



Brabant-Zuidoost

## Notulen

Vergadering: Ambtelijk financieel vooroverleg GGD  
Datum: 26 februari 2024  
Notulist: Peter van Son  
Aanwezig: Hennie Driessen (voorzitter en portefeuillehouder financiën GGD-bestuur), ambtenaren van de gemeenten Asten, dienst Dommelvallei, Eindhoven, Helmond, Laarbeek, Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Veldhoven, Erwin Verhoeven (manager financiën en control GGD) en Pim Lamers (bestuur- en directiesecretaris GGD)  
Afwezig: Ambtenaren van A2-samenwerking, Best, Bladel, Deurne, Eersel, Gemert-Bakel en Waalre.  
Kopie:

---

Nr.: Omschrijving:

---

### 1. Opening en mededelingen

Er zijn afmeldingen ontvangen van Jelle Sommen, Michiel van Hoof, Bas Janssen, Ilse Hendriks en Arie Vugts.

Laatstgenoemde heeft zich voor alle vergaderingen in 2024 afgemeld. Frans Stultiëns is voortaan de vertegenwoordiger namens Oirschot en Wout van Kemenade namens Reusel de Mierden: Roelof Stadman vervangt eenmalig Walter Hermsen namens dienst Dommelvallei. De voorzitter vraagt nogmaals, via dit verslag, aandacht voor tijdige afmelding en melding van vervanging.

Loek Goossens geeft aan dat via Google zijn naam op internet naar voren komt via het verslag van deze vergaderingen. Dit wordt veroorzaakt doordat het verslag bij de AB-stukken wordt opgenomen, en die stukken zijn openbaar. Pim Lamers zal e.e.a. bespreken in het DB en daarbij voorstellen deze verslagen alleen nog bij de DB-stukken op te nemen; die zijn niet openbaar. Dit zou ook aan sluiten bij de feitelijke positie van dit overleg, nl. adviesorgaan/commissie voor het DB. Naar aanleiding daarvan vraagt Marcel v.d. Straten naar de formele status van dit overleg. Pim Lamers zal dat nagaan en er in een volgend overleg op terugkomen.

### 2. Verslag van de vergadering van 20 november 2023

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

### 3. Verslag van de vergadering van het ambtelijk inhoudelijk vooroverleg

Verslag wordt voor kennisgeving aangenomen.

### 4. Voorlopige jaarrekeningcijfers 2023

De volgende punten/vragen worden besproken:

- Erwin Verhoeven meldt dat het exploitatieresultaat PG inmiddels is bijgesteld naar € 886.000 positief.
- Rene van Hoenselaar vraagt naar de oorzaak van het positieve exploitatieresultaat. Erwin Verhoeven licht de belangrijkste redenen toe. Dit betreft met name de hoger dan geraamde vergoedingen voor JGZ-

Met opmerkingen [Bv1]: @Peter van Son je had bij afwezig de namen van Rene Hems, Ilse Hendriks en Kim van Kessel geel gearceerd. Dit lukt me nu niet vandaar dat ik het hier even separaat vermeld.

Met opmerkingen [Pv2R1]: Dat moet ik nog navragen bij Annemarie

Oekraïense kinderen, reguliere inzet voor Covid-19 en uitkeringen zwangerschap, lagere formatie en hogere rente-inkomsten. Naar aanleiding van de vraag van Theo van Gastel geeft hij aan dat dit in feite allemaal incidentele factoren betreft, met name ingegeven door de onzekerheid bij deze onderwerpen.

- Erwin Verhoeven schetst a.d.h.v. een gepresenteerde sheet enkele scenario's voor de resultaatbestemming, die aan het bestuur zullen worden voorgelegd. De sheet zal nog worden nagezonden (lees: op de teams-omgeving worden geplaatst).
- Loek Goossens vraagt wat de consequentie is als het bestuur de reserve van het Meerjaren Beleidsplan (MJB) laat staan. Erwin Verhoeven geeft aan het bestuur dan ook een besluit moet nemen over de alternatieve aanwending daarvan.
- Roelof Stadman is van mening dat de GGD een voorstel voor een scenario moet doen, uitgaande van de maximumgrens voor de algemene reserve; Erwin Verhoeven geeft aan dat het bestuur naar gelang de context zelf kan bepalen of het minimum of maximum wordt gehanteerd.
- Rene van Hoenselaar vraagt of, gegeven de problematiek mbt het uitstel van de accountantsverklaring, de jaarrekening wel op tijd aan gemeenten zal worden aangeboden; Erwin Verhoeven verwacht daar geen problemen mee.

