

AB NOTITIE

Onderwerp	4e Begrotingswijziging 2021 (onderdeel GGD Zeeland)		
Soort	☐ Hamerstuk	☒ Besprekstuk	☐ Informatiestuk
Datum	9 juli 2021	Datum AB	15 oktober 2021
Agendapunt		Kenmerk	

Voorstel aan het Algemeen Bestuur:

Het Algemeen Bestuur wordt verzocht:

- Om incidenteel € 48.610 (op het niveau van de individuele gemeenten) per saldo toe te voegen aan de bestemmingreserve gemeentelijke projecten.
- Om incidenteel het resterend saldo ad € 35.372 toe te voegen aan de algemene reserves van de GGD.
- Het resultaatbestemmingsvoorstel voor zienswijzen aan te bieden aan de gemeenteraden en besluitvorming over de bestemming van het resultaat te laten plaatsvinden in het Algemeen Bestuur van 15 oktober 2021.

Toelichting:

Ad a. Het exploitatieresultaat van € 83.982 is voor € 48.610 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 € 35.372 geldt:

- Deze toevoeging blijft onder de VZG 5% reserve toets (zie bijlage). Toevoegingen tot € 864.216 zijn binnen de 5% richtlijn.
- In het AB van juli 2020 is goedkeuring gegeven aan een incidentele onttrekking voor de Tijdelijke hulpconstructie 2021 voor een bedrag van € 298.000. Dat betekent dat de algemene reserve in 2021 van € 452.624 naar € 154.624 daalt. In relatie tot de totale lasten/baten waarover risico gelopen wordt is de omvang van de buffer nog slechts zo'n 0,4%
- In de Programmabegroting 2021-2024 is in de risico paragraaf een benodigde weerstandscapaciteit opgenomen van € 500.000

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	31-12-2020
Baten (excl. Mutaties reserves)	34.471.656
VZG Reserve richtlijn 5% (max. reserve positie)	1.723.583
Reserve positie relevant voor toetsing:	
Algemene reserve	452.624
Jaarresultaat 2020	83.982
Saldireserve Markttaken	322.761
Bestemmingsreserve extra meldingen Veilig Thuis	-
Totaal reserve positie	859.367
Ruimte (1.723.583- 859.367)	864.216

Datum	Vergadering	Besluit