Raadsvoorstel

Raadsvergadering: 27-06-23
Kenmerk: ADV/23 - 17276
Zaaknr: Z46047
Datum voorstel: 12-6-2023
Portefeuillehouder: Wethouder mr. A. Mussche

Onderwerp: GGD IJsselland: Jaarstukken 2022, Bestuursrapportage met begrotingswijziging 2023/1 en Programmabegroting 2024

Voorstel

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2022 van GGD IJsselland;
2. Kennis te nemen van de Bestuursrapportage voorjaar 2023 GGD IJsselland, in te stemmen met begrotingswijziging 2023/1 en hierover geen zienswijze in te dienen;
3. In te stemmen met de concept Programmabegroting 2024 van GGD IJsselland en hierover geen zienswijze in te dienen;
4. De besluiten aan de GGD mee te delen door middel van bijgevoegde brief.

Inleiding

Het Dagelijks bestuur van de GGD IJsselland heeft een aantal documenten aan de gemeenteraad gezonden, te weten:

- Ter kennisgeving: Jaarstukken 2022
- Voor zienswijze: Bestuursrapportage met begrotingswijziging 2023/1
- Voor zienswijze: Programmabegroting 2024

De Jaarstukken 2022 worden door het AB van GGD IJsselland vastgesteld op 29 juni 2023. Volgens de WGR heeft de gemeenteraad t.a.v. de Jaarstukken geen bevoegdheid om een zienswijze in te dienen. De raad kan de vertegenwoordiger van het college in het AB aandachtspunten meegeven.

Middels de bestuursrapportage rapporteert het DB aan het AB over de voortgang van de werkzaamheden en de financiële ontwikkelingen. Op grond van de gemeenschappelijke regeling worden de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld eventueel een zienswijze bij het dagelijks bestuur in te brengen over de voorgenomen begrotingswijziging. Dit kan tot 13 juli 2023.

Als deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling van de GGD heeft de gemeente de Programmabegroting 2024 ontvangen met daarin de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting en de meerjarenraming. De raad heeft recht op het geven van een zienswijze m.b.t. Programmabegroting 2024. Dit kan tot 13 juli 2023.

Argumenten

1.1. Negatief resultaat Jaarstukken 2022
Uit de jaarrekening 2022 blijkt een nadelig resultaat van € 811.238 Ten opzichte van de prognose in de bestuursrapportage najaar 2022 is dit een afwijking van (nadelig) € 169.238.

Het negatieve resultaat voor 2022 is op hoofdlijnen het gevolg van:

- een krappe arbeidsmarkt en een toenemend ziekteverzuim; dat leidt tot hogere personeelslasten
  vanwege tijdelijk vervangen van medewerkers (ziekteverzuim en verloop)
- hogere personeelslasten vanwege noodzakelijke inzet op plekken waarvoor het algemeen bestuur,
  vanaf begroting 2023, structureel de financiële middelen heeft toegekend. Het gaat hierbij om 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.

1.2. Geen financiële gevolgen
Het negatieve saldo over 2022 kan volledig gedekt worden uit de reserves van de GGD. Het dagelijks bestuur doet het algemeen bestuur een voorstel om het nadelig resultaat te dekken uit reserves waardoor verhoging van de algemene bijdrage gemeenten niet aan de orde is. Het is de bevoegdheid van het algemeen bestuur van GGD IJsselland om over onttrekkingen uit de reserves te beslissen.
Dit betekent dat er geen extra gemeentelijke bijdrage nodig is.

2.1. De Bestuursrapportage geeft een beeld van de realisatie van de programmabegroting 2023
In de Financiële verordening GGD IJsselland is opgenomen dat het dagelijks bestuur het algemeen bestuur informeert met tussentijdse rapportages over de realisatie van de programmabegroting. Deze rapportage beschrijft actuele ontwikkelingen in het lopende begrotingjaar, zowel inhoudelijk als financieel. Aangezien het algemeen bestuur de programmabegroting 2022 in juni 2021 heeft vastgesteld, is actualisatie aan het begin van het dienstjaar gewenst.

