

<b>Oplegnotitie voor:</b>	algemeen bestuur GGD Flevoland
<b>Agendapunt:</b>	3
<b>Vergaderdatum:</b>	16 maart 2023
<b>Onderwerp:</b>	Vorbereiding ontwerpbegroting 2024
<b>Behandeling:</b>	Meningsvormend
<b>(ambtelijk) Portefeuillehouder:</b>	Guido van Gulick
<b>Portefeuillehouder AB:</b>	Dhr. Erik van de Beld
<b>Steller:</b>	Guido van Gulick
<b>Status:</b>	Openbaar
<b>Bijlagen:</b>	1. Inwonerbijdrage 2024 per gemeente

## Voorstel

Het algemeen bestuur wordt verzocht om:

1. Kennis te nemen van de inwonerbijdrage 2024 per gemeente, inclusief meerjarenraming van de inwonerbijdrage 2025 – 2027, in het gebruikelijke format hiervoor.
2. De directie opdracht te geven de berekende inwonerbijdrage 2024 op te nemen in de (ontwerp)begroting 2024.
3. De directie opdracht te geven een tekst op te stellen ten behoeve van het bestuursbesluit voor compensatie van de meerkosten CAO en energie in boekjaar 2023.
4. De (ontwerp)begroting 2024 te agenderen op de vergadering van het Algemeen Bestuur van 6 april 2023.
5. Het besluitvormingsproces over de afhandeling van de meerkosten CAO en energie te agenderen op de vergadering van het Algemeen Bestuur van 6 april 2023.

<b>Afgestemd met:</b>	<b>Datum:</b>	<b>Standpunt/advies:</b>
Controllers gemeenten	23 januari 2023 en lopend	Toetsing technische berekening inwonerbijdrage ontwerpbegroting 2044
Ambtelijk overleg	07 maart 2023	Geen

## Inleiding/context

In de vergadering van 2 februari 2023 heeft het Algemeen Bestuur, als onderdeel van de reguliere planning & controlcyclus van GGD Flevoland, gesproken over scenario's voor wat betreft de inwonerbijdrage 2024. Als uitkomst van deze bespreking heeft het Algemeen Bestuur een richtinggevend besluit genomen over de inwonerbijdrage 2024 en de directie van GGD Flevoland opdracht gegeven de ontwerpbegroting 2024 op die basis uit te werken.

Het richtinggevend besluit van het Algemeen Bestuur van 2 februari 2023 is vervolgens op 23 februari 2023 besproken met de aangewezen controllers vanuit de zes gemeenten. Er zijn technische vragen gesteld over de manier waarop de meerkosten voor CAO en voor energie in boekjaar 2023 het beste kan worden afgewikkeld (nacalculatie en/of begrotingswijziging) en de manier waarop deze methode doorwerkt in de meerjarenraming. Er is een technische toelichting gegeven op de berekening van inwoneraantallen vanuit de tabellen van CBS.

De volledige uitwerking van de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming van GGD Flevoland, onder andere voor wat betreft de balans en de risicoparagraaf, is nog in behandeling bij de directie

van GGD Flevoland. Deze uitwerking zal, voorafgaand aan de bestuursvergadering van 6 april 2023, in het ambtelijk overleg en met de controllers worden besproken.

In de bijlage zijn de tabellen behorende bij de inwonerbijdrage 2024 – 2027, gespecificeerd per gemeente, in het format zoals in de begroting van GGD Flevoland gebruikelijk, ter informatie toegevoegd.

De directie zal de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming conform aanleveren ten behoeve van de agendering van het Algemeen Bestuur in de vergadering van 6 april 2023.

#### **Voorstel directie**

De directie stelt voor om de kosten van CAO en van energie voor boekjaar 2023 te compenseren en werkt hiertoe een voorstel uit ter besluitvorming voor de agenda van het AB 6 april 2023.

#### **Beoogd effect**

De compensatie van meerkosten CAO en van energie voor boekjaren 2023 en 2024 voorkomt het ontstaan van een (te) groot financieel risico bij GGD Flevoland.

#### **Kanttekeningen/Risico's**

Nacalculatie van kosten van energie brengt enige financiële onzekerheid met zich mee voor de gemeenten, omdat de inwonerbijdrage nacalculatorisch hoger kan uitvallen. Dit risico wordt verminderd door een zo realistisch mogelijke voorcalculatie van energiekosten in de ontwerpbegroting van 2024 op te nemen.

De meerkosten van de CAO 2023 lopen door in 2024 en zijn als zodanig opgenomen in de ontwerpbegroting 2024. De aanvullende landelijke CAO-afspraken 2024 zijn nog onbekend.

#### **Consequenties (Financieel, Personeel, Juridisch, Informatievoorziening)**

De doorrekening van het directievoorstel is gespecificeerd naar de individuele gemeenten (bijlage).

#### **Vervolg (Proces en Uitvoering)**

De ontwerpbegroting 2024 wordt geagendeerd voor de vergadering van 6 april 2023. Na vaststelling van de ontwerpbegroting, in de vergadering van 6 april 2023, krijgen de gemeenteraden de gelegenheid om hierop hun zienswijze aan te leveren.

Het voorstel om de meerkosten CAO en energie voor boekjaar 2023 te compenseren wordt ter besluitvorming geagendeerd voor de vergadering van 6 april 2023.

#### **Communicatie (Intern, Extern)**

De uitwerking van de ontwerpbegroting 2024 wordt afgestemd met het ambtelijk overleg en met de gemeentelijke controllers.