



Zaanstreek-Waterland

GEMEENTE BEEMSTER	
zaaknr.:	
documentnr.:	1122261
ingek. d.d.:	- 1 APR. 2014
behandelaar:	RBF.
archieffcode:	

Aan de gemeenteraden van de gemeenschappelijke
regeling GGD Zaanstreek-Waterland

Uw brief d.d.:
Uw kenmerk:
Ons kenmerk: 2014-000535
Afdeling: Bedrijfsvoering
Behandeld door: Drs. J. Riensema
Telefoon/Mobiel nr.: 075 -6519292
E-mail: jriensema@ggdzw.nl
Datum: 27 maart 2014
Onderwerp: Jaarstukken 2013

Geachte Gemeenteraad,

Conform artikel 30 lid 2 van de Gemeenschappelijke regeling GGD Zaanstreek-Waterland ontvangt u de jaarstukken 2013 van de GGD Zaanstreek-Waterland.

In de jaarstukken wordt inhoudelijke verantwoording afgelegd over de uitvoering van de diverse diensten en activiteiten binnen de programma's en worden de resultaten vergeleken met de voornemens uit de programmabegroting 2013. Uiteraard wordt ook financieel verantwoording afgelegd. Het jaar 2013 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 151.778.

Uw raad wordt in de gelegenheid gesteld haar zienswijze over de jaarstukken 2013 schriftelijk ter kennis te brengen van het Dagelijks Bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland. Om uw zienswijze tijdig aan te kunnen bieden aan het Algemeen Bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland ontvangen wij uw zienswijze graag uiterlijk 27 juni 2013. Alle ontvangen zienswijzen worden besproken in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 3 juli as.