2.2. Begrotingswijziging 2023/1 volgt uit de geschetste ontwikkelingen in de Berap voorjaar 2023
Op 6 april 2023 is een nieuwe Cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (cao SGO) afgesloten. De afspraken over onder andere salaris, thuiswerkvergoeding, verlof en arbeidsongeschiktheid hebben betrekking op de personeelsregelingen van de GGD voor het jaar 2023.
In de Programmabegroting 2023 is rekening gehouden met 2% loonindexatie. De in de cao afgesproken loonontwikkeling komt uit op een gemiddelde indexatie van 9,73%.
Dit betekent een structureel verschil van 7,73% tussen de begrote en de werkelijke loonkosten. De totale impact van de nieuwe cao voor 2023 is berekend op € 1.800.000. De indexering van de personeelslasten past niet binnen de begroting van GGD IJsselland.

In de Programmabegroting 2023 zijn de materiele kosten geïndexeerd met 1,5%. De werkelijke indexering over het jaar 2022 komt uit op 4,10% en de voorlopige index 2023 wordt geschat op 5,90%.
Dit betekent dat er, zonder correctie van de begroting 2023, een verschil van zeker 7,00% ontstaat.
Daarnaast zijn de prijzen op de energiemarkt ook gestegen ondanks de energiebesparende maatregelen welke de GGD heeft genomen, waardoor er nu ook een overschrijding van de energiekosten zijn.
De correctie op de prijsindex en de voorziene toegenomen energielasten is totaal € 467.000 waarvan € 338.000 betrekking heeft op de gemeentelijke bijdrage. Deze correctie van € 338.000 past niet binnen de begroting van GGD IJsselland.

De begroting dient daarom op basis van loon- en prijsindex geactualiseerd te worden. Deze autonome ontwikkeling is van een dusdanige omvang dat niet valt te ontkomen aan het verhogen van de algemeen bijdrage gemeenten 2023 met een bedrag van € 1.641.000. Dit voorkomt dat de liquiditeit van de ggd onder druk komt te staan dan wel dat de GGD tijdig de benodigde lening kan aflossen.

De totale mutatie van zowel de loonindex als de prijsindex wordt ook structureel verwerkt in de Programmabegroting 2024.

2.3. Begrotingswijziging leidt tot verhoging van de gemeentelijke bijdrage in 2023
De gemeentelijke bijdrage voor 2023 is gesteld op € 788.000,-. Het bijgestelde bedrag zal uitkomen op € 849.000,-. Dit betekent voor de gemeente Staphorst een verhoging van € 61.000,-.

3.1. Programma begroting omvat geheel van ambities, concrete taken en noodzakelijke financiële doorberekeningen voor 2024

De begroting omvat het geheel van ambities, concrete taken en financiën van de GGD. Op 9 maart 2023 heeft het algemeen bestuur de Kadernota 2024 met daarin de inhoudelijke en financiële kaders voor de programmabegroting, vastgesteld. Deze dienen dan ook als uitgangspunt voor de begroting.

De begroting kent een stijging van de gemeentelijke bijdrage van afgerond € 1.400.000,- t.o.v. de begrotingswijziging 2023/1. De gestegen algemene bijdrage gemeenten is voor 90% toe te schrijven aan autonome ontwikkelingen.

Deze ontwikkelingen zijn:
- ontwikkeling – loon en prijs index
- toename loonkosten door een modern en passend functiehuis
- informatievoorziening
- informatiebeveiliging
- EVS.

In de begrotingswijziging van 2023 is de financiële impact al duidelijk geworden van de nieuwe CAO. Aangezien deze afspraken van structurele aard zijn worden ze ook meegenomen in de programmabegroting voor 2024.

3.2. De Programmabegroting 2024 leidt tot een stijging van de gemeentelijke bijdrage
Voor de gemeente Staphorst betekent de Programmabegroting 2024 een stijging van de gemeentelijke bijdrage naar € 897.000,-. Dit betekent een verhoging van € 48.000,- t.o.v. de gewijzigde gemeentelijke bijdrage van het voorjaar 2023.

Kanttekeningen
2.1. In de Begrotingswijziging 2023/1 is geen rekening gehouden met:

a) De onduidelijkheid over het verloop van de opdrachten vanuit het Rijk voor COVID-19 en Monkeypox. Vanwege deze onduidelijkheid is het opstellen van een kostenraming voor deze extra taken moeilijk en is dan ook voor nu achterwege gelaten.

b) Ook is nog niet duidelijk hoe de financiering voor jeugdgezondheidszorg aan de ontheemden uit Oekraïne vorm gaat krijgen. In het najaar van 2023 bestaat er meer duidelijkheid over deze extra taken en wordt de begroting voor deze en de reguliere taken bijgesteld op basis van de feitelijke ontwikkeling in de kosten, zoals deze zich voordoen in 2023.

c) De hogere index voor personele- en materiele kosten dienen ook doorberekend te worden in aanvullende diensten van GGD IJsselland. Eventuele knelpunten worden in de tweede bestuursrapportage van het najaar inzichtelijk gemaakt.

