

Nummer : 09-09.2015

Onderwerp : Financiële jaarstukken 2014, tweede actualisatie begroting 2015 en begroting 2016 Algemeen Bestuur
Gemeenschappelijke Regeling Publieke Gezondheid & Zorg

Korte inhoud	: Op grond van artikel 35 lid 1 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen krijgen de deelnemende gemeenten de gelegenheid om een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegrotingen. Bijgaand treft u hiertoe de stukken aan. Op 3 juli 2015 zal het Algemeen Bestuur de ontvangen commentaren betrekken bij het definitief vaststellen van de begrotingen. Tevens worden op deze datum de definitieve versies van de financiële jaarstukken besproken. Op- of aanmerkingen kunnen door middel van zienswijzen voor 15 juni 2015 toegestuurd worden aan de GR PG&Z.
--------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Uithuizen, 21 mei 2015

AAN DE RAAD.

Inleiding

De Gemeenschappelijke Regeling Publieke Gezondheid en Zorg (hierna: GR PG&Z) bestaat sinds 2014 en komt voort uit de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheids- en Gezondheidsregio Groningen (hierna: GR V&GR). Deze GR is op 1 januari 2014 gewijzigd in een GR PG&Z en een GR Veiligheidsregio.

Op grond van artikel 35 lid 1 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen krijgen de deelnemende gemeenten de gelegenheid om een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegrotingen. Bijgaand treft u hiertoe de stukken aan. Op 3 juli 2015 zal het Algemeen Bestuur de ontvangen commentaren betrekken bij het definitief vaststellen van de begrotingen. Tevens worden op deze datum de definitieve versies van de financiële jaarstukken besproken. Op- of aanmerkingen kunnen door middel van zienswijzen voor 15 juni 2015 toegestuurd worden aan de GR PG&Z.

In de bijlage vindt u ten behoeve van de zienswijzen:

- het jaarverslag en de jaarrekening 2014 met toelichting in de vorm van een oplegger;
- de tweede actualisatie van de begroting 2015 (begrotingswijzigingen 2015);
- de begroting 2016 PG&Z met toelichting in de vorm van een oplegger.

Financiële jaarstukken 2014

Inleiding

In het jaarverslag wordt op hoofdlijnen verantwoording afgelegd over de wijze waarop de doelen, genoemd in de begroting, zijn behaald. Ook wordt ingegaan op de financiële aspecten zoals het weerstandsvermogen, de risicoparagraaf en de ontwikkelingen t.a.v. de reserves. De jaarstukken zijn de eerste verantwoording van de nieuwe gemeenschappelijke regeling PG&Z.

Het financiële resultaat

Het programma Gezondheid sluit met een positief resultaat als volgt verdeeld per deelprogramma (bedragen in duizenden euro's):

Lokaalgerichte Zorg & Jeugd	V	384
Specialistische Zorg & Veiligheid	V	548
GGD Algemeen	V	123
GHOR		0
Totaal PG&Z	V	1.055

In de oplegger worden de resultaten per deelprogramma kort toegelicht.

Het weerstandsvermogen

In het jaarverslag wordt vermeld dat het weerstandsvermogen groot genoeg is in relatie tot de mogelijke risico's.

De ontwikkelingen rondom de toegangstaak jeugdzorg brengen risico's met zich mee. Deze zijn lastig in te schatten op kans en hoogte. Zoals gemeld in de begroting zijn er eveneens andere risico's die de GGD raken. Zoals bijvoorbeeld de aanbesteding van de forensische geneeskunde door de landelijke politie. Rekening houdend met deze factoren wordt in de stukken voorgesteld om het resultaat van 2014 toe te voegen aan de reserves en het structurele deel van 300 duizend euro ingaande 2015 te korten op de inwonerbijdragen van de regeling. Dit is opgenomen in de begroting 2016.

Voor het programma Gezondheid bedragen de reserves die tot het weerstandsvermogen gerekend mogen worden per ultimo boekjaar 2014 1,235 miljoen euro. Het weerstandsvermogen binnen het programma Gezondheid is gezien de benodigde weerstandscapaciteit toereikend.

Gemeentelijke bijdragen

In hoofdstuk 2 wordt een toelichting gegeven op het overzicht van baten en lasten. Daarbij is het volgende overzicht opgenomen met betrekking tot de gemeentelijke bijdragen.

x € 1.000	Primitieve begroting 2014	Aangepaste begroting 2014	Rekening 2014	Afwijking
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	15.075	15.324	14.241	-1.083
Overige bijdragen	4.383	4.383	5.288	905

Hierbij kan de indruk worden gewekt dat er een lagere bijdrage gemeenschappelijke regeling is ontvangen van de deelnemende gemeenten. Het voordeel van € 1.083 betreft de bijdrage in de huisvestingslasten die (qua rekening 2014) gepresenteerd staan onder de overige bijdragen.

De bijdrage 2014 van de gemeente Eemsmond aan de GR PG&Z is conform de begroting afgedragen en kent derhalve geen voordeel op het product 'Gezondheidsbeleid' en 'Jeugdgezondheidszorg'.

Tweede actualisatie van de begroting PG&Z 2015

Het Dagelijks Bestuur legt een aantal begrotingswijzigingen voor die nodig zijn in verband met ontwikkeling rondom de taken van GR PG&Z. Op deze wijze kan de gemeenschappelijke regeling voldoen aan de regelgeving rondom begrotingsrechtmatigheid. Voor 2015 daalt de gemeentelijke bijdragen voor de GR met €260.000 door een aantal financiële meevallers, waaronder de SOA-subsidie vanuit het Rijk. Daarnaast zijn de inwoneraantallen geactualiseerd, hetgeen leidt tot een marginale verschuiving in de verdeling tussen gemeenten.

Het effect voor de gemeentelijke begroting (Eemsmond) is beperkt.

Gemeentelijke bijdrage o.b.v. primitieve begroting GR PG&Z: € 454.010

Gemeentelijke bijdrage o.b.v. geactualiseerde begroting GR PG&Z: € 444.463

Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 9.547.

Begroting PG&Z 2016

Inleiding

In de huidige begroting is naast het programma gezondheid ook het programma RIGG opgenomen. De bijdrage per gemeente voor het programma gezondheid gaat in 2016 door indexatie omhoog en door de SSC (Shared Service Centrum)-bezuinigingen omlaag. Per saldo ligt de totale bijdrage voor wat betreft het programma gezondheid op het niveau van 2014.

In bijgevoegde oplegger vindt u een uitgebreide samenvatting van de begroting 2016.

Financiële consequenties

Voor het jaar 2016 bestaat de bijdrage van de gemeente Eemsmond uit een deel voor het Programma Gezondheid (Lokaal Gerichte Zorg en Jeugd, Specialistische Zorg en Veiligheid en GGD Algemeen), een deel CJG Jeugdgezondheidszorg (0 tot en met 4 jarigen) en bijdrage RIGG. De bijdragen zijn respectievelijk € 211.977,- resp. € 236.587,- en € 44.576.

Gemeente Eemsmond heeft de bijdrage voor de GR PG&Z structureel opgenomen in haar begroting.

Voorstel

Gelet op het voorgaande wordt voorgesteld om geen zienswijzen in te dienen op de financiële jaarstukken 2014, de tweede actualisatie begroting PG&Z 2015 en de begroting PG&Z 2016.

Burgemeester en wethouders
van de gemeente Eemsmond,

M. van Beek, burgemeester

B.L. Meijer, secretaris