Met vriendelijke groet,

Namens het Dagelijks Bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland,

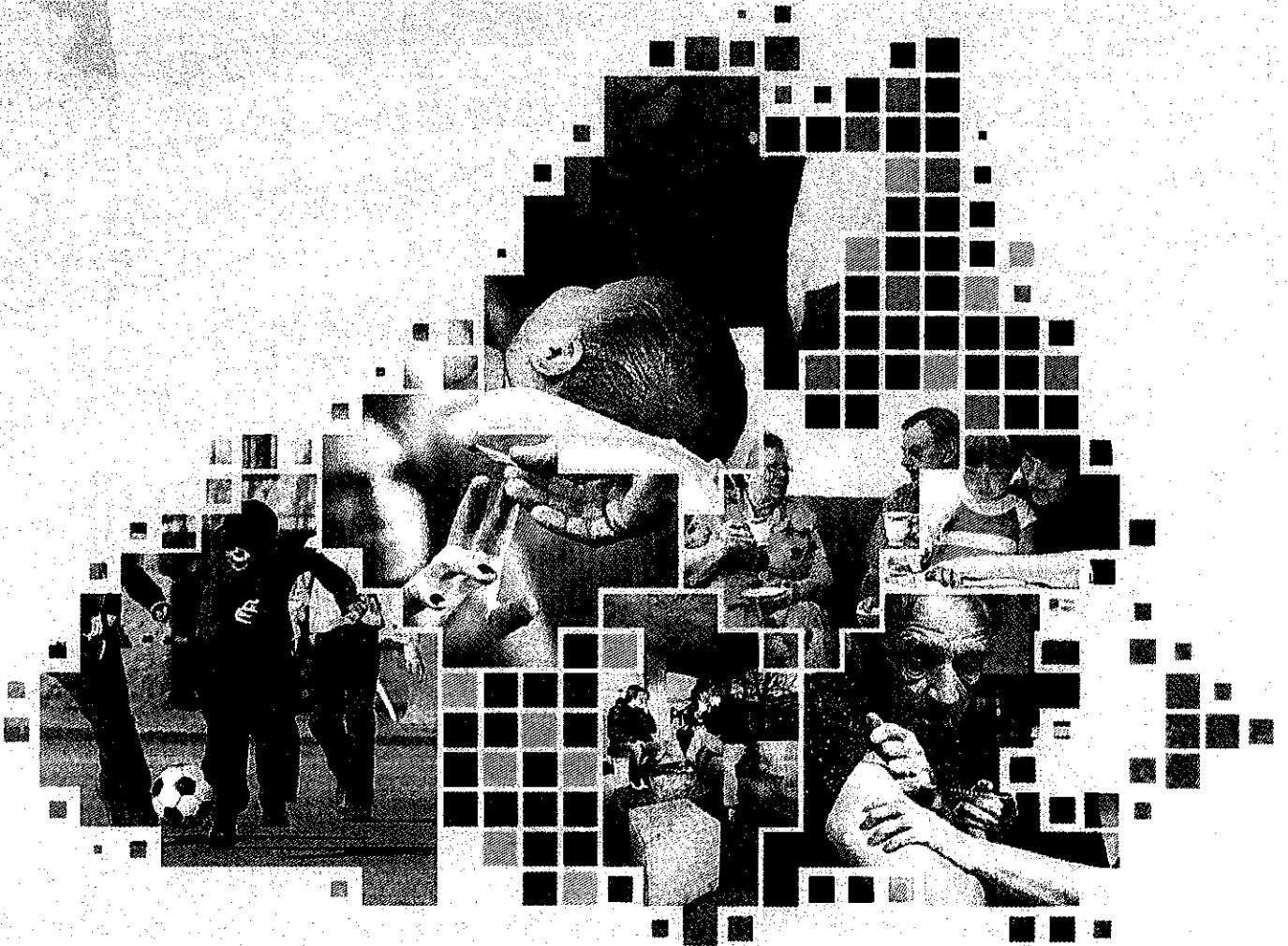

drs. G. Nienhuis
Voorzitter van het Dagelijks Bestuur


drs. J.P. Detering
Secretaris van het Dagelijks Bestuur

c.c. leden van het algemeen bestuur en leden ambtelijk overleg



Zaanstreek-Waterland



Jaarstukken 2013

27 maart 2014

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. *3.1* .MRT. 2014.....

VOORWOORD	4
1 JAARVERSLAG	7
1.1 Programmaverantwoording	8
1.1.1 Programma 1 Epidemiologie, Beleid en Gezondheidsbevordering	9
1.1.2 Programma 2 Algemene gezondheidszorg	17
1.1.3 Programma 3 Maatschappelijke gezondheidszorg	21
1.1.4 Programma 4 Jeugdgezondheidszorg	28
1.1.5 Programma 5 Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen	36
1.1.6 Algemene dekkingsmiddelen	39
1.2 Paragrafen	40
1.2.1 Inleiding	40
1.2.2 Weerstandsvermogen	40
1.2.3 Verbonden partijen	41
1.2.4 Onderhoud kapitaalgoederen	41
1.2.5 Financiering	42
1.2.6 Bedrijfsvoering	44
2 JAARREKENING	50
2.1 Balans per 31 december 2013 GGD Zaanstreek-Waterland	51
2.2 Programmarekening over 2013	53
2.3 Toelichting	55
2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	55
2.3.2 Resultaatbestemming	56
2.3.3 Toelichting op de balans per 31 december 2013	57
2.3.4 Toelichting op de programmarekening 2013	64
CONTROLEVERKLARING	76
Bijlage	78

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. *M* 31 MRT 2014

VOORWOORD

Voor u ligt de jaorstukken 2013 van de GGD Zaanstreek-Waterland.

Met de jaorstukken wordt inhoudelijk en financieel verantwoording afgelegd over de uitvoering van de activiteiten binnen de programma's. In het jaarverslag worden de activiteiten en resultaten vergeleken met de voornemens uit de programmabegroting 2013. Verder wordt in de jaarrekening de financiële stand van zaken weergegeven in relatie tot de geraamde baten en lasten bij de begroting 2013.

