

Aan de raden van de deelnemende gemeenten
door tussenkomst van het college van B&W

Kenmerk : Uit-2015/05162/PB/RvW/dr
Bijlagen : 1
Datum : 5 oktober 2015
Onderwerp : Concept gewijzigde begroting 2015-1

Geachte gemeenteraad,

Bijgevoegd vindt u het voorstel tot wijziging van de begroting GGD regio Utrecht voor het begrotingsjaar 2015. Deze wijziging is noodzakelijk omdat een aantal technische wijzigingen ten tijde van het opstellen van de primitieve begroting nog niet verwerkt konden worden.

De wijzigingen betreffen een feitelijk technische aanpassing van de begroting 2015-0 voor onder meer de bijstelling van de extra werkzaamheden voor gemeenten (maatwerk), technische verwerking van de subsidie Soa-Sense en de verwerking van het resultaat 2014.

Daarnaast is het noodzakelijk om de kredieten voor automatisering en vervoermiddelen bij te stellen in verband met de reeds gedane en nog uit te voeren investeringen.

Dit wordt toegelicht in de begrotingswijziging. Bijstelling is noodzakelijk om onrechtmatigheden bij de controle van de jaarstukken 2105 te voorkomen.

Tevens wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve 'Samengaan GGD-en Utrecht' ad €121.068 te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie omdat deze reserve niet meer nodig is voor het oorspronkelijk doel.

De gemeentelijke (inwoner)bijdrage wijzigt niet door de technische bijstelling.

Procedure

In de gemeenschappelijke regeling van de GGD regio Utrecht is onder artikel 44 lid 7 opgenomen dat een begrotingswijziging dezelfde procedure als de primitieve begroting doorloopt. Conform artikel 44 lid 4 van de GR kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze over de concept gewijzigde begroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vevat bij de ontwerpbegroting zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Ik verzoek u uw zienswijze kenbaar te maken voor de vergadering van het algemeen bestuur van 10 december 2014, opdat het algemeen bestuur daarvan kennis kan nemen.

Tevens wil ik er u op wijzen dat conform artikel 44 lid 3 van de GR de ontwerpbegroting door de zorg van de besturen van de deelnemende gemeenten voor een ieder ter inzage wordt gelegd en, tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar gesteld.

Wij zenden het voorstel tot wijziging van de begroting en begeleitend schrijven in afschrift aan uw college.

Hoogachtend,

namens het dagelijks bestuur van de GGD regio Utrecht

dr. P.L.J. Bos
Secretaris GGD regio Utrecht

D-195b

BEGROTINGSWIJZIGING (concept)

Gemeenschappelijke Regeling GGD Regio Utrecht	Provincie Utrecht	Dienstjaar 2015	Wijziging nr. 1
--	----------------------	---------------------------	--------------------

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling "GGD regio Utrecht",

gelet op artikel 44 lid 7 van de Gemeenschappelijke Regeling,

gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur d.d. 17 september 2015,

B E S L U I T:

de begroting van lasten en baten van de gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht van bovengenoemd dienstjaar te wijzigen als volgt:

Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 10 december 2015,

de secretaris,

de voorzitter,

Begroting van Lasten en Baten 2015 - 1

Cijfermatig overzicht van Lasten en Baten

LASTEN	2015 - 0	2015 - 1	Vershil
01 Directe personeelskosten	20.878.853	21.743.344	864.491
Loonsom	19.692.596	20.612.783	920.187
Piketvergoedingen	131.575	131.575	-
Uitkeringen USZO e.d.	-45.000	-45.000	-
Flexibele schil kosten	505.311	452.641	-52.670
Vervangingskosten	594.371	591.345	-3.026
	-		
02 Indirecte personeelskosten	1.352.915	1.660.231	307.316
Reis- en verblijfkosten	263.314	263.314	-
Forensenvergoeding	131.813	131.813	-
Overige personeelskosten	81.228	81.228	-
Kosten personeelwerving	20.507	20.507	-
Verzekering personeel	8.106	8.106	-
Opleiding en bijscholing	722.877	722.877	-
ARBO-zorg	44.006	44.006	-
Externe advisering	28.951	336.267	307.316
Salarisverwerking en rechtspositie	52.112	52.112	-
	-		
03 Huisvestingskosten	2.017.712	2.238.586	220.874
Huur gebouwen	1.436.716	1.657.590	220.874
Onderhoud gebouwen	39.799	39.799	-
Schoonmaakkosten	138.277	138.277	-
Overige huisvestingskosten	96.447	96.447	-
Verzekering/belasting	68.704	68.704	-
Energie/water	244.569	244.569	-
Voorziening groot onderhoud	30.000	30.000	-
Inkomsten uit verhuur	-36.800	-36.800	-
04 Kapitaallasten	807.078	807.078	-
Afschrijving gebouwen	132.093	132.093	-
Afschrijving inventaris	86.453	86.453	-
Afschrijving apparatuur	77.363	77.363	-
Afschrijving automatisering	211.697	211.697	-
Afschrijving installaties	22.342	22.342	-
Afschrijving bestelauto's	11.598	11.598	-
Rente gebouwen	230.265	230.265	-
Rente lasten/baten	35.267	35.267	-

