Raadsvoorstel

Raadsvergadering: 26-06-24
Kenmerk: ADV/24 - 18127
Zaaknr: Z49632
Datum voorstel: 11-6-2024
Portefeuillehouder: Wethouder J.C. Bos

Onderwerp: GGD IJsselland: Jaarstukken 2023 , Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2023 van GGD IJsselland;
2. In te stemmen met de concept Programmabegroting 2025 GGD IJsselland en meerjarenraming 2026-2028 en hierover geen zienswijze in te dienen;
3. De besluiten aan de GGD mee te delen door middel van bijgevoegde brief.

Inleiding

GGD IJsselland is een gemeenschappelijke regeling ingesteld voor de gezamenlijke belangenbehartiging van deelnemende gemeenten op het gebied van de publieke gezondheidszorg. Hierbij gaat het om de uitvoering van wettelijke taken, zoals de Wet Publieke gezondheid, toezicht zoals bedoeld in de wet Kinderopvang en diverse maatwerkactiviteiten. Samen met tien andere gemeenten in de regio IJsselland werken we samen aan een gezonde samenleving.

Als deelnemer aan deze gemeenschappelijke regeling heeft het Dagelijks bestuur van de GGD IJsselland een aantal documenten aan de gemeenteraad gezonden, te weten Jaarstukken 2023, de brief Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028. De Jaarstukken 2023 worden door het AB van GGD IJsselland vastgesteld op 11 juli 2024. Volgens de 'wet gemeenschappelijke regeling (WGR)' heeft de gemeenteraad t.a.v. de Jaarstukken geen bevoegdheid om een zienswijze in te dienen. De raad kan als vertegenwoordiger van het college in het AB wel aandachtspunten meegeven.

Met betrekking tot de programmabegroting 2025 heeft de raad wel het recht op het geven van een zienswijze. Dit kan tot 11 juli 2024. In de programmabegroting 2025 zijn de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting en meerjarenraming beschreven. De programmabegroting 2025 levert de GGD IJsselland aan als onderdeel van de planning en control cyclus.

Argumenten

1.1. In de jaarrekening 2023 is een positief resultaat van €1.146.000,- gerealiseerd.
Ten opzichte van de prognose in de bestuursrapportage najaar 2023 is dit een afwijking (positief) van € 1.196.000. Van het primitief begrote bedrag is het resultaat 3,90% en van de gerealiseerde begroting 2,76%.

De onverwacht grote afwijking kent een aantal oorzaken:

- Met in het achterhoofd het negatieve resultaat in 2022 is dit jaar zeer terughoudend omgegaan 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 dagelijks bestuur gaat het algemeen bestuur adviseren 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. De GGD geeft aan dat beide ontwikkelingen onontkoombaar zijn voor respectievelijk een toekomstbestendige digitale werkplek en informatie gestuurd werken.
Voor het overige deel van het restant rekening resultaat 2023 zal het dagelijks bestuur het algemeen bestuur adviseren om dit toe te voegen aan de algemene reserve. Dit om het weerstandsvermogen op peil te brengen. Bestuurlijk uitgangspunt is dat de mate waarin financiële tegenvallers voor de organisatie kunnen worden opgevangen 'voldoende' is. Dat vereist een ratio van het weerstandsvermogen in de bandbreedte tussen 1 en 1,4. Met een ratio in de Programmabegroting 2024 van 1,03 geeft de GGD aan dat zij dicht tegen de ondergrens van het weerstandsvermogen aan zitten. Na toevoeging van het restant rekeningresultaat bereikt de GGD opnieuw een gezond weerstandsvermogen met een ratio van 1,30 in de Programmabegroting 2025. Dit valt binnen de bestuurlijk vastgestelde bandbreedte voor de ratio weerstandsvermogen.

In principe zouden alle voordelen moeten terugvloeien naar de gemeente, tenzij er een goede reden is om het anders te bestemmen. Het opnemen van een specifieke risicoreserve voor investeringen in informatievoorziening is begrijpelijk. Dit kan echter ook bij de gemeenten zelf gebeuren, waardoor de gemeente regie houdt. Consequentie hiervan is dat de gemeente in het najaar opnieuw moet besluiten over het toekennen van deze middelen d.m.v. een begrotingswijziging. Voorstel is daarom om de middelen bij de GGD te houden en de besteding van de middelen uit de reserve te overleggen met het Algemeen Bestuur.

