



ZUID-HOLLAND WEST



____ GEMEENTE DELFT ____

14 JUL 2006

Afd: *Bznp* | Par: ____

PROGRAMMABEGROTING 2007

GGD ZUID-HOLLAND WEST

Juni 2006

Inhoudsopgave

Vaststellingsbesluit programmabegroting 2007	1
Managementsamenvatting	3
1 Inleiding	5
1.1 Opzet programmabegroting	5
1.2 Visie van de GGD Zuid-Holland West.....	6
1.3 Missie van de GGD Zuid-Holland West	7
1.4 Aangepaste begrotingsuitgangspunten	7
Beleidsbegroting	9
2 Programmaplan	11
2.1 Programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ)	11
2.1.1 Ontwikkelingen 2007.....	11
2.1.2 Wat willen wij bereiken?.....	12
2.1.3 Wat gaan wij daarvoor doen?	13
2.1.3.1 Bestaand beleid	13
2.1.3.2 Nieuw beleid	15
2.1.4 Wat mag het kosten?	16
2.2 Bijdragen gemeenten	17
3 Paragrafen	19
3.1 Weerstandsvermogen	19
3.1.1 Beleidskader	19
3.1.2 Weerstandscapaciteit.....	19
3.1.3 Risico's.....	20
3.1.4 Risicomanagement	21
3.2 Onderhoud kapitaalgoederen.....	21
3.2.1 Beleidskader	22
3.2.2 Financiële consequenties	22
3.3 Financiering.....	22
3.3.1 Beleidskader	23
3.3.2 Kasgeldlimiet.....	24
3.3.3 Renterisiconorm	24
3.3.4 Financieringsbehoefte.....	25
3.3.5 Leningenportefeuille.....	26
3.4 Bedrijfsvoering.....	26
3.4.1 Organisatie.....	26
3.4.2 Personeel.....	27
3.4.3 Informatisering en automatisering	28
3.4.4 Kwaliteitszorg	28
3.4.5 Planning en control	28
3.4.6 Facilitaire dienstverlening	29
3.4.7 Rechtmatigheid	29

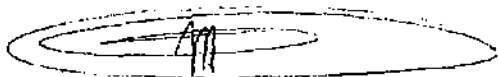
Financiële begroting	31
4 Overzicht van baten en lasten.....	33
4.1 Ramingsgrondslagen	33
4.2 Toelichting overzicht baten en lasten.....	34
4.3 Overzicht incidentele baten en lasten	35
4.4 Begrotingsrechtmatigheid	35
5 Uiteenzetting van financiële positie.....	37
5.1 Grondslagen voor waardering.....	37
5.2 Toelichting financiële positie	38
5.2.1 Investerings.....	38
5.2.2 Reserves	38
5.2.3 Voorzieningen	41
5.2.4 Financiering	42
5.2.5 Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen.....	42
Bijlagen	43
Bijlage 1: Productenoverzicht.....	44
Bijlage 2: Bijdragen 2007 per gemeente per product	54
Bijlage 3: Bijdragen gemeenten per inwoner.....	60
Bijlage 4: Tarieven GGD Zuid-Holland West.....	64
Bijlage 5: Investeringsoverzicht.....	68
Bijlage 6: Begrippenlijst	69

Vaststellingsbesluit programmabegroting 2007

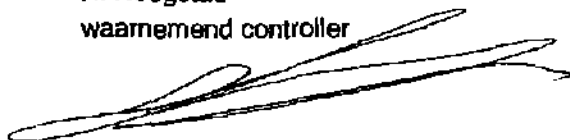
Aldus opgemaakt en overgelegd aan het dagelijks bestuur
van de GGD Zuid-Holland West

Zoetermeer, 10 mei 2006

M.T. Greidanus
directeur



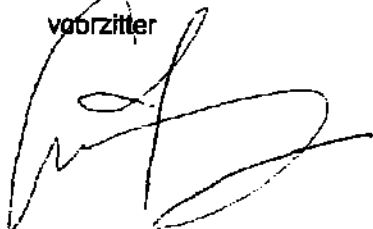
H. Hoogstad
waarnemend controller



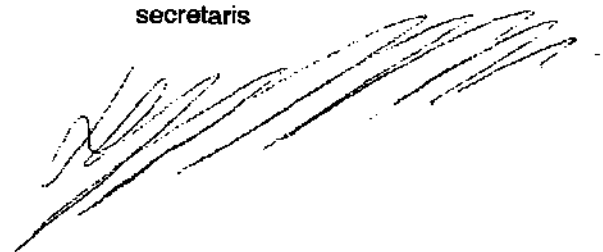
Aldus opgemaakt en overgelegd aan het algemeen bestuur
van de GGD Zuid-Holland West

Zoetermeer, 22 juni 2006

J.D. Rensen
voorzitter



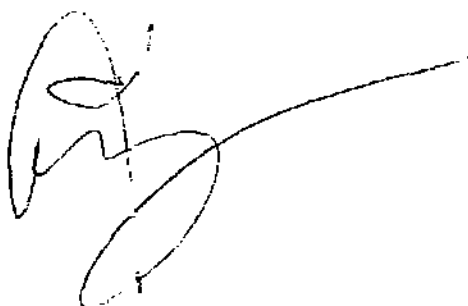
H.G.M. Keijzer
secretaris



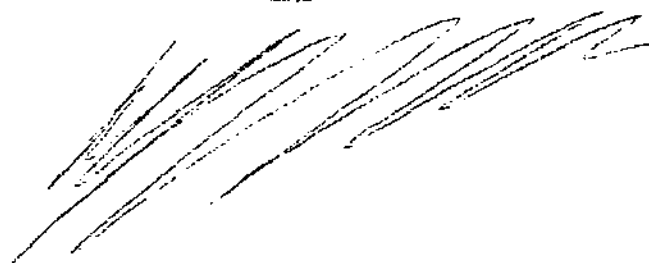
Vastgesteld door het algemeen bestuur
van de GGD Zuid-Holland West

