Aan de Raden van de aan GGD IJsselland deelnemende gemeenten
T.a.v.: griffier

Datum: 29 september 2021
Kenmerknummer: G21.001634 / E. Maas; J. Homburg
Telefoon: 06 14147425; 06 23453778
Onderwerp: Begrotingswijziging 2021/1 GGD IJsselland

Beste leden van de gemeenteraad,

GGD IJsselland werkt voor uw gemeente en tien andere gemeenten in de regio IJsselland aan een gezonde samenleving. Ook in 2021 dat net als het jaar 2020 door COVID-19 voor iedereen maar zeker voor de GGD een bijzonder en intensief jaar is. De GGD heeft er nog steeds veel extra taken bij voor het bestrijden en beheersen van het virus. Daarnaast zijn de reguliere taken door de GGD zo veel als mogelijk en waar nodig in aangepaste vorm uitgevoerd.

Net als vorig jaar zijn de kosten en inkomsten vanwege COVID-19 in de administratie apart geregistreerd en zo goed als mogelijk van de reguliere exploitatie gescheiden. Toch valt dit in bijgaande begrotingswijziging, waar u als deelnemer aan deze gemeenschappelijke regeling een zienswijze over uit mag brengen, niet volledig van elkaar te scheiden.

In deze brief informeren we u over proces en inhoud van de begrotingswijziging maar ook over de impact van COVID-19 op de organisatie en de afspraken die met het Rijk zijn gemaakt over de financiën als gevolg van de meerkosten rond COVID-19.

Bestuursrapportage najaar 2021
In de Bestuursrapportage najaar 2021 van GGD IJsselland rapporteert het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur over de uitvoering van de voorgenomen werkzaamheden en de financiële ontwikkelingen. De financiële ontwikkelingen die vragen om een aanpassing van de programmabegroting 2021 zijn verwerkt in bijgevoegde Begrotingswijziging 2021/1.

De prognose voor de najaarsbestuursrapportage is opgesteld op basis van de realisatiecijfers tot en met augustus, de cao afspraken en de nu bekende ontwikkelingen. In de administratie worden de kosten en opbrengsten voor COVID-19 apart geregistreerd, waarbij de uitgangspunten van het Ministerie van VWS worden toegepast.

Eind juli heeft de GGD de kaders en spelregels voor de vergoeding van extra kosten van het ministerie ontvangen met daarbij de toezegging dat het ministerie de meerkosten voor de bestrijding van COVID-19 ook in 2021 volledig vergoed. Ook kan de GGD een deel van de nadelige effecten op de reguliere exploitatie in de meerkostenregeling, naar alle waarschijnlijkheid, declareren bij het ministerie. In de Bestuursrapportage najaar 2021 zijn de uitgangspunten van de meerkostenregeling toegepast bij het bepalen van het resultaat.

Als nadere toelichting op de begrotingswijziging treft u bijgaand de Bestuursrapportage najaar 2021 aan. Deze bestuursrapportage wordt inhoudelijk behandeld in het algemeen bestuur van 14 oktober 2021. De begrotingswijziging behandelt het algemeen bestuur in de vergadering van 9 december 2021.

Mogelijkheid indienen zienswijze
Voordat het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling een besluit neemt over de aanpassing van de begroting, hebben de Raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid om een zienswijze in te brengen over de voorgenomen begrotingswijziging. De gemeenteraden hebben hiervoor een wettelijke termijn van 8 weken. Dit betekent dat we u vragen voor 1 december 2021 een eventuele zienswijze in te dienen bij het dagelijks bestuur van GGD IJsselland.

Het dagelijks bestuur brengt ingebrachte zienswijzen ter kennis van het algemeen bestuur en doet een voorstel over eventuele aanpassing van de voorgenomen concept-begrotingswijziging. De ontvangen zienswijzen, met eventuele wijzigingsvoorstellen, worden betrokken bij de besluitvorming van het algemeen bestuur op 9 december 2021.

