

ADVIESNOTA voor burgemeester en wethouders

Openbare besluitenlijst

Zaaknummer:

Medewerker	:	Klaas-Jan Ritzema
Team	:	Maatschappelijke Ontwikkeling
Datum	:	27 mei 2024
Portefeuillehouder	:	wethouder Judith Compagner

<p>BIJLAGEN:</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aanbiedingsbrief Ontwerp Programmabegroting</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Programmabegroting 2025 GGD IJsselland</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2023</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Jaarstukken 2023 GGD IJsselland</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Raadsvoorstel en besluit programmabegroting GGD IJsselland</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Reactiebrief zienswijze programmabegroting GGD IJsselland</p>
<p>AFSTEMMING MET</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> team Bedrijfsvoering</p> <p style="padding-left: 20px;"><input checked="" type="checkbox"/> financieel</p>
<p><input checked="" type="checkbox"/> Openbaar</p> <p><input type="checkbox"/> Vertrouwelijk</p>
<p>ONDERWERP</p> <p>Programmabegroting 2025 en jaarrekening 2023 GGD IJsselland</p>

BESLUIT burgemeester en wethouders

1. Kennis te nemen van de programmabegroting GGD IJsselland 2025 en de raad door middel van bijgevoegd raadsvoorstel te adviseren om geen zienswijze in te dienen;
2. Kennis te nemen van de jaarrekening en het jaarverslag 2023 van GGD IJsselland en het geformuleerde standpunt ten aanzien van de bestemming van het resultaat door de portefeuillehouder in te brengen in de vergadering van de Algemeen Bestuur op 11 juli aanstaande.

SAMENVATTING

Het dagelijks bestuur van de GGD IJsselland heeft de jaarstukken 2023 en de programmabegroting 2025 aangeboden aan de gemeenteraden. De raad kan voor 4 juli een zienswijze indienen op de programmabegroting. Het college heeft besloten om de raad te adviseren geen zienswijze in te dienen op de programmabegroting 2025. Voor de jaarrekening 2023 kan geen zienswijze worden ingediend, maar kunnen wel aandachtspunten worden meegegeven aan de portefeuillehouder voor de bespreking in het Algemeen Bestuur. De portefeuillehouder stelt het Algemeen Bestuur op de hoogte van het standpunt van het college ten aanzien van de bestemming van het resultaat van de jaarrekening 2023.

AANLEIDING

Op 26 april 2024 heeft het dagelijks bestuur van de GGD IJsselland de jaarstukken 2023 en de programmabegroting 2025 aangeboden aan de gemeenteraden. De raad kan voor 4 juli een zienswijze indienen op de programmabegroting. Voor de jaarrekening kan geen zienswijze worden ingediend, maar kunnen wel aandachtspunten worden meegegeven aan de portefeuillehouder voor de bespreking in het Algemeen Bestuur.

BEOOGD RESULTAAT

De gemeenteraad informeren en adviseren met betrekking tot het indienen van een zienswijze op de programmabegroting 2025.

KADER

Gemeenschappelijke Regeling GGD IJsselland
Wet gemeenschappelijke regelingen
Kadernota GGD IJsselland 2025

ARGUMENTEN VOOR

1.1 De stijging van de programmabegroting is het gevolg van autonome en onontkoombare ontwikkelingen en worden volledig veroorzaakt door loon- en prijsindexatie. Deze stijging valt binnen de kader die het algemeen bestuur heeft vastgesteld in de Kadernota van GGD IJsselland.

2.1 De jaarrekening laat een grote positieve afwijking zien ten opzichte van de prognose in de Bestuursrapportage. Het algemeen bestuur stelt niet voor om het positieve resultaat terug te laten vloeien naar de gemeenten, maar deze te bestemmen ten behoeve van toekomstige investeringen in ICT en het op peil brengen van het weerstandsvermogen. De investeringen in ICT worden gezien als onontkoombaar. Om GGD en gemeenten niet onnodig te confronteren met een begrotingswijziging later dit jaar, wordt voorgesteld hiermee akkoord te gaan. Met het oog op de financiële uitdagingen die gemeenten kennen en de gepresenteerde verhoging van de inwonerbijdrage in de programmabegroting 2025 is het echter niet gepast om het overige deel van het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve van de GGD, maar stellen we voor om dit deel (ca. een derde van het positieve resultaat) terug te laten vloeien naar de gemeenten.

