dat deze reserve op dat moment vrijvalt. Wordt er niet besloten tot vrijval dan geeft de gemeenschappelijke regeling in de ontwerpbegroting de planning en het doel van de uitgaven voor deze reserve opnieuw aan. Via de ontwerpbegroting worden de	Het overzicht is opgenomen onder de tabel reserves en voorzieningen. De bijlage reserves en voorzieningen in de beleidsbegroting 2025 is een overzicht van de jaren 2024 en 2025. Er zit geen verder toekomstig verloop in. Het doel van de reserves is onderdeel van de nota reserves en voorzieningen en wordt toegelicht in de jaarrekening . Dit wordt niet apart in de begroting aangegeven.  Thans hebben wij u eerder geïnformeerd ten aanzien van actualisatie van reserves en voorzieningen. Na afronding van de jaarrekening 2023 kunnen we hiermee starten. Conform toezegging leggen wij een geactualiseerde

		gemeenteraden in de gelegenheid gesteld hierop een zienswijze in te dienen.	(nota)reserves en voorzieningen aan u voor in de algemeen bestuursvergadering van 11 juli 2024.
4.	Alle 16 gemeenten	De bijdrage van de deelnemende gemeenten in de begroting voor het komende jaar stijgt maximaal met de geldende CAO-indexering, overige CAO afspraken en de prijsontwikkeling uit de meest recente circulaire. Voor het opstellen van zowel de kaderbrief als de begroting gebruikt de gemeenschappelijke regeling de dan meest recente Rijkscirculaire voor zowel de loon- als de prijsindex.	Zie ook de reactie bij punt 1. De begroting 2025 wordt opgesteld op basis van een gelijkblijvende gemeentelijke bijdrage t.o.v. van voorgaand jaar (2024). Uitzondering hierop is de CAO en indexering. Dit is een structurele autonome ontwikkeling die jaarlijks in de begroting verwerkt wordt. Het algemeen bestuur heeft op 28 januari 2021 bij de vaststelling van de kadernota dit onderwerp expliciet besproken en ingestemd met de wijze waarop indexering toegepast wordt voor begroting 2022. Voor de jaren 2023 e.v. is er rekening gehouden met de index van 2023. Voor 2025 e.v. wordt deze jaarlijks aangepast.
5.	Alle 16 gemeenten	Voor het opvangen van afwijkingen tussen de indexeringen die in de begroting zijn opgenomen en de werkelijke CAO-indexering, overige CAO-afspraken en de werkelijke prijsontwikkeling houdt de verbonden partij een beperkte algemene reserve aan om de bedrijfsvoering in het lopende boekjaar te kunnen continueren zonder dat hiervoor een beroep moet worden gedaan op de deelnemers en een zienswijzenprocedure moet worden gevolgd.	In lijn met onze nota reserves en voorzieningen past de omvang van onze algemene reserve binnen de afgesproken bandbreedte.
6.	Alle 16 gemeenten	Uiteraard wijzigt de deelnemersbijdrage ook wanneer er wijzigingen zijn in de kwantiteit van de dienstverlening die de deelnemers afnemen.	Dit is juist en is ook als zodanig doorgerekend.
7.	Alle 16 gemeenten	Een positief jaarrekeningresultaat wordt uitgekeerd aan de deelnemers. De gemeenschappelijke regeling kan hier alleen van afwijken door een duidelijk en gemotiveerd voorstel voor resultaatbestemming voor te	Indien 2025 een positief resultaat laat zien zal het dagelijks bestuur hiervoor mogelijk een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voorleggen aan het algemeen bestuur van de GGD West-Brabant.

		leggen aan het Algemeen Bestuur. Over een dergelijk voorstel besluit het Algemeen Bestuur.	
8.	Alle 16 gemeenten	In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing beschrijft de gemeenschappelijke regeling de risico's met de meeste impact en de getroffen beheersingsmaatregelen. Ook geeft de gemeenschappelijke regeling inzicht in de benodigde weerstandscapaciteit.	Dit punt is overgenomen.
9.	Moerdijk Etten-Leur Halderberge Roosendaal Zundert	De GGD heeft aangegeven in het najaar van 2023 te starten met de analyse van de bestemmingsreserves. De uitkomsten hiervan worden vertaald in te hanteren uitgangspunten. Zoals door de GGD is aangegeven, worden deze door het Algemeen Bestuur in 2024 bij de kadernota vastgesteld. In de beleidsbegroting 2024 worden deze verwerkt zodat aanvullend inzicht wordt gegeven in nut en noodzaak van de bestemmingsreserves. Dit dient ook te gebeuren voor de P&C- cyclus 2025. Op deze manier kan ook worden voldaan aan financiële richtlijn 3.	Zie punt 3.