Zoetermeer, 22 juni 2006

J.D. Rensen
voorzitter



H.G.M. Keijzer
secretaris



Managementsamenvatting

De GGD Zuid-Holland West is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk, Wassenaar, Westland en Zoetermeer (ingesteld d.d. 21 maart 2002). De deelnemende gemeenten hebben hun preventieve taak van bewaken, beschermen en bevorderen van de volksgezondheid in de regio opgedragen aan de GGD Zuid-Holland West.

Wat willen wij bereiken?

Vanuit de preventieve taak van bewaken, beschermen en bevorderen van de volksgezondheid in de regio heeft het algemeen bestuur een bijdrage aan de volgende maatschappelijke effecten beoogd:

- Het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West ten opzichte van 2004 (2004: mannen 77,7 jaar en vrouwen 82,0 jaar).
- Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen in 2020 met tenminste 25% ten opzichte van 2004.

Wat gaan wij daarvoor doen?

Binnen het kader van de wettelijke taakstelling van de GGD Zuid-Holland West en de aanvullende diensten wordt bestaand beleid voortgezet.

Voor het thema 'toenemende levensverwachting' betekent dat onder meer als activiteiten: preventieve onderzoeken, vaccinatiecampagnes, aandacht voor infectieziekten en de reeds bestaande trajecten inzake kindercentra, technische hygiënezorg en medische milieukunde. Bij het thema 'verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen' worden onder meer logopedie-screening, immunisatie allochtone kinderen en campagnes ter vermindering van risicogedrag voortgezet.

Twee nieuwe ontwikkelingen zijn zichtbaar: de regie van de GGD over de uitvoering van de integrale jeugdgezondheidszorg en de mogelijke bijdrage aan de WMO-taken. De activiteiten rond deze onderwerpen kunnen mogelijk in het derde kwartaal van 2006 tot een begrotingswijziging leiden.

Wat mag het kosten?

Het geraamde resultaat van de GGD Zuid-Holland West wordt als volgt opgebouwd:

OGZ	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Lasten	€ 9.826.468	€ 11.078.411	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Baten	€ 10.394.867	€ 10.848.082	€ 9.942.445	€ 9.946.361	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Resultaat vóór bestemming	€ 568.399	€ 230.328	€ 189.847	€ 13.414	€ 0	€ 0	€ 0
Mutaties reserves: bestemming 2005		€ 270.000					
toevoegingen	€ 261.065	€ 168.562					
onttrekkingen	€ 364.196	€ 668.890	€ 189.847	€ 13.414			
Resultaat na bestemming	€ 671.530	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Het geraamde resultaat vóór bestemming in 2007 toont een saldo van € 189.847 (nadelig). Na onttrekkingen aan de reserves (€ 189.847) resteert een resultaat na bestemming van nihil. Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2006 zijn de lasten € 946.119 lager en de baten € 905.637 lager. De grootste afwijkingen per product worden toegelicht in 4.2. Deze worden vooral veroorzaakt door lagere lasten van personeel (€ 2.100 per fte), rente en afschrijving en huisvesting en lagere bijdragen gemeenten.

Wat zijn de bijdragen gemeenten?

Voor de deelnemende gemeenten bedraagt het voordeel als gevolg van de aangepaste begrotingsuitgangspunten € 499.544, waarvan € 231.401 betrekking heeft op basistaken (exclusief toezichthouden/inspectie kindercentra), € 45.981 op product toezichthouden/inspectie kindercentra en € 222.161 op aanvullende diensten (zie 1.4). In de meerjarenraming lopen de bijdragen gemeenten op van € 9.345.768 tot € 9.361.416 in 2011 door renteherziening en herfinanciering van langlopende leningen (zie 2.2).

Bijdragen gemeenten	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Inwonertallen per 1 januari	512.359	512.359	519.283	519.283	519.283	519.283	519.283
Delft	€ 1.625.750	€ 1.803.382	€ 1.709.138	€ 1.710.781	€ 1.712.001	€ 1.712.001	€ 1.712.001
Leidschendam-Voorburg	€ 1.254.204	€ 1.380.277	€ 1.318.376	€ 1.319.658	€ 1.320.610	€ 1.320.610	€ 1.320.610
Midden-Delfland	€ 294.452	€ 319.023	€ 321.392	€ 321.705	€ 321.938	€ 321.938	€ 321.938
Pijnacker-Nootdorp	€ 679.959	€ 750.604	€ 760.073	€ 760.809	€ 761.356	€ 761.356	€ 761.356
Rijswijk	€ 886.868	€ 960.554	€ 918.072	€ 918.909	€ 919.531	€ 919.531	€ 919.531
Wassenaar	€ 404.138	€ 440.408	€ 423.294	€ 423.708	€ 424.016	€ 424.016	€ 424.016
Westland	€ 1.699.374	€ 1.837.477	€ 1.789.112	€ 1.790.840	€ 1.792.124	€ 1.792.124	€ 1.792.124
Zoetermeer	€ 2.019.896	€ 2.197.236	€ 2.106.309	€ 2.108.334	€ 2.109.839	€ 2.109.839	€ 2.109.839
Saldo	€ 8.864.640	€ 9.688.962	€ 9.345.768	€ 9.354.745	€ 9.361.416	€ 9.361.416	€ 9.361.416

Op grond van de transparantieregeling is naar verwachting € 116.429 van de geraamde gemeentelijke bijdragen in 2007 declarabel uit het BTW-compensatiefonds (BCF). Dit betreft door de GGD Zuid-Holland West te betalen BTW die de deelnemende gemeenten kunnen declareren uit het BCF (zie 2.2).