Jaarrekeningresultaat

Zoals u in het voorliggende document bij de inhoudelijke verantwoording bij de programma's kunt lezen zijn er in 2013 veel goede resultaten behaald. Verder is de opzet van de jaorstukken vernieuwd, waardoor de documenten van de planning & controlecyclus volledig op elkaar aan te sluiten. De begroting en uiteindelijk de jaarrekening rapporteren op eenzelfde (detail)niveau.

In financieel opzicht is het jaar 2013 positief afgesloten. Het resultaat over het boekjaar 2013 bedraagt **€ 151.778 positief (na onttrekking en toevoeging reserves)**. Conform de financiële voorschriften moet ook een resultaat voor onttrekking en toevoeging aan de reserves worden gepresenteerd. Het resultaat voor onttrekking en toevoeging aan de reserves bedraagt € 233.398 positief. Rekening houdend met een onttrekking aan de reserves van € 217.415 en een toevoeging aan de reserves van € 299.035, resulteert per saldo het positief resultaat van € 151.778 (€ 233.398+ € 217.415 -/- € 299.035). Aan alle onttrekkingen en toevoegingen die in 2013 hebben plaatsgevonden ligt een bestuursbesluit aan ten grondslag:

	Toevoeging	Onttrekking	Datum besluit Algemeen Bestuur	
Resultaat 2012	66.225		4-jul-13	
Reserve gezondheidsenquête	62.424	4.964	2007	
Reserve groot onderhoud	50.000		7-jul-11	
Reserve reizigersvaccinatie	12.995		2007	
Reserve training "omgaan met agressie"		4.945	18-nov-10	
Reserve afwikkeling integratie JGZ 0-4		17.479	19-jul-12	10-okt-13
Reserve GHOR OTO	107.391	68.387	4-jul-13	26-sep-12
Reserve frictie projecten Zaanstad		30.415	12-jan-12	10-okt-13
Algemene reserve		91.225	4-jul-13	
	299.035	217.415		

Het is plezierig om u een positief resultaat over 2013 van € 151.778 te kunnen presenteren. Wij lichten graag in het kort de bijzonderheden met betrekking tot het resultaat per programma in dit voorwoord toe. Een uitgebreidere analyse vindt u bij het betreffende programma en in het hoofdstuk "toelichting op de programmarekening 2013"

Per programma	Resultaat 2013
Programma 1 Epidemiologie, Beleid en Gezondheidsbevordering	43.621
Programma 2 Algemene Gezondheidszorg	24.016
Programma 3 Maatschappelijke Gezondheidszorg	-36.889
Programma 4 Jeugdgezondheidszorg	121.030
Programma 5 Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen	0
Resultaat in de gemeenschappelijke regeling	151.778
Markttaak reizigers	12.995

voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring

3.1.1 MRT 2014

Epidemiologie, beleid en gezondheidszorg

Het positief resultaat in 2013 wordt verklaard uit lagere personele lasten. Vooruitlopend op het invullen van een bezuiniging op de formatie per 2014 is ontstane vacatureruimte niet ingevuld.

Algemene gezondheidszorg

Het positief resultaat in 2013 wordt verklaard uit lagere personele lasten. Een arts infectieziektebestrijding heeft de organisatie verlaten. De vacature is moeilijk in te vullen. Om deze reden is de vacature tijdelijk niet ingevuld geweest.

Maatschappelijke gezondheidszorg

Het negatief resultaat voor dit programma wordt met name verklaard door een toevoeging aan de voorziening voor dubieuze debiteuren. Dit betreft openstaande vorderingen in verband met schoonmaak- en herinrichtingskosten voor cliënten van het meldpunt overlast en bemoeizorg. De kosten worden verhaald op de cliënt. Als dit echter niet mogelijk is dan vindt er een onttrekking aan de voorziening plaats. Op basis van de openstaande vorderingen op 31 december 2013 en de gebruikelijke berekeningssystematiek van oninbaarheid is de voorziening aangevuld tot een bedrag van ruim € 37.000.