LASTEN	2015 - 0	2015 - 1	Vershil
05 Algemene kosten	3.796.025	5.484.991	1.688.966
Telefoon/data	252.611	252.611	-
Portokosten	110.500	110.500	-
Drukwerk/kopieerkosten	146.500	146.500	-
Kantoorartikelen	44.000	44.000	-
Accountantskosten	47.905	47.905	-
Contr/abonn./documentatie	160.079	160.079	-
Bestuurskosten/representatie	5.611	5.611	-
Overige algemene kosten	103.716	107.111	3.395
Onderhoud automatisering	732.406	784.337	51.931
Taakgebonden kosten	1.243.496	1.438.416	194.920
Aanschaf Vaccin reizigers	861.885	861.885	-
Externe advisering	87.316	-	-87.316
Medische adviezen	-	1.211.370	1.211.370
Uitbetaling Reserve aan gemeenten		314.666	314.666
Totaal lasten	28.852.583	31.934.230	3.081.647

BATEN	2015 - 0	2015 - 1	Vershil
06 Externe baten	28.852.583	31.198.496	2.345.913
Keuzetaken Gemeenten	4.764.904	5.360.373	595.469
DD JGZ	1.066.415	1.066.415	-
JGZ 0-4 jaar	5.742.191	5.664.521	-77.670
Invlechting Vitras 0-4 jaar		320.000	320.000
Diensten aan derden	5.632.563	5.640.222	7.659
Inwonerbijdrage	11.646.510	11.646.510	-
Opbrengst Rijk		1.500.455	1.500.455
09 Ontrekking reserve	-	735.734	735.734
Resultaatbestemming	-	421.068	421.068
Uitbetaling reserve aan gemeenten		314.666	314.666
Totaal baten	28.852.583	31.934.230	3.081.647

Toelichting op de begrotingswijziging

Inleiding

Bij het opstellen van de begroting 2015 – 0 van de GGD regio Utrecht waren een aantal zaken nog niet bekend. Deze aspecten worden nu aan de begroting 2015 toegevoegd.

De thans voorgestelde wijziging van de begroting leidt niet tot aanpassing van de gemeentelijke bijdrage aan de gemeenschappelijke en regionale taken, de taken derhalve die worden gefinancierd uit een bijdrage per inwoner. Het betreft een technische begrotingswijziging met een voor de in de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten budgettair neutraal karakter.

Toelichting

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste wijzigingen per kostensoort.

A. Directe personeelskosten

Loonsom

Toename van de loonsom wordt verklaard door de toename van de formatie als gevolg van de versterking van de bedrijfsvoering, zoals inzichtelijk is gemaakt bij de behandeling van de begroting 2016 in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 9 juli jongstleden. Daarnaast is de formatie in het primair proces aangepast als gevolg van de toename van het contactmomenten adolescenten Utrecht Zuid-Oost, subsidie SOA-Sense, JGZ Amersfoort en project Invlechting JGZ 0-4 jaar (Vitras).

Flexibele schil kosten

In de transitie van de JGZ van de gemeente Woerden is ten onrechte een te hoog bedrag opgenomen voor het basistakenpakket van €80.000. Dit bedrag is uit de begroting gehaald door de flexibele schil kosten te verlagen met €52.670. Het resterende deel is gecorrigeerd op de post taakgebonden kosten.

B. Indirecte personeelskosten

Externe advisering

Betreft de projectbegroting ad €320.000 (afgerond) voor de invlechting van de JGZ taak voor 0-4 jarigen voor de twaalf gemeenten uit de subregio's Lekstroom, Vallei en Zuid-Oost, die deze taak tot 31 december 2015 bij Vitras hebben belegd. De projectkosten zijn afgedekt middels een extra bijdrage van de betreffende twaalf gemeenten ad €216.000 (afgerond). Het overige deel moet de GGDrU binnen de eigen middelen vinden. De projectbegroting is in de begroting 2015-1 technisch verwerkt door de post externe advisering op te hogen met €220.000 en de loonsom met €100.000. Daarnaast is het begrote bedrag voor externe advisering, zoals opgenomen bij de algemene kosten ad €87.316, verplaatst naar de indirecte personeelskosten.

C. Huisvestingslasten

Huur gebouwen

Dit betreft enerzijds de aanpassing van het budget naar aanleiding van de afspraken met de gemeente Utrecht inzake de huurlast voor het gebruik van ruimte op het (nieuwe) stadskantoor in deze gemeente (onder meer de taken Reizigers en TBC) voor een bedrag van €163.179 en de mutaties in de huisvestingslasten in de subregio Utrecht West ad €57.695.

D. Algemene kosten

Onderhoud automatisering

Onderdeel van de (schriftelijk) overeengekomen afspraken met de gemeente Utrecht ten aanzien van het gebruik van ruimte op het (nieuwe) stadskantoor in deze gemeente is dat de GGDrU de ICT-dienstverlening zelf op zich neemt. De hiermee gepaard gaande jaarlijks kosten ad €51.931 worden in rekening gebracht bij de gemeente Utrecht. Zowel de lasten als de baten waren nog niet in de begroting 2015-0 verwerkt.