Gevraagde besluiten

Gaarne uw besluitvorming aangaande de vaststelling van de programmabegroting 2007.

1 Inleiding

De programmabegroting heeft als doel het algemeen bestuur informatie te bieden om het in staat te stellen zijn kaderstellende en controlerende taken te vervullen in het kader van de Wet Dualisering Gemeentebestuur.

Op basis van het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ) geeft de programmabegroting aan wat wij willen bereiken (maatschappelijke effecten), wat wij daarvoor gaan doen (activiteiten) en wat het mag kosten (middelen) (artikel 8 BBV). Wij hebben in aansluiting op het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (afgekort tot BBV) verdere inzet gepleegd om de inhoud en opzet van de begroting te laten voldoen aan de wettelijke voorschriften die aan de begroting worden gesteld en deze inzichtelijker te maken. Dit impliceert dat de programmabegroting 2007 op de volgende onderdelen afwijkt van de begroting 2006:

- Eerste aanzet tot SMART¹ formuleren van de maatschappelijke effecten en de activiteiten. Door het SMART formuleren van de maatschappelijke effecten kan het algemeen bestuur scherp aangeven wat het van de GGD Zuid-Holland West verwacht en hoe de GGD daarover verantwoording moet afleggen. De maatschappelijke effecten zijn derhalve een gegeven voor de GGD. Per maatschappelijk effect definieert de GGD vervolgens de beoogde resultaten waarvoor activiteiten worden verricht. Het resultaat is een nadere opsplitsing van het maatschappelijke effect, waarin de uitkomst (prestatie) van de activiteit(en) SMART kan worden weergegeven.
- Tweedeling van de activiteiten in 'bestaand beleid' (géén financiële consequenties voor begroting 2007) en 'nieuw beleid' (wél financiële consequenties voor begroting 2007) (artikel 19, 20 en 22 BBV).
- Uitwerking van de paragrafen met expliciete aandacht voor beleidsuitgangspunten en financiële consequenties (artikel 9-16 BBV).
- Uitwerking van de financiële begroting (overzicht baten en lasten en uiteenzetting van financiële positie) conform BBV-richtlijnen (artikel 17-21 BBV).
- Introductie van de term 'maatschappelijk effect' om aansluiting te krijgen bij de gehanteerde terminologie in het BBV en de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet.

In het kader van de BBV-voorschriften hebben wij de voorstellen in de jaarstukken 2004 en 2005 tevens verwerkt in deze programmabegroting. Voor zover de voorstellen betrekking hebben op de begroting 2006 leggen wij deze in een afzonderlijke begrotingswijziging ter besluitvorming aan het algemeen bestuur voor. Zodoende trachten wij de begroting inzichtelijk te maken.

1.1 Opzet programmabegroting

De programmabegroting wordt als volgt opgebouwd:

- beleidsbegroting
 - o programmaplan
 - o paragrafen
- financiële begroting
 - o overzicht van baten en lasten
 - o uiteenzetting van financiële positie

¹ Dit staat voor specifiek, meetbaar, acceptabel, realistisch en tijdgebonden.

De beleidsbegroting bestaat uit het programmaplan en de paragrafen. Het programmaplan zet uiteen welke ontwikkelingen van invloed zijn op het begrotingsjaar, wat wij willen bereiken, wat wij daarvoor gaan doen en wat het mag kosten. In de paragrafen worden onderwerpen behandeld, die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie. De paragrafen bevatten een toelichting op het beleid over beheersmatige activiteiten. De voorgeschreven paragrafen – die relevant zijn voor de GGD – betreffen weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering en bedrijfsvoering.

De financiële begroting wordt opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV daarvoor geeft. Deze bevat een raming van en toelichting op de baten en lasten en de financiële positie in het begrotingsjaar en de vier daaropvolgende jaren.

Een nadere onderbouwing van de beleidsbegroting en de financiële begroting staat in de bijlagen. Tevens geeft de managementsamenvatting (pagina 3-4) op hoofdlijn een beeld van wat de GGD Zuid-Holland West in 2007 beoogt en wat de GGD aan het algemeen bestuur ter besluitvorming voorlegt.

1.2 Visie van de GGD Zuid-Holland West

In de komende jaren voltrekt zich een aantal majeure ontwikkelingen in de directe omgeving van de GGD Zuid-Holland West, die van invloed zijn op haar rol en positie. Zo komt aan de ene kant de wettelijke basis voor de taken van de GGD steeds meer onder druk te staan, terwijl aan de andere kant nieuwe mogelijkheden ontstaan om de expertise en unieke positie van de GGD ten behoeve van haar opdrachtgevers in te zetten. Ontwikkelingen zijn de start van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), integrale jeugdgezondheidszorg en schaalvergroting naar het niveau van de veiligheidsregio of zelfs verder (infectieziektebestrijding).

