

Aan de gemeenteraden en Colleges van Burgemeester en Wethouders van de 17 gemeenten in de regio Zuid-Holland Zuid

Uw kenmerk	Ons kenmerk UIT / 1803189	Datum 12 april 2018
Onderwerp Aanbieding jaarstukken 2017	Bijlage(n) 1	Behandeld door/telefoonnummer T. de Haas / 078-770 3434

Geachte leden van de gemeenteraad, Geacht College,

Bijgaand zenden wij u ter kennisname de concept jaarstukken 2017 van Gemeenschappelijke Regeling Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid.

De onderdelen van de gemeenschappelijke regeling geven, elk op hun eigen terrein, invulling aan de aan hen toebedeelde taken.

De Dienst Gezondheid & Jeugd (DG&J) doet dit op het gebied van publieke en preventieve gezondheid, de Regionale Ambulance Voorziening Zuid-Holland Zuid (RAV-ZHZ) draagt zorg voor de ambulance dienstverlening en de Service Organisatie Jeugd (SOJ) geeft voor de 17 gemeenten invulling aan een aantal essentiële taken op het gebied van de jeugdzorg.

Algemeen

Met tevredenheid stellen we vast dat, zoals u ook mag verwachten, de GR DG&J voor het derde achtereenvolgende jaar een bescheiden positief resultaat (van € 130.000) heeft behaald.

(bedragen x € 1.000)

	Resultaat 2017	Resultaat 2016	Resultaat 2015
Dienst Gezondheid en Jeugd	202	851	515
Regionale Ambulance Voorziening	-72	2	-290
Totaal GR Dienst Gezondheid & Jeugd	130	853	225

Ten aanzien van de financiering van de SOJ is bepaald dat sprake is van resultaatbepaling, dit impliceert dat gerealiseerde tekorten/overschotten direct worden opgenomen als vordering/schuld op de deelnemers en er in de jaarstukken zelf geen resultaat wordt geboekt.

De DG&J heeft, ten opzichte van de laatst vastgestelde begroting een resultaat van € 202.000 gerealiseerd. Dit betreft een afwijking van 0,8%. Gelet op de notitie 'uniforme kaderstelling op de GR-en' wordt voorgesteld dit bedrag te reserveren als weerstandsvermogen.

De RAV heeft een resultaat van - € 72.000 gerealiseerd. Het resultaat 2017 zal ten laste van de Reserve algemene kosten worden gebracht.

Het resultaat van de SOJ is, ten opzichte van de laatst vastgestelde begroting € 203.000 nadelig. Het nadelige resultaat is een afwijking van 0,2%. Dit bedrag is, gelet op de ten aanzien van de SOJ geldende methodiek van resultaatbepaling als vordering op de gemeenten opgenomen.

In het resultaat van de SOJ zijn de voorlopige productieverantwoordingen van de zorgaanbieders verwerkt. Het resultaat kan derhalve nog fluctueren. In totaal bedraagt de onzekerheid hierin maximaal 1,9 mln. (1,8%) hogere of lagere kosten. De ervaring van de afgelopen jaren heeft geleerd dat plussen en minnen elkaar gedeeltelijk compenseren. Daarmee is in deze bandbreedte geen rekening gehouden. De kans op een kleinere afwijking is derhalve groot.

Uitvoering door SVB

De accountant van de Sociale verzekeringsbank (SVB) heeft over 2017 opnieuw geen goedkeurende controleverklaring voor de persoonsgebonden budgetten (PGB) afgeven. Dit heeft, gezien de financiële omvang van de PGB's, tot gevolg dat ook de GR DG&J geen goedkeurende verklaring van de accountant zal krijgen. De verwachting is dat de GR DG&J ook dit jaar een verklaring met een beperking zal krijgen. Het oordeel van de accountant zal niet doorwerken in de jaarrekening van de gemeenten.

Reserve frictiekosten DG&J

Ter dekking van de lasten voortkomend uit de reorganisatie 2015 is door de gemeenten een bedrag van € 1,925 miljoen toegezegd. Afgesproken is dat de jaarlijks daadwerkelijk gerealiseerde lasten worden doorbelast aan de gemeenten. De jaarlasten van 2017 bedragen € 226.834 en zullen in 2018 worden opgehaald.

Uit geactualiseerde berekeningen blijkt dat hoogstwaarschijnlijk niet het volledige bedrag van € 1.925.000 nodig zal zijn. Voorgesteld wordt dan ook om de reserve, en de daarmee samenhangende vordering, met € 423.000 te verlagen.

Proces

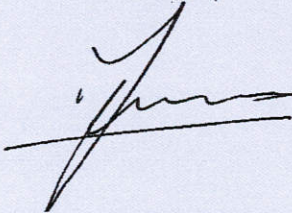
De jaarstukken worden nog door de accountant gecontroleerd. Uit deze controle kunnen nog wijzigingen naar voren komen waardoor de jaarstukken en daarmee mogelijk het resultaat, moet worden aangepast.

In de jaarstukken voor het Algemeen Bestuur van 5 juli zullen de definitieve cijfers worden opgenomen.

Zodra de stukken in het Algemeen Bestuur zijn vastgesteld, zullen wij u hierover informeren.

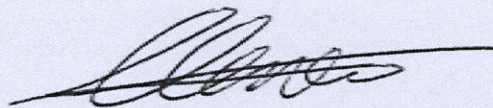
Met vriendelijke groet,
Het dagelijks bestuur van de Dienst Gezondheid & Jeugd,

de secretaris,



K.J. van Hengel

de voorzitter,



mw C.M.L. Lambrechts