Taakgebonden kosten

Door de toename van de extra werkzaamheden (keuztaken) aan enkele gemeenten is het budget voor taakgebonden kosten ook bijgesteld.

Externe advisering

Deze post is ondergebracht bij de kostengroep Indirecte personeelskosten

Medische adviezen

Per 1 januari 2014 is de subsidie Soa-Sense, die tot die datum was verbonden aan de voormalige GG&GD, ondergebracht bij de GGDrU. Voor 2015 is een subsidiebedrag toegekend van €1.500.455. De lasten zijn ook met dit bedrag verhoogd (waarvan onder meer medische adviezen €1.211.370).

Uitbetaling reserve aan gemeenten

Bij het vaststelling van de jaarstukken 2014 heeft het Algemeen Bestuur tevens ingestemd met het verlagen van de algemene reserve en de reserve risicofonds reizigers voor een totaalbedrag van €314.666. Dit bedrag is gerestitueerd aan de deelnemende (MN)-gemeenten.

E. Externe inkomsten

Overige keuzetaken gemeenten

Dit betreft onder meer het contactmoment adolescenten in de subregio Utrecht Zuid-Oost (€87.029), meerwerk voor de JGZ voor de gemeente Amersfoort (€164.667), de correctie in de begroting 2015-0 ten aanzien van het aftoppen met 10% van de baten voor het basistakenpakket (€135.717), vergoeding huisvesting in de subregio Utrecht West (€67.004), gedragswetenschapper binnen de subregio Utrecht West (€21.120), werkzaamheden forensische zorg (€150.000) en neerwaartse bijstelling in de vergoeding voor de werkzaamheden in het kader van Epidemiologie en Gezondheidsbevordering voor de gemeente Utrecht (-/- €30.068). Ten aanzien van de laatst genoemde post kan vermeld worden dat de lasten met hetzelfde bedrag ook zijn bijgesteld.

JGZ 0-4 jaar

Betreft de neerwaartse bijstelling voor de vergoeding van de huisvestingslast van de gemeente Woerden met dit bedrag. De lasten zijn met hetzelfde bedrag verlaagd.

Opbrengst Rijk

Per 1 januari 2014 is de subsidie Soa-Sense, die tot die datum was verbonden aan de voormalige GG&GD, ondergebracht bij de GGDrU. Voor 2015 is een subsidiebedrag toegekend van €1.500.455. De lasten zijn ook met dit bedrag verhoogd.

F. Reserves

Bij de resultaatbestemming aangaande de jaarstukken 2014 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd om voor de jaren 2015 tot en met 2017 jaarlijks €300.000 beschikbaar te stellen voor de versterking van de bedrijfsvoering.

Daarnaast is binnen de GGDrU een bestemmingsreserve 'Samengaan GGD-en utrecht' ad €121.068 beschikbaar (conform de jaarstukken 2014). Dit bedrag zal niet meer worden aangewend voor het oorspronkelijk gestelde doel. Derhalve wordt voorgesteld om dit bedrag vrij te laten vallen ten gunste van de exploitatie.

Kredieten

Automatisering

In de begroting 2015 is een krediet opgenomen voor investeringen aangaande automatisering ad €300.000 voor het boekjaar 2015. De omvang van de benodigde investeringen voor 2015 bedragen echter naar verwachting €355.000. Dit bedrag is onder meer opgebouwd uit:

- Reeds gedane investeringen (waaronder 1^e tranche laptops) ten bedrage van €97.000.
- Aanschaf laptops en thin clients voor de JGZ-taken van 0-4 jaar voor de twaalf gemeenten in de subregio's Lekstroom, Vallei Utrecht Zuid-Oost (€55.000). De hiermee gepaard gaande afschrijvingslasten vallen in 2016 en worden gedekt uit de bijdragen van de twaalf gemeenten.
- Uitrol van de 2^e tranche aan laptops binnen de JGZ 0-4 jaar voor de subregio's Eemland en Utrecht West ad €85.000. De bestaande laptops zijn verouderd en niet meer functioneel.
- Vervanging van bestaande beeldschermen in verband met de transitie naar MICass 2.0 (laatste kwartaal 2015) ad €18.000 voor de twaalf 'Vitras'-gemeenten en voor de overige locaties een bedrag van €65.000.
- Plaatsing van een extra server ad €10.000.
- Software voor het beheer van de servers ad €25.000.

De toename van de kapitaallasten als gevolg van de extra investering ad €55.000 ten opzichte van de begroting 2015-0 kan binnen de bestaande begroting worden opgevangen (aanwending budget taakgebonden kosten).

Vervoermiddelen

In de begroting 2015 is een krediet beschikbaar voor vervanging van de dienstbus ad €16.000. De bestaande dienstbus is niet meer operationeel. Op basis van de functionele eisen voor het gebruik/aanwending van de dienstbus is een nieuwe dienstbus aangeschaft ten bedrage van €23.000. Derhalve is het noodzakelijk dat het krediet wordt opgehoogd naar het bedrag van €23.000 om onrechtmatigheid te voorkomen.