De verwachting is dat de gemeenten de komende jaren steeds meer regietaken in de openbare gezondheidszorg krijgen toebedeeld. Vanuit haar netwerkfunctie is de GGD bij uitstek toegerust om deze taken te vervullen. De GGD Zuid-Holland streeft ernaar een belangrijke speler te blijven in de keten van de gezondheidszorg. Enerzijds is de GGD een belangrijke bron van informatie en adviseur voor de gemeenten, anderzijds is de GGD uitvoerder van de gezondheidszorg voor gemeenten.

Van gemeenten wordt steeds meer verwacht op het gebied van beleidsvorming in de openbare gezondheidszorg. De GGD ziet zichzelf als de eerste aangewezen om daar een substantiele bijdrage aan te leveren. Van de GGD mag daarbij worden verwacht dat zij het voortouw neemt en actief meedenkt over de beleidsvraagstukken waarvoor gemeenten zich zien gesteld. De GGD streeft ernaar om op basis van haar expertise en netwerkrol in de regio te komen met innovatieve ideeën.

De druk vanuit de samenleving op publieke organisaties om kostenefficiënt te werken neemt nog altijd toe. De GGD is zich ervan bewust dat verdere schaalvergroting in (deel)terreinen van de openbare gezondheidszorg in dit kader onafwendbaar is. Vooruitlopend op besluitvorming hierover wil de GGD actief samenwerkingsverbanden aangaan waar dat voordeel oplevert voor haar opdrachtgevers.

De GGD wil in 2010 bekend staan als een belangrijke speler in de keten van de gezondheidszorg voor de gemeenten. De GGD zet er in de eerste plaats op in om de taken die zij nu op basis van de wet uitvoert te blijven uitvoeren. Ook als deze door wetswijzigingen aan de markt worden overgelaten. Daarnaast wil de GGD als vraaggerichte organisatie haar dienstverlening uitbreiden op basis van de behoeften van gemeenten. Noodzakelijke randvoorwaarde is dat GGD beschikt over efficiënte en doelmatige primaire processen en een transparante, flexibele en professionele bedrijfsvoering. De processen van de GGD zijn in 2010 waar mogelijk gecertificeerd en de regie- en beleidsfunctie is versterkt.

1.3 Missie van de GGD Zuid-Holland West

De GGD Zuid-Holland West is een openbaar lichaam en is ingesteld door de gemeenten in Zuid-Holland West met als taak het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners van de regio Zuid-Holland West.

De GGD Zuid-Holland West profileert zich pro-actief en maatschappijgericht, samenwerkingsgericht, ketengericht en gericht op het ondersteunen van gemeenten.

De GGD Zuid-Holland West biedt medewerkers een prettige werksfeer waarin wordt vertrouwd op de professionele bijdrage van elke medewerker en het afleggen van verantwoording vanzelfsprekend is.

1.4 Aangepaste begrotingsuitgangspunten

In de bestuursvergadering d.d. 24 november 2005 is besloten dat de GGD Zuid-Holland West vanaf de begroting 2007 de uitgangspunten zou aanpassen. De aanleiding hiervoor is dat de rekening telkens een positief saldo toont, terwijl de begroting met moeite sluitend kan worden gemaakt. Voor de deelnemende gemeenten betekent dit dat de vastgestelde bijdrage (op basis van de rekening) voortdurend lager ligt dan de bevoorschotting (op basis van de begroting). Bovendien hebben de gemeenten hun onvrede geuit over de hoge tarieven van de aanvullende diensten. Een voorstel van de uitgangspunten begroting 2007 is besproken in de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 30 maart 2006.

Het voorstel houdt in het SMART formuleren van de maatschappelijke effecten en het wijzigen van de begrotingssystematiek (nieuwe raming van bedragen en formatieplaatsen en andere verdeling van overhead). Een randvoorwaarde van de aanpassingen is dat de gemeentelijke bijdrage per inwoner en de tarifiering (van met name aanvullende diensten) meer in lijn ligt met de andere GGD-en.

Een uitwerking van de voorgestelde begrotingsuitgangspunten resulteert in een afname van de lasten (€ 946.119) en baten (€ 655.637) van de GGD Zuid-Holland West in 2007 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2006 (zie 2.1.4). Dit hangt samen met het halen van 'lucht' uit de begroting (lagere lasten van personeel (€ 2.100 per fte), rente en afschrijving en huisvesting) en het doorberekenen van dit voordeel aan de deelnemende gemeenten en derden (lagere baten). Voor de gemeenten is dit effect merkbaar in de gemeentelijke bijdragen aan basistaken en aanvullende diensten. Ter illustratie tonen wij hierna de bijdragen gemeenten in 2007 op basis van ongewijzigde

begrotingsuitgangspunten en op basis van aangepaste begrotingsuitgangspunten vanaf 2007 (zie onderstaand overzicht 'consequenties gemeentelijke bijdragen').

