

MEMO

Aan : Gemeenteraad Olst-Wijhe
Van : College van burgemeester en wethouders
Datum : 20 juni 2017
Betreft : Jaarrekening 2016 GGD IJsselland

Op de lijst van ingekomen stukken van uw raadsvergadering van 8 mei jl. hebben de jaarstukken 2016 met een begeleidende brief van de GGD IJsselland gestaan. U hebt besloten om de advisering hierover in handen te stellen aan ons college.

In onze vergadering van 20 juni 2017 hebben wij besloten om in te stemmen met het voorstel behorende de jaarstukken 2016. De portefeuillehouder neemt dit besluit mee naar de Algemene Bestuursvergadering op 22 juni 2017.

Middels deze memo informeren wij u over ons standpunt en de annotatie die hierover in het collegevoorstel geschreven is.

8. Jaarstukken: Jaarverslag en jaarrekening GGD IJsselland 2016 (bijlage)

Toelichting:

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn geïntegreerd aangeboden in één document, zodat meer samenhang ontstaat tussen inhoudelijke en financiële verantwoording.

Deel A, Jaarverslag GGD IJsselland 2016

In het jaarverslag wordt teruggekeken op wat er gebeurd is met de, door het bestuur afgesproken, plannen en activiteiten. Daarnaast wordt ingegaan op onderwerpen waar de GGD formeel aandacht aan moet besteden: zoals het sociaal jaarverslag, kwaliteitsjaarverslag en de in het kader van het besluit BBV 'verplichte paragrafen'.

In het jaarverslag wordt ingegaan op de belangrijkste ambitie van de GGD: een rol als robuuste, lokale partner voor gemeenten op het thema van publieke gezondheid en de manier waarop vorm is gegeven aan de deskundig adviseur voor en (kennis)partner van gemeenten. Het geeft antwoord op de vragen: Hoe speelde de GGD in op actuele ontwikkelingen? Hoe zocht de GGD nóg beter de verbinding met vragen van inwoners en gemeenten? En: hoe maakte de GGD IJsselland haar dienstverlening toegankelijker voor haar doelgroepen?

Deel B, Jaarrekening GGD IJsselland 2016

De programmabegroting van GGD IJsselland 2016 is in juni 2015 door het algemeen bestuur vastgesteld, nadat deze aan de gemeenteraden van deelnemende gemeenten was voorgelegd. In 2015 heeft één begrotingswijziging plaatsgevonden naar aanleiding van de Bestuursrapportage in het Najaar 2016. Door deze, louter technische, begrotingswijziging is het volume van de begroting met ruim € 2,4 miljoen toegenomen. Deze begrotingswijziging bestond uit twee componenten: het bijstellen van 8 budgetten op basis van actuele inzichten (€ 0,7 miljoen) en het technisch verwerken van de incidentele inkomsten en uitgaven (€ 1,7 miljoen). Dit laatste betreft in de eerste plaats de inkomsten en uitgaven voor projecten die niet in het basispakket zitten maar voor afzonderlijke gemeenten worden uitgevoerd (€ 1,1 miljoen) en in de tweede plaats éénmalige mutaties in reserves die nog niet in de begroting waren verwerkt (totaal 0,6 miljoen).

In de Bestuursrapportage van het najaar 2016 is gerapporteerd over enkele financiële ontwikkelingen die niet in de oorspronkelijke Programmabegroting 2016 waren opgenomen. In deze rapportage is een prognose van het te verwachten resultaat gemeld van € 773.000 (voordelig). De ontwikkelingen uit de rapportage zijn in de jaarrekening verwerkt. Ten opzichte van de prognose in de Bestuursrapportage is het voordeel in het uiteindelijke rekeningresultaat 2016 met € 694.000 afgenomen en is het rekeningresultaat uiteindelijk € 79.000 voordelig.

De afwijkingen ten opzichte van de najaarsrapportage 2016 zijn:

- Asbest claim gemeente Zwolle 883.000 N
- Overige mutaties 189.000 V

Asbest claim gemeente Zwolle

In november 2016 is in deze kwestie overeenstemming bereikt, met als uitkomst dat gemeente en GGD ieder de helft van de kosten dragen die direct te maken hebben met de asbestsanering. GGD IJsselland zal hier € 883.000 aan bijdragen.

Overige mutaties

De voordelen zijn voornamelijk ontstaan op de activiteiten met betrekking tot Jeugdgezondheidszorg (€ 103.000), Technisch Hygiënische zorg (€ 67.000) en bedrijfsvoering (€ 73.000), daarnaast is de post onvoorzien uitgaven (€ 79.000) vrijgevallen. Nadelen zijn ontstaan op de activiteiten infectieziektebestrijding (€ 41.000), Reizigersadvies (€ 62.000), Publieke gezondheidszorg asielzoekers (€ 34.000).

Voorlopig zijn de afwijkingen als incidenteel gekwalificeerd, maar dit wordt in de loop van 2017 verder geanalyseerd.

Het financiële risicobeheer wordt conform wet- en regelgeving uitgevoerd en past ruim binnen de gestelde normen.

De jaarrekening 2016 van de GGD IJsselland is gecontroleerd door een accountant. De afgegeven controleverklaring is positief op getrouwheid en rechtmatigheid.

Voorgesteld wordt om het rekeningresultaat 2016 als volgt te bestemmen:

1. Het tekort in de exploitatie van Publieke gezondheid Asielzoekers (€ 34.000) dekken uit de bestemmingsreserve PGA.
2. Het batig saldo na bestemming reserves € 113.000 (€ 79.000 plus € 34.000) te bestemmen voor dekking van ontwikkeling van de loonkosten in 2017 (zie ook bestuursrapportage voorjaar 2017).

Advies:

Instemmen met de vaststelling van de jaarstukken 2016 en voorgestelde bestemming van het rekeningresultaat 2016