Vastgesteld wordt nog dat de definitieve jaarrekening voor de volgende vergadering van dit overleg zal worden geagendeerd.

#### 5. **1<sup>ste</sup> wijziging Programmabegroting 2024**

De volgende punten/vragen worden besproken:

- Roelof Stadman geeft aan dat de RVP-wijziging niet in de decembercirculaire maar al in de septembercirculaire is opgenomen. Peter van Son antwoordt dat dat inderdaad het geval is, maar dat die bedragen in de decembercirculaire licht gewijzigd zijn. Vandaar dat die genoemd en gehanteerd is.
- Frans Stultiëns geeft aan de herverdeeleffecten wel substantieel te vinden. Peter van Son antwoordt dat dit een gebruikelijke werkwijze is die per gemeente de ene keer voordeel en de andere keer nadeel oplevert. Bovendien zou anders zou bij elke wijziging van deze aard de berekening van de jaarlijkse inwonerbijdrage ook in de toekomst gedifferentieerd moeten blijven worden, hetgeen praktisch gezien nauwelijks werkbaar is.
- Loek Goossens geeft hierbij aan dat hij nu, in de context van het exploitatieresultaat 2023, voor zou willen stellen deze index-verhoging én de afrekening van de mutatie in het aantal kinderen 0-4 in 2024 per saldo als terugbetaling aan gemeenten te willen zien; waarbij dan door de storting de algemene reserve niet boven de maximumgrens uit mag komen. Marcel vd Straten onderschrijft dit. Peter van Son geeft hierbij nog aan dat de afrekening mbt het aantal kinderen 0-4 per gemeente (ook relatief) verschillend en zelfs negatief kan zijn.

Het is uiteindelijk aan het bestuur hierover te besluiten.

Er worden verder geen wijzigingen voorgesteld.

## 6. **Concept Programmabegroting 2025**

De volgende punten/vragen worden besproken:

- Marcel v.d. Straten, Roelof Stadman en Loek Goossens geven aan dat ook opgenomen zou moeten worden dat, als de werkelijke indexering in 2025 lager uitvalt dan het nu gecalculerde percentage van 5,9%, dan t.z.t. ook een neerwaartse correctie op de inwoner- en kind-bijdrage in 2025 zou moeten worden verwerkt. Erwin Verhoeven geeft aan dit vanzelfsprekend te vinden, gezien de verhogingen in 2023 en (voorgesteld) in 2024. Dit zal in het voorblad worden opgenomen.
- Rene van Hoenselaar vraagt of er voor contracttaken derden een risico-opslag wordt gehanteerd, die dan gereserveerd zou kunnen worden. Dit is niet het geval.
- Ten aanzien van de risico-inventarisatie geven Loek Goossens, Rene van Hoenselaar en Marcel v.d. Straten aan de berekende risico-bedragen bij 1 en 9 erg hoog te vinden. Peter van Son nuanceert de exacte interpretatie van (alle) individuele regels: de inschatting van kans en impact/grondslag blijft vaak een subjectieve aangelegenheid die getracht wordt te objectiveren door middel van een consequente berekeningswijze. Bij beide genoemde risico's hebben zich in het verleden overigens situaties voorgedaan met substantiële tekorten. De berekende bedragen hebben overigens geen directe effecten, het totale risicobedrag geeft een indicatie voor de hoogte van de Algemene Reserve. De aanmerking over de hoogte van beide punten zal in het DB-voorblad worden opgenomen.

Er worden verder geen wijzigingen voorgesteld.

## 7. **Ter info**

De tarievenwijziging wordt voor kennisgeving aangenomen.

## 8. **Rondvraag**

Op de vraag van Roelof Stadman geeft Peter van Son aan dat het conceptverslag van deze vergaderingen in het algemeen binnen een week wordt toegezonden.

Volgende vergadering

Datum: 10-6-2024

Tijd: 13.00 uur