



MEMO

Datum	16 mei 2023
Aan	Gemeenteraad Raalte
Kopie aan	
Van	College
Onderwerp	Jaarrekening 2022, Bestuursrapportage voorjaar 2023 inclusief begrotingswijziging 2023/1, concept-Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 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- Bestuursrapportage voorjaar 2023 en de concept-Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GGD IJsselland wordt voorafgaand aan de vaststelling door het algemeen bestuur van de GGD IJsselland toegezonden aan de deelnemende gemeenten voor het eventueel inbrengen van een zienswijze. De Bestuursrapportage voorjaar 2023 beschrijft actuele ontwikkelingen, zowel inhoudelijk als financieel, in het lopende begrotingjaar. Daarnaast biedt het dagelijks bestuur van GGD IJsselland ter informatie de Jaarstukken 2022 (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.

Financiën

Jaarrekening 2022

De begroting GGD is in 2022 gestegen van ruim € 28 miljoen naar € 72,5 miljoen. De toename van de begroting komt voor het overgrote deel door de extra kosten als gevolg van COVID-19, welke via de meerkostenregeling door het rijk gecompenseerd zijn.

In de jaarrekening 2022 is een nadelig resultaat van € 811.000 gerealiseerd. In de bestuursrapportage najaar 2022 was een tekort van € 642.000 gemeld. Het negatief saldo kan volledig gedekt worden uit de beschikbare reserves van de GGD. 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 verlof);
- Hogere personeelslasten vanwege noodzakelijke extra formatie bij onder andere informatiebeveiliging en privacy met het oog om risico's zoals datalekken zoveel mogelijk te voorkomen.
- Hogere energielasten;
- Verminderde omzet bij Reizigersadviesing, die niet meer gecompenseerd wordt via de meerkostenregeling van het Rijk;
- Hogere onderhoudskosten locaties.

Bestuursrapportage voorjaar 2023

In de bestuursrapportage voorjaar 2023 zijn alle afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023 gerapporteerd. Er is op 6 april 2023 een nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO) afgesloten met een gemiddelde loonontwikkeling van 9,73%, terwijl in de begroting 2023 rekening is gehouden met 2% loonindexatie.

De totale financiële impact van de nieuwe CAO is € 1,8 miljoen, waarvan € 1.303.000 is doorberekend aan de gemeentelijke bijdrage en € 497.000 aan aanvullende diensten. Daarnaast is de prijsindexatie over 2022/2023 7% hoger dan is opgenomen in de begroting 2023. De financiële impact hiervan is € 467.000, waarvan € 338.000 betrekking heeft op de gemeentelijke bijdrage. De kosten die samenhangen met deze ontwikkelingen kunnen niet opvangen binnen de begroting 2023

Om liquiditeitsdruk bij de GGD te voorkomen wordt een begrotingswijziging en de daarvoor benodigde zienswijze procedure met de gemeenteraden vóór de zomer van 2023 voorgesteld.

Primitieve begroting 2023	€ 29.376.000
- Indexering personeelslasten (CAO SGO)	€ 1.303.000
- Indexering prijzen 2022 en 2023	€ 338.000
Totaal	€ 1.641.000
Bijgestelde begroting 2023	€ 31.017.000

De hogere loon- en prijsindexatie zijn autonome ontwikkelingen en zorgen voor een aanpassing van de gemeentelijke bijdragen van in totaal € 1.641.000. Voor Raalte betekent dit een hogere bijdrage van € 107.000. In de zomernota 2023 zal deze stijging ten laste komen van de stelpost loon-prijsstijgingen 2023. Mocht de stelpost niet voldoende zijn, dan zal het overig ten laste komen van de algemene middelen.

Programmabegroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027

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, -. De gestegen algemene bijdrage gemeenten is voor 90% toe te schrijven aan autonome ontwikkelingen. Ook is in deze begroting de noodzakelijke investering van € 190.000, - in onze informatievoorziening opgenomen.

Ten opzichte van begroting 2023 neemt het volume van de begroting 2024 met € 2.080.000 toe. Dit is een gevolg van:

- | | |
|--|-------------|
| • Ontwikkeling loon- en prijsindex 1,9%: | € 1.320.000 |
| • Toename loonkosten door modern en passend functiegebouw | € 470.000 |
| • Informatievoorziening | € 190.000 |
| • Informatieveiligheid en EVS (Elektronisch Voorschrijf Systeem) | € 100.000 |

Dit is conform de lijn van de door het bestuur vastgestelde Kadernota 2024. De gemeentelijke bijdrage 2024 van Raalte aan GGD wordt € 1.584.000. Een stijging van € 86.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023. Daarnaast is het voorschot toezicht kinderopvang aan GGD vastgesteld op € 62.000.

Gemeentelijke bijdrage aan GGD t.b.v. Volksgezondheid				
	Begroting 2024	Bijgestelde begroting 2023	Verschil	Afwijking in %
Bijdrage GGD Raalte	1.584.000	1.498.000	86.000	5,7%
Totaal bijdrage regio	24.266.000	22.898.000	1.368.000	6,0%

Op dinsdag 28 maart en donderdag 30 maart hebben twee digitale consultatiebijeenkomsten plaatsgevonden voor de gemeenteraden van alle gemeente in de regio IJsselland, waaronder gemeente Raalte. Tijdens deze digitale bijeenkomsten zijn de raadsleden geïnformeerd en geconsulteerd over de Bestuursagenda Gezondheid 2023-2027 en de Kadernota 2024 van de GGD IJsselland. De Bestuursagenda Gezondheid 2023-2027 en de Kadernota 2024 van de GGD IJsselland zijn vooraf toegezonden aan de gemeenteraden in de regio IJsselland.

Wij hebben besloten om geen zienswijze in te dienen en in te stemmen met de bestuursrapportage voorjaar 2023, de begrotingswijziging 2023/1 en de concept Programmabegroting 2024 van GGD IJsselland omdat de begrotingswijziging voornamelijk betrekking heeft op autonome ontwikkelingen.