

Raadsvoorstel

Status: Besluitvormend

Agendapunt:	13
Onderwerp:	Jaarrekening 2014 GGD IJsselland
Datum:	1 juni 2015
Portefeuillehouder:	Jhr. M.R.H.M. von Martels
Decosnummer:	351
Informant:	Jurgen Goejer E.j.goejer@dalfsen.nl T. (0529) 488349

Voorstel:

Geen zienswijze in te dienen bij de jaarrekening 2014 van de GGD IJsselland.

Inleiding:

Conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft het Dagelijks Bestuur (DB) van de GGD IJsselland aan de gemeenteraden de jaarrekening 2014 toegestuurd. Toegevoegd is tevens de Accountantsrapportage over de jaarrekening 2014 van de GGD IJsselland. In de aanbiedingsbrief van het DB wordt gemeld dat de stukken worden geagendeerd in de vergadering van het Algemeen Bestuur (AB) op 25 juni. Daarbij doet het DB ook voorstellen voor bestemming van het positieve rekening resultaat.

Argumenten:

1.1 De jaarrekening en de voorgestelde bestemming van het positieve rekeningresultaat geven geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

De jaarrekening is besproken met financieel adviseurs en inhoudelijk beleidsmedewerkers van gemeenten. Er zijn bij de besprekingen geen bijzonderheden gebleken.

De bestemming van het positieve resultaat is, zoals het DB van de GGD aangeeft, overeenkomstig de afspraken die zijn gemaakt met het AB. De bestemming draagt bij aan een stabiliteit in de bedrijfsvoering van de GGD.

Jaarrekening

Ten opzichte van de primitieve begroting is een voordelig resultaat ontstaan van € 518.000. Hiervan was al € 67.000 voorzien in de BERAP van het najaar en verwerkt in de begrotingswijziging 2014/4. Een belangrijke factor in het ontstaan van het rekening resultaat betreft de afwijking in personele lasten. Dit komt voor een belangrijk deel voort uit onvoldoende actueel operationeel inzicht in beschikbare personele budgetten en de besteding daarvan. Op dit punt is de organisatie nog niet voldoende in control. Er lopen momenteel acties om dit inzicht te verbeteren.

Een opsomming van de belangrijkste afwijkingen:

- Programma gezondheid: lagere loonkosten door het niet tijdig invullen van vacatureruimte of verloop van personeel bij diverse teams, o.a. JGZ 4-19, infectieziektebestrijding en publieke gezondheidszorg asielzoekers. Daarnaast voordelen door hogere productiviteit van de medewerkers dan de prognose. Er is meer inzet gerealiseerd zonder evenredige toename van de formatie.
- Programma Service & Samenwerking: een incidenteel nadeel door rechtspositionele verplichtingen met betrekking tot een voormalig medewerker van HALT.
- Algemene lasten en dekkingsmiddelen: op dit onderdeel is het resultaat van bedrijfsvoering door de eenheid bedrijfsvoering van Veiligheidsregio IJsselland tbv GGD IJsselland verantwoord en datgenen dat t.b.v. bedrijfsvoering binnen de primaire afdelingen van de GGD gebeurt. Bedrijfsvoering binnen primaire afdelingen:
 - Jeugdgezondheidszorg: in de BERAP geraamde financiële ruimte voor achterstallige werkzaamheden is niet benut. Daarnaast zijn extra inkomsten uit diverse incidentele activiteiten binnen de bestaande capaciteit gerealiseerd.
 - Algemene gezondheidszorg: voordeel op loonkosten door het niet invullen van vacatureruimte.
 - Kennis- en expertisecentrum: voordeel door lagere loonkosten en inkomsten uit detachering.Bedrijfsvoering door de eenheid bedrijfsvoering:
 - In de loop van het jaar worden activiteiten opgepakt waarmee in de begroting geen rekening is gehouden, dit betreft o.a. incidentele projecten. Door behoedzaam en efficiënte inzet van middelen is een voordelig saldo ontstaan.
 - In de jaarrekening 2014 is de dekking van het knelpunt met betrekking tot de boekwaarde van het kantoorpand aan de Zeven Alleetjes verwerkt, zoals gemeld in de najaars-BERAP 2014. De Veiligheidsregio draagt voor de helft bij in dit knelpunt.

Bestemming resultaat:

Het Dagelijks Bestuur is voornemens om het Algemeen Bestuur voor te stellen het resultaat te gebruiken om het weerstandsvermogen van de GGD te versterken. Dit is in lijn met afspraken die eerder in het Algemeen Bestuur zijn gemaakt. Concreet gaat het om de volgende onderwerpen:

- Aanvullen van de algemene reserve binnen de bandbreedte die hiervoor is bepaald (besluit AB 18 december 2014).
- Aanvullen van de risicoreserve projecten, conform opdracht AB.
- Aanvullen van de bestemmingsreserve voor uitvoering Preventieve zorg Asielzoekers. Een deel van deze reserve is conform afspraak met het bestuur aangewend voor incidentele dekking van de organisatiewijziging en moet weer worden aangevuld (besluit AB 22 maart 2012).

Kanttekeningen

1.1, Het is niet gelukt om de aanbidding van de jaarstukken binnen de (nieuwe) wettelijke termijn te realiseren.

Met ingang van dit jaar moet de jaarrekening, inclusief accountantsrapportage, volgens de nieuwe Wgr voor 15 april worden opgesteld en aangeboden. Dat is anderhalve maand eerder dan voorheen. De GGD geeft aan dat de controle op de stukken, mede door ziekte bij de accountant, niet tijdig is gerealiseerd. De wettelijke termijn voor aanbieden van de stukken is als gevolg daarvan met drie weken overschreden.

Alternatieven:

Geen

Financiële dekking:

n.v.t.

Communicatie:

n.v.t.

Vervolg:

Deze stukken worden op 25 juni behandeld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD IJsselland

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief aan raden van GGD IJsselland
2. Jaarrekening 2014 GGD IJsselland
3. Controleverklaring
4. Bestuurlijke toelichting
5. Samengevat jaarverslag

Burgemeester en wethouders van Dalfsen,

de burgemeester,
drs. H.C.P. Noten

de gemeentesecretaris-alg.directeur,
drs. J.H.J. Berends

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Dalfsen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 1 juni 2015, nummer 351;

overwegende dat de financiering van de GGD, conform het uitgangspunt van de Wet gemeenschappelijke regelingen, primair een verantwoordelijkheid is van de betrokken gemeenten;

gelet op artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

gezien de constatering dat er bij beoordeling van de jaarstukken 2014 van de GGD IJsselland geen bijzonderheden zijn geconstateerd;

b e s l u i t :

Geen zienswijze in te dienen bij de jaarrekening 2014 van de GGD IJsselland.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dalfsen in zijn openbare vergadering van 22 juni 2015.

De raad voornoemd,

de voorzitter,
drs. H.C.P. Noten

de griffier,
drs. J. Leegwater