



VERGADERING GEMEENTERAAD 2016

VOORSTEL

Registratienummer: 1289380
Bijlage(n) 2
Onderwerp Zienswijze op jaarstukken 2015 GGD Zaanstreek-Waterland

Middenbeemster, 3 mei 2016

Aan de raad

Inleiding en probleemstelling

Met de jaarstukken wordt door de gemeenschappelijke regeling GGD Zaanstreek-Waterland 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 GGD-programmabegroting 2015. Verder wordt in de jaarrekening de financiële realisatie weergegeven in relatie tot de raming in de GGD-begroting 2015.

Oplossingsrichting

Zoals bij de jaarstukken bij de inhoudelijke verantwoording bij de programma's te lezen is, zijn er in 2015 goede resultaten behaald. In financieel opzicht is het jaar 2015 positief afgesloten. De GGD ZW presenteert een positief resultaat over 2015 van € 116.300. Verder wordt in de jaarrekening de financiële realisatie weergegeven in relatie tot de raming in de begroting 2015. De jaarstukken zijn voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring.

Samengevat is het resultaat van de programma's als volgt:

<i>Per programma</i>	<i>Resultaat 2015</i>
<i>Programma 1 Epidemiologie, Beleid en Gezondheidsbevordering</i>	<i>€ 27.542</i>
<i>Programma 2 Algemene Gezondheidszorg</i>	<i>€ 92.714</i>
<i>Programma 3 Maatschappelijke Gezondheidszorg</i>	<i>€ 9.124</i>
<i>Programma 4 Jeugdgezondheidszorg</i>	<i>€ 13.080</i>
<i>Programma 5 Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen</i>	<i>-</i>
	€ 116.300
<i>Markttaak Reizigers</i>	€ 15.856

Geconcludeerd kan worden dat binnen het begroot budget uitvoering is geven aan de werkzaamheden. Echter wel van belang is te melden dat het positief resultaat vooral voortkomt uit incidentele baten, namelijk een afrekening SOA uit 2013 voor een bedrag van € 40.000, de afrekening 2e contactmoment VO voor een bedrag van € 20.000 en, in 2015, niet geraamde inkomsten vanuit de zorgverzekering voor een bedrag van € 40.000. Feitelijk is het resultaat € 16.000 positief op de reguliere bedrijfsvoering van de GGD.

Zichtbaar in het resultaat per programma is dat het personele budget, met name bij het programma Jeugdgezondheidszorg en Algemene Gezondheidszorg, onder druk staat. De bezuinigingen die de afgelopen jaren zijn doorgevoerd en de noodzaak om de dienstverlening te allen tijde, ook bij ziekte en verlof, te organiseren maakt dat de personele budgetten onder druk staan.

Het bestuur van de GGD stelt voor om het positief resultaat van € 116.300 als volgt te bestemmen:

1. Een bedrag van € 40.000 toe te voegen aan de algemene reserve.
2. Een bedrag van € 76.300 toe te voegen aan de reserve organisatieontwikkeling.

Het voorstel tot bestemmen van het resultaat wordt als volgt toegelicht:

Ad 1

Er is een landelijk akkoord over de cao voor gemeenten. Dit houdt in dat er per 1 januari 2016 een loonsverhoging van 3% wordt toegekend. Berekend is dat er, met deze verhoging, in de begroting 2016 voor een bedrag van € 200.000 tekort is opgenomen voor de personele lasten. Voor dit bedrag is, met inbegrip van het onderstaande, grotendeels dekking aanwezig.

In 2015 was er ook sprake van een verhoging van de loonkosten in verband met een nieuwe cao. Het Algemeen Bestuur heeft bij de vaststelling van de halfjaarcijfers 2014 besloten om vanuit het resultaat over het 1e halfjaar een toevoeging aan de algemene reserve te doen van € 160.000, om de hogere kosten in 2015 te kunnen dekken. Begin 2015 werd echter duidelijk dat er geen aanvullend budget nodig was omdat een verlaging van de werkgeversbijdrage aan de pensioenpremie de loonsverhoging volledig compenseerde. Verder heeft het Algemeen Bestuur bij vaststelling van de halfjaarcijfers 2015, besloten om bij de behandeling van de jaarstukken 2015 te besluiten over de (achteraf onnodige) toevoeging van € 160.000 aan de algemene reserve voor de cao-wijziging 2015.

Het Algemeen Bestuur wil de hogere personele lasten voor 2016 van € 200.000 als volgt dekken:

1. Het eerder gereserveerde bedrag van € 160.000 in de algemene reserve te handhaven en in 2016 te onttrekken.
2. Uit het positief resultaat over 2015 een bedrag van € 40.000 toe te voegen aan de algemene reserve en ook dit bedrag uit in 2016 te onttrekken.

Ad 2

De ontwikkeling van de GGD-organisatie is ingezet. De 1e fase in de wijziging van de organisatiestructuur, hoofstructuur en managementstructuur, is vastgesteld en is ingaande 1 april 2016 een feit. Vervolgens wordt er aan de 2e fase van de organisatieverandering vorm gegeven. Uiteraard betreft de organisatieverandering niet alleen een structuurwijziging. Belangrijker nog is het ontwikkelen van medewerkers op een veranderde rol en werkwijze. Voor de 2e fase van de organisatieontwikkeling is ondersteuning en inzet van een bureau noodzakelijk. Daarnaast is het ook van belang dat de GGD het proces in gang zet om over te gaan van een specifiek functieboek naar een generieke functiebeschrijving en –waardering.

Het Algemeen Bestuur heeft besloten om het bedrag dat vrijvalt uit de voorziening individueel loopbaanbudget te reserveren voor de organisatieontwikkeling. In het voorstel is, onder voorbehoud, aangegeven dat de vrijval zou gaan om een bedrag van rond de

€ 200.000. Bij het opstellen van de jaarstukken blijkt dat het budget de laatste maand nog behoorlijk is besteed. De vrijval uit de voorziening bedraagt € 158.968.

Om de verschillende facetten van de organisatieontwikkeling goed vorm te kunnen geven en de toekomstbestendige GGD te realiseren, wordt u voorgesteld om het bedrag van € 76.300 toe te voegen aan de reserve organisatieontwikkeling. Daarmee komt de reserve organisatieontwikkeling uit op € 235.268.

Op basis van de offertes die het Dagelijks Bestuur heeft ontvangen voor de uitvoering van fase II van de organisatieontwikkeling lijkt het een reëel bedrag.

Samengevat; de verhoging van de loonkosten is een autonome ontwikkeling die in 2016 gefinancierd moet worden. Daarnaast zijn er bedragen nodig voor de reeds ingezette organisatieontwikkeling. Het positieve resultaat 2015 kan prima dienen ter dekking van een deel van die kosten.

Er is derhalve geen aanleiding om niet met de jaarstukken 2015 en daarmee met de bestemming van het resultaat in te stemmen.

Meetbare doelstelling

Nvt

Financiële consequenties

Gelet op het positieve resultaat voor de GGD in 2015 met daarbij de reële bestemming van dat resultaat, is de uiteindelijk afrekening van de gemeente met de gemeenschappelijke regeling GGD Zaanstreek-Waterland noch positief en noch negatief.

Overige consequenties

Nvt

Monitoring evaluatie

De jaarrekening 2015 wordt gebruikt om te evalueren in hoeverre de voorgenomen activiteiten, de beoogde resultaten en de begrote budgetten zijn gerealiseerd.

Voorgesteld besluit

Instemmen met de jaarrekening 2015 en dat als zienswijze geven.

Communicatie/Participatie

De positieve zienswijze zal per brief worden gegeven.