Jeugdgezondheidszorg

Wij zijn verheugd te kunnen melden dat de overschrijding op het programma Jeugdgezondheidszorg, waar vorig jaar sprake van was, zich niet heeft voortgezet in 2013. Maatregelen in de bedrijfsvoering van de afdeling Jeugdgezondheidszorg (wijze van planning, het niet verschijnen zonder bericht, etc) en het anders of efficiënter vormgeven van contactmomenten (1^e contactmoment voortgezet onderwijs is met de komst van het 2^e contactmoment anders vormgegeven) zorgen dat de realisatie weer aansluit bij de begroting.

Over 2013 wordt voor de jeugdgezondheidszorg zelfs een fors positief resultaat gepresenteerd. Dit resultaat is echter volledig toe te schrijven aan de volgende incidentele baten in 2013:

- Er is een afrekening voor de artsen in opleiding over 2012 ontvangen die € 22.000 hoger is dan verwerkt in de jaarstukken 2012.
- De inkomsten vanuit de inspectie kinderopvang zijn fors hoger dan geraamd. Totaal een resultaat van € 64.000. De hogere inkomsten wordt met name veroorzaakt door de inspectie van 77 nieuwe locaties en efficiëntere uitvoering van inspecties. Dit aantal is aanzienlijk hoger dan gepland (totaal 10). Dit is ontstaan door de ontwikkelingen binnen schoolbesturen en de aanbesteding van buitenschoolse opvang op scholen en de omzetting van peuterspeelzalen naar kinderdagverblijf.
- De inkomsten vanuit het RIVM zijn hoger dan begroot. Een bedrag van € 39.000.

Resultaatbestemming

Het positief resultaat over 2013 bedraagt € 151.780. U wordt voorgesteld om dit als volgt te bestemmen:

1. Een bedrag van € 64.000 terug te betalen aan de gemeenten. Dit wordt voorgesteld omdat een bedrag van € 64.000 extra inkomsten zijn gegenereerd vanuit de inspectie van kinderopvangorganisaties. U wordt voorgesteld dit te doen naar rato van het aantal uren dat in 2013 per gemeente aan de inspecties kinderopvang is besteed. De verdeling van de terugbetaling aan de gemeente ziet er als volgt uit:

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. / 3.1. MRT. 2014

	Bestede uren IKO 2013	Realisatie IKO 2013
Beemster	101	1.355
Edam V'dam	190	2.549
Landsmeer	151	2.026
Oostzaan	116	1.556
Purmerend	881	11.821
Waterland	298	3.998
Wormerland	253	3.395
Zaanstad	2.634	35.341
Zeevang	146	1.959
Totaal	4.770	64.000

2. Het resterende bedrag van € 87.780 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit wordt voorgesteld omdat het negatief jaarrekeningresultaat over 2012 is onttrokken aan de algemene reserve. De omvang van de algemene reserve was daarmee onder de (bij de nota reserves en voorzeningen) vastgestelde norm van 5% (van de gemeentelijke bijdrage). Een hoogte van 5% van de gemeentelijke bijdrage betekent een omvang van de algemene reserve van ruim € 500.000. De stand van de reserve bedraagt op 1 januari 2013 € 400.887. Door het bedrag van € 87.780 toe te voegen aan de algemene reserve is de omvang nagenoeg weer gelijk aan de norm van 5%.

Aldus vast te stellen door het Algemeen Bestuur van de GGD Zaanstreek-Waterland in de openbare vergadering d.d. 3 juli 2014

de voorzitter,

de secretaris,

Drs. G. Nijenhuis

Drs. J.P. Detering

Voor identificatiedoeleinden,
Behorend bij controleverklaring
d.d. 3.1. MRT. 2014

Voor het vervolg van dit document wordt u verwezen naar het stukken die ter inzage liggen in de commissie- en/of raadsmap.