Keuze en effect
Beleidskeuzes worden door middel van de jaarlijkse Ontwikkelingenbrief aan de gemeenteraden voorgelegd. Effecten worden verantwoord in de jaarstukken en door het Algemeen Bestuur.

Beleid- en regelgeving
Wet 'Publieke Gezondheid' en de wet 'Gemeenschappelijke regelingen'.

Financiën, Belastingen, risico's en beheersmaatregelen

1.1. Jaarrekening 2022:
Het nadelige resultaat van de jaarrekening 2022 kan volledig gedekt worden vanuit de reserves, een extra gemeentelijke bijdrage is niet noodzakelijk.

1.2. Bestuursrapportage 2023:
In de bestuursrapportage 2023 wordt melding gemaakt van de gevolgen van de nieuwe cao, deze stijging ad. € 61.000 wordt ten laste van de stelpost loon- en prijsontwikkelingen gebracht in de voortgangsrapportage 2023.

1.3. Programmabegroting 2024:
De inwonerbijdrage stijgt voor alle gemeenten o.a. door ontwikkeling loon- en prijsindex, toename loonkosten door modern en passend functiegebouw, informatievoorziening en informatiebeveiliging en EVS. De uitwerking van deze ontwikkelingen wordt meegenomen in de zomernota 2023 en verwerkt in de begroting 2024:

Gemeentelijke bijdrage (incl. toezicht kinderopvang)	€ 926.000
Begroting 2024 (incl. toezicht kinderopvang)	€ 810.393
Toename totaal	€ 115.607

Deze toename is grotendeels toe te rekenen aan de ontwikkelingen omtrent loon- en prijsindex en de daarbij behorende toename van de loonkosten door moderniseren van functiegebouw, de volledige toename ad € 115.607 wordt ten laste van de stelpost loon- en prijsontwikkelingen gebracht.

Uitvoering
De raad moet voor 12 juli besluiten nemen of zij akkoord gaat met het niet indienen van een zienswijze op de begrotingswijziging 2023/1 en de Programmabegroting 2024.
Het raadsvoorstel wordt opiniërend behandeld op 27 juni 2023 en besluitvormend behandeld op 11 juli 2023. Het AB van de GGD neemt in haar vergadering van 20 juli besluiten over de bestuursrapportage met begrotingswijziging 2023/1 en de Programmabegroting 2024.

Communicatie
Er wordt voorgesteld om geen zienswijze in te dienen t.a.v. de Begrotingswijziging 2023/1 en geen zienswijze in te dienen t.a.v. de Programmabegroting 2024.
Het college zal, als met de begrotingswijzing 2023/1 en de programmabegroting 2024 wordt ingestemd, dit besluit aan de GGD mee delen door middel van bijgevoegde brief.

Digitaal bijgevoegd / ter inzage liggende stukken

1. Jaarstukken GGD IJsselland 2022;
2. Bestuursrapportage met begrotingswijziging 2023/1;
3. Programmabegroting 2024
4. Concept raadsvoorstel;
5. Concept brief aan GGD IJsselland

Burgemeester en wethouders van Staphorst,

J. ten Kate , burgemeester.

M. Kragting-de Groot , secretaris.

De raad van de gemeente Staphorst; Zaaknr. Z46047

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12-06-23

Gelet op:
De gemeenschappelijke regeling GGD IJsselland voor de jaren 2023 en 2024.

B E S L U I T:

1. Kennis te nemen van de Bestuursrapportage voorjaar 2023 GGD IJsselland, in te stemmen met begrotingswijziging 2023/1 en hierover geen zienswijze in te dienen;
2. In te stemmen met de concept Programmabegroting 2024 van GGD IJsselland en hierover geen zienswijze in te dienen;
3. De besluiten aan de GGD mee te delen door middel van bijgevoegde brief.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Staphorst van 11-07-23

J. ten Kate , voorzitter

S.M.H. Voortman ,griffier