De raden van de gemeenten die deelnemen aan GGD IJsselland
T.a.v.: griffier

Datum: 29 september 2022
Kenmerknummer: G22.000974 / C. Hoogenboom; J. Homburg
Telefoon: 06 22374543; 06 23453778
Onderwerp: Begrotingswijziging 2022/1 GGD IJsselland

Beste leden van de gemeenteraad,

GGD IJsselland werkt voor uw en tien andere gemeenten in de regio IJsselland aan een gezonde samenleving. Net als de jaren 2020 en 2021 is ook 2022 een bijzonder jaar voor GGD IJsselland. Dit jaar heeft de GGD niet alleen extra taken vanwege COVID-19 maar ook door monkeypox en de opvang van en zorg voor ontheemden uit Oekraïne. Nu we weer leven in een 'open' samenleving wordt ook onze inzet weer als vanouds op de reguliere taken gevraagd. En dat in een jaar waarin de krapte op de arbeidsmarkt en als gevolg daarvan de personeelskosten voor inhuur, zijn toegenomen.

Net als vorig jaar zijn de kosten en inkomsten vanwege COVID-19 en overige extra taken, 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 zienwijze 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 en de overige extra taken op de organisatie en de afspraken die met het Rijk zijn gemaakt over de financien als gevolg van de meerkosten rond COVID-19.

Bestuursrapportage najaar 2022
In de Bestuursrapportage najaar 2022 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 2022 zijn verwerkt in bijgevoegde Begrotingswijziging 2022/1.

Bezoekadressen
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle
Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer
Consultatiebureaus: zie onze website

Contactgegevens
T 038 - 428 14 28
E info@ggdijsselland.nl
I www.ggdijsselland.nl

Centraal postadres
Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

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

Als nadere toelichting op de begrotingswijziging treft u bijgaand de Bestuursrapportage najaar 2022 aan. Deze bestuursrapportage wordt inhoudelijk behandeld in het algemeen bestuur van 13 oktober 2022. De begrotingswijziging behandelt het algemeen bestuur in de vergadering van 8 december 2022.

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 wettelijke termijn voor het indienen van een zienswijze was altijd 8 weken. Met deze termijn hielden we dan ook altijd rekening in onze planning en control cyclus. Echter, recent is de Wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigd en per 1 juli 2022 in werking getreden. Om de gemeenschappelijke regeling hierop aan te passen hebben we tot 1 juli 2024 de tijd. Echter, sommige artikelen zijn per 1 juli 2022 direct van kracht geworden. Zo is de termijn voor het geven van een zienswijze door de gemeenteraad op een begrotingswijziging verruimd van acht naar twaalf weken. Het toepassen van deze nieuwe termijn viel echter niet meer in te passen in het huidige vergaderschema van het algemeen bestuur. Hier is sprake van overmacht. We kunnen niet anders dan voor nu de gebruikelijke termijn van 8 weken voor het indienen van een zienswijze, aan te houden. Dit betekent dat we u vragen voor 25 november 2022 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 8 december 2022.

Toelichting op de begrotingswijziging

In de begrotingswijziging 2022/1 zijn de resultaten uit de Bestuursrapportage najaar 2022 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 2022 zien van € 643.000,-. Bij het vaststellen van

de jaarrekening doen wij het algemeen bestuur voorstellen om het naar verwachting negatieve resultaat te dekken.

Op basis van de resultaten van de bestuursrapportage en de geldende regelgeving is het noodzakelijk om budgetten in de begroting 2022 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 extrataken, 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 € 28,4 miljoen naar € 72,1 miljoen toe. De stijging van € 43,7 miljoen wordt grotendeels verklaard door de extra kosten als gevolg van COVID-19. Dit bedrag wordt volledig door het Rijk vergoed.

Toelichting op het verwachte resultaat

Het verwachte negatieve resultaat voor 2022 ontstaat voornamelijk als gevolg van:

- hogere personeelslasten vanwege a) tijdelijk vervangen van medewerkers (ziekteverzuim en verloop) b) noodzakelijke inzet op plekken waarvoor het algemeen bestuur vanaf het jaar 2023 structureel de financiële middelen heeft toegekend. Het gaat hierbij om de formatie voor onder andere informatiebeveiliging en privacy met het oog op het zoveel als mogelijk voorkomen van risico's op bijvoorbeeld datalekken;
- hogere energielasten;
- verminderde omzet bij Reizigersadvisering, die niet meer gecompenseerd wordt via de meerkostenregeling van het Rijk;
- hogere onderhoudskosten locaties.

Een negatief resultaat voor 2022 is in lijn met het financieel beeld zoals in de ontwikkelingenbrief van januari 2022 geschetst en het negatief resultaat over 2021. Met de structurele verlaging van de algemene inwonerbijdrage van per 2020 is er nagenoeg geen ruimte binnen de begroting om onvoorziene kosten op te vangen. Verschillende ontwikkelingen zorgen nu voor kosten die bij het opstellen van de begroting niet waren voorzien.

Meerkosten- en compensatieregelingen extra taken

De exploitatie van GGD IJsselland wordt in 2022 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. De verantwoording van alle kosten, ook die worden vergoed door het Ministerie van VWS, vindt plaats via de jaarrekening van de GGD.

Ook de extra taken vanwege monxeypox en de opvang en zorg ontheemden Oekraine zijn van invloed op onze exploitatie. De kosten die we maken voor het bestrijden van monkeypox krijgen we vergoed via een meerkostenregeling. De exacte uitwerking van deze regeling kennen we echter nog niet. Hetzelfde geldt voor het vergoed krijgen van de kosten voor de zorg voor en opvang van ontheemden uit Oekraïne. Waarbij het grootste risico is dat de vergoeding die gemeenten via het gemeentefonds ontvangen niet volstaat om de door gemeenten gemaakte kosten en de door de GGD gemaakte kosten te compenseren.

Vragen
Mocht u technische vragen hebben over deze begrotingswijziging dan kunt u hiervoor terecht bij Christine Hoogenboom, teammanger financiën (c.hoogenboom@vrijsselland.nl, tel. 06 22374543) 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 2022 GGD IJsselland
- Bestuursrapportage najaar 2022

Bezoekadressen
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle
Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer
Consultatiebureaus: zie onze website

Contactgegevens
T 038 - 428 14 28
E info@ggdijsselland.nl
I www.ggdijsselland.nl

Centraal postadres
Postbus 1453, 8001 BL Zwolle