Consequenties bijdragen gemeenten	Basistaken		Aanvullende diensten	Totaal gemeentelijke bijdragen
	Basistaken excl. kinderopvang	Toezichth./Inspect. kinderopvang		
Bijdragen 2007 op basis van ongewijzigde uitgangspunten (inclusief indexering en toename inwonertallen)	€ 8.737.421	€ 277.181	€ 830.709	€ 9.845.311
Bijdragen 2007 op basis van andere verdeling overheadkosten	€ 8.931.410	€ 241.870	€ 672.031	€ 9.845.311
Bijdragen 2007 op basis van aangepaste uitgangspunten	€ 8.506.020	€ 231.200	€ 608.548	€ 9.345.767
Verlaging bijdragen 2007-2006	€ 231.401	€ 45.981	€ 222.161	€ 499.544

Bij een vergelijking van de begroting 2007 op basis van ongewijzigd beleid (dat wil zeggen dat de begroting 2006 wordt gecorrigeerd voor loon- en prijsindex en inwonertallen) met de begroting 2007 op basis van aangepaste uitgangspunten is het voordelig verschil voor de deelnemende gemeenten € 499.544. Als gevolg van een andere toerekeningssystematiek van overhead zijn de bijdragen aan basistaken relatief minder afgenomen. Hierbij merken wij op dat door de gewijzigde manier van begroten er geen substantieel positief saldo bij de rekening 2007 zal optreden, zoals de afgelopen jaren het geval is geweest.

Beleidsbegroting

2 Programmaplan

Het programmaplan heeft betrekking op het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ). De dekking van het programma vindt plaats door bijdragen van de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk, Wassenaar, Westland en Zoetermeer die de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Holland West hebben ingesteld.

2.1 Programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ)

Het programma OGZ bestaat uit basistaken en aanvullende diensten. Een overzicht van de producten die zijn ingedeeld naar basistaken en aanvullende diensten staat in bijlage 1. De basistaken bevatten de diensten/producten die de GGD minimaal dient te leveren aan alle deelnemende gemeenten op basis van de wet- en regelgeving². Binnen het basistakenpakket wordt onderscheid gemaakt tussen uniforme taken en maatwerktaken. De uniforme taken worden op basis van protocollen en richtlijnen in alle deelnemende gemeenten uitgevoerd. De maatwerktaken zijn afgeleid van de gemeentelijke gezondheidsbeleidsnota's en worden in verschillende mate door de deelnemende gemeenten afgenomen. De basistaken worden veelal aan de gemeenten doorbelast op basis van een bijdrage per inwoner. Een uitzondering vormt het product 'toezichthouden/inspectie kinderopvang' dat per aantal verrichting wordt gedekt. De aanvullende diensten worden op verzoek van een enkele gemeente(n) uitgevoerd. De financiering vindt plaats op basis van een bijdrage per aantal verrichting, een vaste gemeentelijke bijdrage, incidentele gemeentelijke bijdragen of onttrekkingen aan (bestemmings)reserves.

Hierna gaan wij in op de ontwikkelingen in 2007 die naar verwachting mede van invloed zijn op de beoogde maatschappelijke effecten (zie 2.1.1), de beoogde maatschappelijke effecten (zie 2.1.2), de activiteiten en/of projecten die worden verricht om de maatschappelijke effecten te bereiken (zie 2.1.3) en de middelen die worden ingezet (zie 2.1.4).

2.1.1 Ontwikkelingen 2007

In 2007 zijn volgende ontwikkelingen naar verwachting mede van invloed op de beoogde maatschappelijke effecten (beleidsvoornemens) van de GGD Zuid-Holland West.

Nota lokaal gezondheidsbeleid

In 2003 hebben de gemeenten voor het eerst een nota lokaal gezondheidsbeleid opgesteld conform de gewijzigde Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (WCPV). In de nota zijn de prioriteiten op het gebied van lokaal gezondheidsbeleid voor een periode van vier jaar vastgelegd. Ieder vier jaar actualiseren de gemeenten deze nota's, hetgeen in 2007 plaatsvindt. Bij de totstandkoming van de nieuwe nota is de GGD Zuid-Holland West betrokken met het inhoudelijk adviseren van de gemeenten en het aanleveren van onderzoeksgegevens. Het vertalen van recente epidemiologische gegevens naar bruikbare beleidsinformatie maakt hier onderdeel van uit.

² De voornaamste gronden voor het basistakenpakket vormen de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (WCPV), Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), Wet Infectieziektebestrijding, Wet Kinderopvang (inspecties kindercentra) en het Landelijk Basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg (LBTP JGZ).

Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)

De nieuwe Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) treedt naar verwachting per 1 januari 2007 in werking. Vanaf het moment van invoering is de gemeente op lokaal niveau verantwoordelijk voor alle activiteiten die het mensen mogelijk maken om mee te doen in de samenleving. Dat kan bijvoorbeeld met vrijwilligerswerk en mantelzorg, maar ook met goede informatie en advies, opvoedingsondersteuning, huishoudelijke hulp of openbare geestelijke gezondheidszorg.

De WMO heeft ook gevolgen voor het takenpakket van de GGD. Bezien wordt welke consequentie het eventueel overhevelen van taken vanuit de WCPV naar de WMO heeft en welke mogelijkheden de WMO de GGD biedt. Het begrip maatschappelijke ondersteuning in de WMO is namelijk verwoord in negen prestatievelden. Een aantal van deze prestatievelden raakt heel direct het werkterrein van de GGD. De GGD Zuid-Holland West ziet zichzelf in het kader van de WMO zowel als beleidsadviseur voor de gemeenten in haar werkgebied als een van de uitvoerders van de WMO. Daar waar mogelijk werkt de GGD samen met andere (zorg)organisaties in het WMO-veld. Een bijdrage aan de WMO wordt uitgewerkt op een drietal terreinen waar de kracht ligt van de GGD: 'onderzoek & monitoring', 'beleidsadvisering' en 'uitvoering' van WMO-taken.