Toelichting op de begrotingswijziging
In de begrotingswijziging 2021/1 zijn de resultaten uit de Bestuursrapportage najaar 2021 verwerkt. De bestuursrapportage is een rapportage aan het algemeen bestuur van GGD IJsselland over de eerste acht maanden van het jaar aangevuld met een prognose van de GGD voor de resterende maanden van het jaar. De prognose op basis van de exploitatie over de eerste acht maanden laat een verwacht nadelig saldo voor 2021 zien van € 100.000,-.

Op basis van de resultaten van de bestuursrapportage en de geldende regelgeving is het noodzakelijk om budgetten in de begroting 2021 van GGD IJsselland aan te aanpassen. Hierin voorziet de begrotingswijziging die we u voorleggen.

De begrotingswijziging heeft voornamelijk betrekking op administratief-technische aanpassingen, zoals de bijstelling van budgetten en het toevoegen van inkomsten en uitgaven van projectgelden en aanvullende diensten die niet in de programmabegroting zijn opgenomen. Deze ontwikkelingen hebben geen gevolgen voor de inwonerbijdrage van gemeenten.

In totaal neemt de begroting van GGD IJsselland van € 28,0 miljoen naar € 91,1 miljoen toe. De stijging van € 63,1 miljoen wordt verklaard door:

- extra kosten als gevolg van de bestrijding van COVID-19. Deze kosten bedragen € 61,6 miljoen en worden door het Rijk vergoed. Een toelichting op deze kosten en de vergoeding leest u onder het kopje Meerkostenregeling corona;
- extra aanvullende diensten en projecten die bij het opstellen van de begroting nog niet bekend waren. Deze kosten bedragen € 1,5 miljoen en zijn opgenomen in dienstverlenings-overeenkomsten (DVO's) met de betreffende gemeenten. Voorbeelden zijn de DVO's OGGZ en de aanvullende diensten Jeugdgezondheidszorg.

Meerkostenregeling corona

De exploitatie van GGD IJsselland wordt in 2021 sterk beïnvloed door de extra taken die de GGD in verband met de bestrijding van COVID-19 uitvoert. We registreren de extra kosten apart als een project in de financiële administratie. Omdat er landelijk met het Ministerie van VWS afspraken zijn gemaakt, in een zogeheten meerkostenregeling, over compensatie van de kosten die samenhangen met het coronavirus, gaan we er vooralsnog vanuit dat COVID-19 geen gevolgen heeft voor de inwonerbijdrage van uw gemeente aan de GGD. Belangrijk uitgangspunt in de regeling is dat alleen de extra kosten die de GGD maakt als gevolg van de bestrijding van COVID-19 worden vergoed. Er is afgesproken dat gemeenten hun reguliere inwonerbijdrage volledig betalen.

Het inschatten van de omvang van de kosten vanwege COVID-19 is complex. De scenario's voor testen en bron- en contactonderzoek worden met grote regelmaat bijgesteld op basis van actuele ontwikkelingen. Ook als het gaat om vaccineren is nog niet alles duidelijk. Neemt de vaccinatiegraad nog toe en komt er bijvoorbeeld nog een booster- of derde prik. Dit alles kan tot afwijkingen leiden op de begroting.

De verantwoording van alle kosten, ook die worden vergoed door het Ministerie van VWS, vindt plaats via de jaarrekening van de GGD.

Vragen
Mocht u technische vragen hebben over deze begrotingswijziging dan kunt u hiervoor terecht bij Elske Maas, senior adviseur financiën (e.maas@vrijsselland.nl, tel. 06 14147425) of Jeroen Homburg, business controller (j.homburg@ggdijsselland.nl, tel. 06 23453778).

Hoogachtend,
namens het dagelijks bestuur



Drs A.M. (Rianne) van den Berg
directeur Publieke Gezondheid

Bijlagen:
- Eerste begrotingswijziging 2021 GGD IJsselland
- Bestuursrapportage najaar 2021