Gemeente Raalte

INFORMATIENOTITIE RAAD

Onderwerp	Jaarrekening 2023, concept Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 GGD IJsselland
Zaaknummer	32399-2024
B&W vergadering	4 juni 2024
Portefeuillehouder	Mevr. G.H. (Gerria) Toeter
Behandelend ambtenaar	Michelle Bohan

Kennis te nemen van

- De concept Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 GR GGD IJsselland en de zienswijze van het college.
- Jaarstukken 2023 (jaarverslag en jaarrekening) GR GGD IJsselland

Inleiding

In de Beleidsnota verbonden partijen is in de beleidskaders onder andere geregeld op welke wijze de raad bij die partijen betrokken wordt en meer grip kan krijgen op die partijen. Daarnaast is per verbonden partij aangegeven hoe de raad actief wordt geïnformeerd dan wel wordt geconsulteerd. Voor enkele verbonden partijen, zoals bijvoorbeeld de GGD IJsselland kan bij de aangeboden financiële beleidstukken zoals de bestuursrapportage en begrotingswijzigingen een zienswijze worden ingediend. De bevoegdheid tot het indienen van een zienswijze ligt formeel bij de raad. Uw raad hanteert de werkwijze dat het college gemachtigd is om een zienswijze in te dienen. In de beleidsnota verbonden partijen is dan ook opgenomen dat de zienswijze wordt voorzien van een memo voor de raad. Deze memo voorziet in deze informatieverstrekking aan uw raad.

De concept Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 GGD IJsselland worden voorafgaand aan de vaststelling door het algemeen bestuur van de GGD IJsselland toegezonden aan de deelnemende gemeenten voor het eventueel inbrengen van een zienswijze. Daarnaast biedt het dagelijks bestuur van GGD IJsselland ter informatie de Jaarstukken 2023 (jaarverslag en jaarrekening) aan. Hiermee legt het dagelijks bestuur verantwoording af over het afgelopen begrotingsjaar aan het algemeen bestuur, zowel op inhoud als over de financiële resultaten. Anders dan de ontwerpbegroting, hebben gemeenteraden geen bevoegdheid om een (formele) zienswijze over de jaarrekening bij het dagelijks bestuur in te dienen.

Kernboodschap

Jaarrekening 2023

In de jaarrekening 2023 is een positief resultaat van € 1.146.000 gerealiseerd. Ten opzichte van de prognose in de Bestuursrapportage is dit een afwijking van (positief) € 1.196.000. In de Bestuursrapportage najaar 2023 was een tekort van € 50.000 geprognotiseerd. Dit wordt veroorzaakt door:

- Het zeer terughoudend omgaan met het invullen van vacatures en met de inhuur van derden. Dit werd nog versterkt door het efficiënt in kunnen zetten van beschikbare capaciteit vanuit de COVID-19 projectorganisatie. Dit heeft geleid tot een voordeel op personeelskosten binnen het Programma Gezondheid.
- Daarnaast is er sprake van een aantal andere incidentele meevallers, zoals lagere lasten overhead, renteopbrengst en nog te verwerken opbrengsten uit 2022.

Het is de bevoegdheid van het algemeen bestuur van GGD IJsselland om over de bestemming van het rekeningresultaat 2023 te beslissen. Het dagelijks bestuur adviseert het algemeen bestuur om het rekeningresultaat 2023 voor ongeveer twee derde deel te bestemmen voor de implementatie van Microsoft 365 en van een Business intelligence tool in de loop van 2024. Beide ontwikkelingen zijn door GGD omschreven als onontkoombaar voor respectievelijk een toekomstbestendige digitale werkplek en informatie gestuurd werken. Verder adviseert het dagelijks bestuur het algemeen bestuur om het restant rekeningresultaat 2023 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit om het weerstandsvermogen op peil te brengen. Ten behoeve van een moderne bedrijfsvoering en de functie van de algemene reserve moet namelijk een bepaald minimumniveau in stand worden gehouden om tenminste nadelige saldi van de exploitatie en eventuele calamiteiten te kunnen opvangen.

Programmabegroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028
De programmabegroting 2025 kent een stijging van de gemeentelijke bijdrage van afgerond € 1.685.000, -. Hiervan ontvangen de gemeenten vanuit het gemeentefonds circa € 130.000 van het Rijk voor het door GGD IJsselland laten uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma (maternale kinkhoestvaccinatie). Voor het overige is de stijging volledig toe te schrijven aan de ontwikkeling in de loon- en prijsindex. Voor Raalte gaat het om een stijging van € 105.000.
De gemeentelijke bijdrage wordt verwerkt in de gemeentelijke begroting 2025.

Gemeentelijke bijdrage aan GGD			
	Begroting 2025	**Begroting 2024**	**Verschil**
Raalte	1.751.000	1.646.000	105.000
Totaal bijdrage regio	26.829.000	25.144.000	1.685.000

Het college heeft besloten om een zienswijze in te dienen gericht op de financiële ontwikkelingen van de komende jaren.

Zienswijze concept programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028
Met het indienen van deze zienswijze beogen wij aandacht te vragen voor de financiële positie van gemeenten in de komende jaren. Zeker nu de GGD IJsselland de komende jaren meer ontwikkelingen op zich af ziet komen die mogelijk financiële gevolgen hebben. Zoals bekend gaan gemeenten de komende jaren een financieel zware periode tegemoet. Dit betekent dat financiële effecten mogelijk niet opgevangen kunnen worden en scherpere bestuurlijke keuzes noodzakelijk zijn. In verschillende (bestuurlijke) overleggen is dit al aan u meegegeven. Wij geven u hierbij (nogmaals) mee, dat ook autonome ontwikkelingen ervoor kunnen zorgen dat bestuurlijke keuzes mogelijk nodig zijn om een verhoging van de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage te voorkomen.

Vervolg
De zienswijze wordt kenbaar gemaakt aan GR GGD IJsselland.

Communicatie
De GR GGD IJsselland heeft, na instemming van het college op de voorgestelde zienswijze, op 4 juni jl. een brief ontvangen waarin de zienswijze van de gemeente Raalte is kenbaar gemaakt.

burgemeester en wethouders van de gemeente Raalte,



de secretaris
Monique van Esterik

de waarnemend burgemeester
Arco Hofland