Integrale jeugdgezondheidszorg

De gemeenten hebben per 1 januari 2007 de regie over de uitvoering van integrale jeugdgezondheidszorg in de regio opgedragen aan de GGD Zuid-Holland West. Ook ten aanzien van het elektronisch kinddossier (EKD) is de ontwikkeling, het beheer en het onderhoud in handen van de GGD gelegd. Daarmee is de GGD in 2007 het aanspreekpunt voor de zorg van 0 tot 19 jarigen voor de gemeenten. Bij de uitvoering van activiteiten maakt de GGD gebruik van capaciteit van de Thuiszorg.

Om een goede uitvoering te waarborgen kent de sector JGZ per 1 januari 2007 een gewijzigde besturingsstructuur waarin ook de thuiszorg is vertegenwoordigd. De directeur GGD is eindverantwoordelijk richting de gemeenten.

Op het moment van opstellen van deze begroting wordt nog hard gewerkt aan de inrichting van de IJGZ-organisatie en het afsluiten van de contracten met de gemeenten enerzijds en thuiszorgorganisaties anderzijds. In het derde kwartaal van 2006 kan de uitkomst van deze trajecten mogelijk leiden tot een begrotingswijziging. Een dergelijke wijziging zal budgettair neutraal zijn voor de begroting van de gemeenten.

Inspecties kindercentra

De gevolgen van de nieuwe Wet Kinderopvang zijn verwerkt in de begroting 2007. Hierdoor beschikt de GGD Zuid-Holland West over voldoende formatie om het aantal benodigde inspecties te kunnen uitvoeren. Hiermee geven wij uitvoering aan het besluit van het algemeen bestuur in de vergadering d.d. 21 december 2005.

2.1.2 Wat willen wij bereiken?

Uitgaande van de preventieve taak van bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners van de regio Zuid-Holland West zijn de beoogde maatschappelijke effecten:

- Het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West ten opzichte van 2004 (2004: mannen 77,7 jaar en vrouwen 82,0 jaar)³.

³ Het CBS verwacht dat de levensverwachting in de periode 2004-2050 verder zal toenemen, voor mannen van 76,2 tot 79,6 jaar en voor vrouwen van 80,9 tot 82,6 jaar.

- Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen in 2020 met tenminste 25% ten opzichte van 2004⁴.

2.1.3 Wat gaan wij daarvoor doen?

Om de maatschappelijke effecten te bereiken, verrichten wij activiteiten die deels *geen* financiële consequenties hebben voor de begroting 2007 (bestaand beleid) en deels *wel* financiële consequenties hebben voor de begroting 2007 (nieuw beleid). Wellicht ten overvloede merken wij op dat onderstaande opsomming niet-limitatief is. Uitsluitend de activiteiten die zijn gerelateerd aan de beoogde maatschappelijke effecten worden in dit onderdeel uitgelicht.

2.1.3.1 Bestaand beleid

In dit onderdeel worden de activiteiten beschreven waarvoor in 2007 geen extra financiële middelen nodig zijn ten opzichte van 2006. Dit betreft de voortzetting van het bestaande beleid of de ambtelijke voorbereidingen van nieuw beleid zonder financiële consequenties in 2007.

Maatschappelijke effecten	Resultaten	Activiteiten
Het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West ten opzichte van 2004	6.829 preventieve onderzoeken groep 2 BO (contactmomenten 1)	- 6.208 1 ^o oproep 5 jarigen - 621 (10%) 2 ^o oproep
	6.811 preventieve onderzoeken groep 7 BO (contactmomenten 2)	- 350 klassenpraatjes vóór onderzoek - 6.255 1 ^o oproep 10 jarigen - 626 (10%) 2 ^o oproep
	7.382 preventieve onderzoeken klas 2 VO (contactmomenten 3)	- 6.711 1 ^o oproep 13/14 jarigen - 671 (10%) 2 ^o oproep
	Herhalingsonderzoeken (contactmomenten SO) bij 5% van 4-19 jarigen	322 aanmeldingsonderzoeken, onderzoeken en aanvullende werkzaamheden
	Onderzoeken op indicatie BO/VO bij 30% van 4-19 jarigen	27.563 BO/VO onderzoeken
	96% vaccinatiegraad 9 jarigen	11.796 vaccinaties DKTP+BMR
	Minimaal één activiteit per jaar in kader van schoolgezondheidsbeleid voor leerlingen, ouders of scholen	Houden van periodiek overleg en afstemming over schoolgezondheidsbeleid tussen GGD en onderwijs. Organiseren van cursussen en voorlichtingsbijeenkomsten voor leerlingen, ouders en leerkrachten.

⁴ Lucht, F. van der (RIVM), 'Sociaal-economische gezondheidsverschillen samengevat' in Volksgezondheid Toekomst Verkenning, Nationale Kompas Volksgezondheid, Bilthoven: RIVM; <[\http://www.nationaalkompas.nl](http://www.nationaalkompas.nl)\Segv, 5 november 2004.