ARGUMENT TEGEN

2.1 De reservering ten behoeve van investeringen in de ICT voorzieningen en het weerstandsvermogen is begrijpelijk, met het oog op het kunnen voldoen aan toekomstige verplichtingen. Het bestemmen van de deze middelen zoals het Dagelijks Bestuur voorstelt betekent dat de GGD deze verwachte investering binnen de begroting kan opvangen en beter kan inspelen op toekomstige tegenvallers binnen de begroting.

RISICO'S

Door het resultaat over 2023 niet te bestemmen voor het verhogen van het weerstandsvermogen is de GGD minder in staat om tegenvallers in de toekomst op te vangen. Het weerstandsvermogen valt op dit moment echter al binnen de afgesproken bandbreedte. Met het oog op de stijging van de meerjarenbegroting en de inwonerbijdrage voor gemeenten adviseren we daarom om het resultaat deels terug te laten vloeien naar gemeenten.

FINANCIËN

Jaarstukken 2023

In de jaarrekening 2023 is een positief resultaat van € 1.146.000 gerealiseerd. Dit voordeel is met name ontstaan 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 stelt het algemeen bestuur voor 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 onontkoombaar voor respectievelijk een toekomstbestendige digitale werkplek en informatie gestuurd werken. Verder gaat het dagelijks bestuur het algemeen bestuur adviseren om het restant rekeningresultaat 2023 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit om het weerstandsvermogen op peil te brengen en toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen wordt hiermee verhoogd van 1,03 naar 1,3 en valt hiermee binnen de bestuurlijk afgesproken bandbreedte (1,0-1,4).

De gemeenteraad kan geen zienswijze indienen op de jaarstukken. Wel kunnen aandachtspunten worden meegegeven aan de wethouder ten behoeve van de bespreking in de vergadering van het Algemeen Bestuur. Het college wordt voorgesteld om het volgende standpunt in te brengen in de vergadering van het Algemeen Bestuur ten aanzien van de bestemming van het positieve resultaat:

De GGD stelt voor om het resultaat voor tweederde deel te bestemmen voor onontkoombare investeringen in ICT en informatievoorziening. Wij stellen voor om hiermee in te stemmen, om te voorkomen dat de gemeenten in een later stadium worden geconfronteerd met een te voorzien en daarmee een onnodige begrotingswijziging. Wel adviseren we om het overige deel (een derde) naar rato terug te laten vloeien naar de gemeenten, aangezien het huidige weerstandsvermogen al binnen de afgesproken bandbreedte valt. Dit mede met het oog op de stijging van de begroting voor 2025, waarbij de gemeenten dekking moeten vinden voor een stijging van de inwonerbijdrage binnen de eigen begroting.

Programmabegroting 2025

Op 29 februari 2024 heeft het algemeen bestuur de Kadernota 2025 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 algemene 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. Naast de indexering van loon en prijs conform de Kadernota 2025, betreft dit ook het structureel verwerken van de afspraken over loonindexering in 2024 op basis van de nieuwe cao.

De verhoging van de gemeentelijke bijdrage heeft voor de gemeente Olst-Wijhe tot gevolg dat de inwonerbijdrage in 2025 stijgt met een bedrag van € 53.000. Dit wordt verwerkt in de gemeentelijke Kadernota voor 2025.

De prijs- en loonindexatie past binnen de kaders die in de Kadernota zijn vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Om deze reden adviseren we om geen zienswijze in te dienen op de programmabegroting 2025.

DUURZAAMHEID

n.v.t.

PARTICIPATIE

n.v.t.

COMMUNICATIE

Het bestuur van de GGD IJsselland wordt door middel van een brief geïnformeerd over het besluit van de gemeenteraad over het indienen van een zienswijze.

PLANNING EN UITVOERING

De raad wordt via bijgevoegd raadsvoorstel geadviseerd om geen zienswijze in te dienen op de programmabegroting 2025.

De wethouder neemt als vertegenwoordiger van de gemeente het standpunt van het college ten aanzien van de bestemming van het resultaat van de jaarrekening 2023 mee in de vergadering in het Algemeen Bestuur van 11 juli 2024.