

ABNOTITIE

Onderwerp	7e Begrotingswijziging GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland 2022 resultaatbestemming GGD 2021		
Soort	☐ Hamerstuk	☒ Besprekstuk	☐ Informatiestuk
Datum	8 juli 2022	Datum AB	14 oktober 2022
Agendapunt		Kenmerk	

Voorstel aan het Algemeen Bestuur:

Het Algemeen Bestuur wordt verzocht:

- Om incidenteel € 40.113 (op het niveau van de individuele gemeenten) per saldo toe te voegen aan de bestemmingreserve gemeentelijke projecten.
- Om incidenteel het resterend saldo ad € 306.693 toe te voegen aan de algemene reserves van de GGD.
- De 7^e begrotingswijziging GR Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Zeeland 2022 resultaatbestemming GGD 2021 voor zienswijzen aan te bieden aan de gemeenteraden en besluitvorming over de bestemming van het resultaat te laten plaatsvinden in het Algemeen Bestuur van 14 oktober 2022.

Toelichting:

Ad a. Het exploitatieresultaat van € 346.806 is voor € 40.113 positief beïnvloed omdat de bijdragen van de gemeenten voor de gemeentelijke projectgelden hoger waren dan de uitgaven uit deze bestemmingsreserve (geregistreerd per individuele gemeente)

Ad b. Voor de toevoeging aan de algemene reserve van het resterend saldo € 306.693 geldt:

- Deze toevoeging blijft onder de VZG 5% reserve toets (zie bijlage). De uitkomst van deze toets laat zien dat indien genoemde € 306.693 aan de algemene reserve toegevoegd worden er nog € 265.000 ruimte is voordat de 5% norm overschreden wordt.
- De omvang van de algemene reserve wordt na evt. toevoeging van het jaarresultaat 2021 ongeveer € 551.000. Dit is 2,4% van de omzet.
- In de Programmabegroting 2022-2025 is in de risico paragraaf een benodigde weerstandscapaciteit opgenomen van € 1.083.600. Zelfs als rekening wordt gehouden met een factor voor correctie in verband met niet gelijktijdig optreden van alle risico's is het huidige weerstandsvermogen nog te laag.

Financiële consequenties

De noodzaak voor de toevoeging aan de algemene reserve is bovenstaand toegelicht onder de 2^e en 3^e bullit van de toelichting op het voorstel.

Bijlage:

Toetsing VZG-richtlijn 5% reserve GGD Zeeland excl. inkooporganisatie	31-12-2021 x 1.000
Baten (excl. Mutaties reserves) – exclusief baten COVID	22.778
VZG Reserverichtlijn 5% (max. reservepositie)	1.139
Reservepositie relevant voor toetsing:	
Algemene reserve	244
Jaarresultaat 2021 (exclusief € 40.113 gemeentelijke projecten)	307
Saldireserve Markttaken	323
Bestemmingsreserve extra meldingen Veilig Thuis	-
Totaal reservepositie	874
Ruimte (1.139- 874) x 1.000	265

Datum	Vergadering	Besluit