Maatschappelijke effecten	Resultaten	Activiteiten
	Afhandeling van 1.800 infectieziekteproblemen	Afhandelen van meldingen en vragen op het gebied van infectieziekten.
	Laagdrempelige informatievoorziening en adviezen over Soa/Aids	Wekelijks houden van niet-curatief spreekuur (afhandelen van 400 meldingen en vragen).
		Vaccineren van risicogroepen tegen hepatitis B (200 vaccinaties).
	Kwaliteit TBC-bestrijding op peil	Nauwere samenwerking met GGD Den Haag in het kader van TBC-bestrijding (bron- en contactopsporing bij 25 TBC-gevallen).
	Alle kindercentra (291) voldoen aan normen op gebied van pedagogisch klimaat en veiligheid	Uitvoeren van: - 127 inspecties kinderdagverblijven - 119 inspecties buitenschoolse opvang - 11 inspecties gastouderbureaus - 34 inspecties peuterspeelzalen
	Afhandeling van 500 gesignaleerde problemen op terrein van technische hygiëne	Afhandelen van meldingen en vragen van bevolking.
	Afgehandelde medisch milieukundige problemen	Actualiseren van beleidsnota medische milieukunde.
	8 adviezen bij gemeentelijk gezondheidsbeleidsnota	Afhandelen van 40 meldingen en vragen van bevolking conform landelijk vastgestelde richtlijnen en procedures.
	Inzicht in de gezondheidssituatie (van een deel) van de bevolking in de regio ZHW	Adviseren in lokaal gezondheidsbeleid op specifieke openbare gezondheidsonderwerpen (WCPV-taken).
		In kaart brengen van gezondheidsgegevens door middel van: - groot Onderzoek Kinderen 0-12 jaar - onderzoek Trimbos Peilstation gebruik genotmiddelen onder scholieren 12-19 jaar - Jeugdgezondheidsprofielen in meerdere gemeenten - 8 factsheets JGZ 2004-2006 - OGGZ Monitor
	Inzicht in specifieke gezondheidsproblemen en/of bevolkingsgroepen in regio Zuid-Holland West	Opstellen van diverse rapportages over specifieke gezondheidsproblemen naar aanleiding van registraties van JGZ en AGZ, zoals overgewicht, psychosociale problematiek, nieuwe bevindingen en vangnetgegevens.

Maatschappelijke effecten	Resultaten	Activiteiten
	Bijdrage aan Nederlands congres Volksgezondheid 2007	Organiseren van Nederlands congres Volksgezondheid 2007 samen met GGD Den Haag en GGD Hollands-Midden en het Leids Universitair Medisch Centrum (LUMC).
Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen in 2020 met tenminste 25% ten opzichte van 2004	Bevordering van gezond gedrag/leefstijl	Uitvoeren en coördineren van preventieprogramma's en campagnes over genotmiddelen, seksualiteit en voeding (tenminste 8 per thema).
	Logopediescreening van alle 5 jarigen	- 6.758 1° screening - 4.055 (60%) 2° vervolgcontact - 608 (9%) 3° vervolgcontact - 406 (6%) 4° contact
	Basiszorg/bemoeizorg in principe in uitvoering voor alle gemeenten	Zoveel als wenselijk leveren van bijdrage aan de basiszorg/bemoeizorg voor gezinnen en jeugdigen voor de hele regio Zuid-Holland West.
	Immunisatie van allochtone kinderen tegen hepatitis A	Vaccineren van 600 Marokkaanse en Turkse kinderen (2-12 jaar) tegen hepatitis A vóór de zomervakantie.
	Professionele en onpartijdige vangnethulpverlening voor OGGZ-gevallen	Uitvoeren van bemoeizorg OGGZ in alle 8 gemeenten.
	Vermindering van risicogedrag	Aanpakken van 100 gesignaleerde vervuillingsgevallen (als gevolg van dementie, alcohol en psychiatrie). Voorlichting geven aan bijvoorbeeld migranten over gezond/ongezond leven. Beïnvloeden van gedrag en leefstijl door middel van cursussen en gastlessen. Uitvoeren van preventieprogramma's zoals genotmiddelen.

2.1.3.2 Nieuw beleid

In dit onderdeel worden de activiteiten beschreven, die voortvloeien uit nieuw beleid en financiële consequenties hebben in 2007. Zoals in 2.1.1 aangegeven betreft het hier een tweetal ontwikkelingen die bijdragen aan de beoogde maatschappelijke effecten van 'het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West' en 'het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen'. In de eerste plaats gaat het om de regie over de uitvoering van de integrale jeugdgezondheidszorg, waardoor de GGD het aanspreekpunt wordt voor de gemeenten. Daarnaast om de bijdrage die de GGD kan leveren in het kader van de WMO op het terrein van 'onderzoek & monitoring', 'beleidsadvisering' en 'uitvoering' van WMO taken. In het derde kwartaal 2006 kan als uitkomst van deze trajecten een aanvulling op deze begroting worden verwacht.

2.1.4 Wat mag het kosten?

Baten en lasten

De begroting van 2007 van het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ) toont een saldo van € 189.847 (nadelig). Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2006 zijn de lasten € 946.119 lager en de baten € 905.637 lager uitgevallen (zie onderstaand overzicht 'baten en lasten'). Dit is veroorzaakt door lagere lasten en baten van bestaand beleid. De financiële consequenties van nieuw beleid worden naar verwachting in het derde kwartaal van 2006 bekend (zie 2.1.3.2). In bijlage 1 staat een specificatie van de baten en lasten per product.