2.1. De programmabegroting 2025 kent een goede basis
De begroting is opgesteld op basis van de volgende documenten:

- Op 29 februari 2024 heeft het algemeen bestuur de Kadernota 2025 met daarin de inhoudelijke en financiële kaders voor de programmabegroting, vastgesteld. Deze dienen als uitgangspunt voor de begroting.
- Programmabegroting 2024, zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van 20 juli 2023.
- Informatie uit de exploitatie over het jaar 2023.
- Bestuursrapportage voorjaar 2024.

2.2. Programma begroting omvat geheel van ambities, concrete taken en noodzakelijke financiële doorberekeningen voor 2025 en leidt daarmee tot een stijging van de gemeentelijke bijdrage.

De begroting omvat het geheel van ambities, concrete taken en financiën van de GGD.
Het financiële effect van de autonome loon- en prijsindexatie op de begroting is 7.5 % of terwijl afgerond €2.057.000,- op de algehele begroting van de GGD. De grondslag hiervoor is de ontwikkeling die in de septembercirculaire 2023 door het gemeentefonds wordt gehanteerd. De loonindex voor 2025 is 5,40 % en de begrote prijsindex is 1,60%.

Dit betekent voor de gemeente Staphorst een verhoging van €69.000 t.o.v. de gewijzigde gemeentelijke bijdrage van het voorjaar van 2024. Dit is een verschil van 7,5 %.

Deze ontwikkelingen zijn:

- ontwikkeling – loon en prijs index
- structureel verwerken van de afspraken over loonindexering in 2024 op basis van de nieuwe cao Sgo.

Kanttekeningen

1.1. We vragen de GGD om ook kritisch te blijven kijken naar de financiële ruimte in de eigen begroting. Dit gezien de financiële uitdagingen waar de gemeente de komende jaren mee te maken krijgen.

2.1. Er is nog geen cao afgesloten voor periode vanaf 1 april 2025. De GGD hanteert het percentage in de septembercirculaire 2023 bij Prijs overheidsconsumptie, netto beloning werknemers. In de circulaire van 2023 is de index voor lonen 2025 bepaald op 5,4%. Doordat uitgegaan wordt van de werkelijke loonkosten worden verschillen tussen begroting (2024) en realisatie (met vertraging) via een begrotingswijziging gecorrigeerd.

Keuze en effect

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

Beleid- en regelgeving

Het voorstel heeft betrekking op:
- Wet publieke gezondheid
- Wet gemeenschappelijke regeling.

Financiën, Belastingen, risico's en beheersmaatregelen

Voor de gemeente Staphorst betekent dit dat de gemeentelijke bijdrage voor 2025 omhoog gaat naar € 995.000,-. Dit betekent een verhoging van € 69.000,- t.o.v. 2024, een afwijking van 7.5%. Dit komt mede door de gesteld loon-en prijsindex. Daarnaast is het inwoneraantal van de gemeente Staphorst gestegen van 17.637 inwoners naar 17.739 inwoners.
De bijdrage voor het jaar 2025 ophogen met € 53.000 tot € 995.000, deze verhoging verwerken in de zomernota 2024 en in de begroting 2025.

Uitvoering

Behandeling en vaststelling van de Programmabegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 van de GGD vindt plaats in het Algemeen Bestuur van 11 juli 2024.
Van de raad wordt gevraagd om voor 11 juli een besluit nemen of zij akkoord gaat met het niet indienen van een zienswijze op de Programmabegroting 2025.

Communicatie

Het college zal de GGD door middel van bijgevoegde brief informeren over de raadsbesluiten.

Digitaal bijgevoegd / ter inzage liggende stukken

- Brief aan gemeenteraden toelichting op Jaarstukken 2023
- Jaarstukken 2023 (Jaarverslag en jaarrekening)
- Kerngegevens 2023 Staphorst
- Brief aan gemeenteraden toelichting op Programmabegroting 2025 GGD IJsselland
- Programmabegroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028
- Concept brief aan GGD IJsselland

Burgemeester en wethouders van Staphorst,

J. ten Kate , burgemeester.

M. van de Wetering , secretaris.

De raad van de gemeente Staphorst; Zaaknr. Z49632

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 11-06-24

Gelet op:
Raadsvoorstel GGD IJsselland; Jaarstukken 2023, Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 van 11 juni 2024, de wet Publieke Gezondheid en de wet Gemeenschappelijke regelingen.

B E S L U I T:

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2023 van GGD IJsselland;
2. In te stemmen met de concept Programmabegroting 2025 GGD IJsselland en meerjarenraming 2026-2028 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 09-07-24

J. ten Kate , voorzitter

S.M.H. Voortman ,griffier