

**GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING
PUBLIEKE GEZONDHEID en ZORG
ALGEMEEN BESTUUR
15 april 2016**

Agendapunt 4a

Toelichting bij het Jaarverslag en de Jaarrekening 2015 van de PG&Z-regeling Groningen

Hierbij bieden wij u een samenvatting aan van het Jaarverslag en de Jaarrekening 2015 van de gemeenschappelijke regeling Publieke Gezondheid en Zorg (PG&Z-regeling) aan. De controle van deze jaarrekening is op dit moment nog niet voltooid, dus een klein voorbehoud is op zijn plaats. De controle zal voor de AB vergadering van 15 april zijn afgerond.

In opdracht van het bestuur van de PG&Z-regeling voert de GGD een grote variëteit aan werkzaamheden uit en zijn talrijke ontwikkelingen in gang gezet. Daarnaast bevat deze jaarrekening ook voor het eerst de verantwoording van de RIGG.

In het jaarverslag leggen wij op hoofdlijnen verantwoording af over het behalen van de in de begroting geplande doelen. Daarnaast bespreken wij in het jaarverslag onder meer het weerstandsvermogen, de risico's en ontwikkelingen en de reservepositie van de PG&Z-regeling. De jaarrekening is voornamelijk financieel van aard en geeft inzicht in het financiële resultaat en de besteding van de middelen. In deze toelichting gaan we in op de belangrijkste onderwerpen uit de jaarrekening.

1. Het financiële resultaat

Het financiële resultaat van de PG&Z-regeling is in 2015 verdeeld over twee programma's. Dit zijn Gezondheid en RIGG. Beide programma's sluiten met een positief resultaat als volgt verdeeld per deelprogramma:

Bedragen x € 1.000.

Programma	Deelprogramma	Resultaat	
Gezondheid	Lokaal Gerichte Zorg en Jeugd	136	N
	Specialistische Zorg en Veiligheid	633	V
	GGD Algemeen	29	V
		526	V

Programma	Deelprogramma	Resultaat	
RIGG		173	V
		173	V

Totaal PG&Z		699	V
------------------------	--	------------	----------

Hieronder lichten we per deelprogramma kort het resultaat toe.

Gezondheid

Lokaalgerichte Zorg & Jeugd

Door langdurige ziekte van personeel hebben een aantal activiteiten licht negatieve resultaten laten zien van totaal 136 duizend euro. De toegang is één van deze activiteiten.

Specialistische Zorg & Veiligheid

Het onderdeel Specialistische Zorg heeft met name bij de TBC screening van asielzoekers efficiencyvoordelen behaald die tot een ruim positief resultaat hebben geleid, ook bij onderdelen als Reizigersadvisering, Seksuele gezondheid en Technische Hygiëne Inspecties waren er incidentele positieve resultaten van kleinere omvang.

GGD Algemeen

Het grote vierjaarlijkse epidemiologische gezondheidsonderzoek wordt in 2016 uitgevoerd. Het budget hiervoor is afgestemd op verdeling van de lasten over vier jaren, daardoor was er in 2015 een voordeel.

GHOR

Het positieve GHOR resultaat, dat is ontstaan door het achterwege blijven van grote calamiteiten, is afgerekend met de Veiligheidsregio.

RIGG

De jaarrekening van de RIGG heeft als resultaat een bedrag van € 173.000 voordelig.

- Deels als gevolg van € 43.000 meer inkomsten (subsidie Provincie voor pilot Transformatie)
- Daarnaast € 130.000 door minder uitgaven op meerdere kostensoorten; vooral bij opleidingen en de participatie die pas in 2016 echt van de grond komt.

Per saldo levert dit voor de PG&Z-regeling een positief resultaat op van bijna 700 duizend euro.

Voor een nadere toelichting op de financiële resultaten verwijzen we naar de deelprogrammarekening van de Jaarrekening 2015 PG&Z.

2. De financiële positie van de PG&Z-regeling

2.1 Voorstellen voor de bestemming van het resultaat van het programma Gezondheid

Een onderdeel van de besluitvorming over het jaarverslag en de jaarrekening 2015 is het bepalen van de bestemming van de resultaten.

Via resultaatbestemming 2015 worden de volgende mutaties voorgesteld:

Programma Gezondheid

Bestemmingsreserves

Het voorstel is om:

- aan de nieuwe *bestemmingsreserve Individueel Keuzebudget* 504 duizend euro toe te voegen. In de CAO voor gemeenten is een regeling voor het personeel opgenomen die Individueel Keuzebudget (IKB) wordt genoemd. Het IKB brengt met zich mee dat medewerkers in de loop van het jaar uit een aantal bronnen, waaronder het vakantiegeld, kunnen putten ten behoeve van uitgaven of deze kunnen laten uitkeren. Het ziet er naar uit dat het IKB per 2017 zal worden ingevoerd, waarmee wij ultimo 2016 een last zullen moeten nemen ter hoogte van 7 maanden vakantiegeld. De exacte omvang zullen wij te zijner tijd vaststellen, door het vormen van deze reserve dekt de GGD de last uit de interne bedrijfsvoering.
- aan de *bestemmingsreserve Gezondheidsprofielen* 22 duizend euro toe te voegen. Het betreft het gelijkmatig verdelen van de kosten voor het eens per vier jaar uit te voeren bevolkingsonderzoeken. Hiervoor is per vier jaar ongeveer 100 duizend benodigd.

Programma RIGG

Egalisatiereserve RIGG

Het voorstel is om het resultaat van het programma RIGG ten bedrage van 173 duizend euro toe te voegen aan de nieuwe egalisatiereserve RIGG.

Bovenstaande voorstellen tezamen geven het volgende overzicht van de stand van reserves:

	Stand 1-1-2015	Bestemming resultaat 2015	Stand 1-1-2016
(Bedragen x € 1.000,-)			
Reserve Gezondheid	890		890
Reserve RIGG	0	173	173
Egalisatiereserves	890	173	1.063
	Stand 1-1-2015	Bestemming resultaat 2015	Stand 1-1-2016
Gezondheidsprofielen	95	22	117
Reserve managementinfo JGZ	52		52
Dossierherstel JGZ	229		229
Organisatieontwikkeling GGD	250		250
Individueel Keuzebudget	0	504	504
Bestemmingsreserves	626	526	1.152
Totaal reserves	1.516	699	2.215

2.2 Het weerstandsvermogen

Voor het programma Gezondheid bedragen de reserves die tot het weerstandsvermogen gerekend mogen worden per ultimo boekjaar 2015 2,042 miljoen euro. Het weerstandsvermogen binnen het programma Gezondheid is gezien de benodigde weerstandscapaciteit toereikend.

Het programma RIGG heeft geen reserves of weerstandsvermogen. Daarom is stellen we voor om het resultaat 2015 ad 173.000 euro toe te voegen aan de nieuw te vormen egalisatiereserve RIGG.

Voorgesteld besluit:

Het Algemeen Bestuur PG&Z besluit vast te stellen en voor te leggen aan de deelnemende gemeenteraden:

- 1. het concept jaarverslag en de jaarrekening 2015;***
- 2. het instellen van de nieuwe egalisatiereserve RIGG en de nieuwe bestemmingsreserve Individueel Keuzebudget;***
- 3. de bestemming van de resultaten.***