Baten en lasten	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Lasten	€ 9.826.468	€ 11.078.411	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Baten	€ 10.394.867	€ 10.848.082	€ 9.942.445	€ 9.946.361	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Saldo	€ 568.399	€ 230.328-	€ 189.847-	€ 13.414-	€ 0	€ 0	€ 0

Bestaand beleid	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Lasten	€ 9.826.468	€ 11.078.411	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Baten	€ 10.394.867	€ 10.848.082	€ 9.942.445	€ 9.946.361	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Saldo	€ 568.399	€ 230.328-	€ 189.847-	€ 13.414-	€ 0	€ 0	€ 0

Investeringsplan

De voorgenomen (vervangings)investerings en daaruit voortvloeiende kapitaallasten voor de jaren 2007 tot en met 2011 staan in onderstaand overzicht 'investeringsplan'. De kapitaallasten zijn reeds verwerkt in het bovenstaande overzicht van baten en lasten (onder 'bestaand beleid'). In bijlage 5 staat een specificatie van de (geplande) investeringen per product.

Investeringsplan	Initiële investering	2007	2008	Kapitaallasten 2009	2010	2011
------------------	----------------------	------	------	---------------------	------	------

2007

Bedrijfsgebouwen

Machines, apparaten en installaties	€ 204.726	€ 59.146	€ 88.056	€ 61.791	€ 28.124	€ 0
Overige materiële vaste activa	€ 18.152	€ 1.815	€ 2.314	€ 2.258	€ 2.202	€ 2.146

2008

Bedrijfsgebouwen

Machines, apparaten en installaties	€ 128.221		€ 29.597	€ 32.617	€ 31.711	€ 15.468
Overige materiële vaste activa	€ 30.280		€ 3.028	€ 3.862	€ 3.769	€ 3.676

Investeringsplan	Initiële investering	2007	2008	Kapitaallasten 2009	2010	2011
<u>2009</u>						
Bedrijfsgebouwen						
Machines, apparaten en installaties	€ 336.092			€ 71.612	€ 79.704	€ 77.513
Overige materiële vaste activa	€ 226.264			€ 22.626	€ 28.857	€ 28.165
<u>2010</u>						
Bedrijfsgebouwen						
Machines, apparaten en installaties	€ 134.351				€ 33.588	€ 36.671
Overige materiële vaste activa						
<u>2011</u>						
Bedrijfsgebouwen						
Machines, apparaten en installaties	€ 134.351					€ 33.588
Overige materiële vaste activa						
Totaal		€ 60.961	€ 102.995	€ 194.766	€ 207.955	€ 197.227

2.2 Bijdragen gemeenten

De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling Zuid-Holland West (ingesteld d.d. 21 maart 2002). In de regeling is tevens bepaald dat een eventueel nadelig exploitatiesaldo van de GGD voor risico en rekening is van de deelnemende gemeenten.

De bijdragen van de gemeenten behelzen de totale kosten verminderd met bijdragen van derden aan GGD Zuid-Holland West en onttrekkingen aan (bestemmings)reserves. De verdeling van deze (resterende) kosten over de deelnemende gemeenten vindt plaats op basis van de door de provincie Zuid-Holland geprognosticeerde inwonertallen per 1 januari 2007 (basistaken exclusief product toezichthouden/inspectie kindercentra) en op basis van Incidentele of vaste bijdragen per verrichting (product toezichthouden/inspectie kindercentra en aanvullende diensten). Een specificatie van de 'bijdragen gemeenten' in 2007 naar bijdragen per gemeente per product staat in bijlage 2. Een uitwerking van de bijdragen per inwoner (basistaken) en tarieven (aanvullende diensten en enkele basistaken) staat in bijlage 3 respectievelijk 4.

In het najaar zal – na overleg met de gemeenten – een productenoverzicht per gemeente worden opgeleverd, gerubriceerd naar uniforme basistaken, maatwerkbastaken en aanvullende diensten. Dit overzicht maakt inzichtelijk welke producten in 2007 worden geleverd.

In de meerjarenraming lopen de bijdragen gemeenten op van € 9.345.768 in 2007 tot € 9.361.416 in 2011 (zie overzicht 'bijdragen gemeenten' op pagina 18). Dit hangt samen met verwachte hogere rentelasten (4%) als gevolg van een renteherziening in 2008 en herfinanciering in 2009 van langlopende leningen (zie 3.3.3).

Bijdragen gemeenten	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Inwonertallen per 1 januari	512.359	512.359	519.283	519.283	519.283	519.283	519.283
Delft	€ 1.625.750	€ 1.803.382	€ 1.709.138	€ 1.710.781	€ 1.712.001	€ 1.712.001	€ 1.712.001
Leidschendam- Voorburg	€ 1.254.204	€ 1.380.277	€ 1.318.376	€ 1.319.658	€ 1.320.610	€ 1.320.610	€ 1.320.610
Midden-Delfland	€ 294.452	€ 319.023	€ 321.392	€ 321.705	€ 321.938	€ 321.938	€ 321.938
Pijnacker-Nootdorp	€ 679.959	€ 750.604	€ 760.073	€ 760.809	€ 761.356	€ 761.356	€ 761.356
Rijswijk	€ 886.868	€ 960.554	€ 918.072	€ 918.909	€ 919.531	€ 919.531	€ 919.531
Wassenaar	€ 404.138	€ 440.408	€ 423.294	€ 423.708	€ 424.016	€ 424.016	€ 424.016
Westland	€ 1.699.374	€ 1.837.477	€ 1.789.112	€ 1.790.840	€ 1.792.124	€ 1.792.124	€ 1.792.124
Zoetermeer	€ 2.019.896	€ 2.197.236	€ 2.106.309	€ 2.108.334	€ 2.109.839	€ 2.109.839	€ 2.109.839
Saldo	€ 8.864.640	€ 9.688.962	€ 9.345.768	€ 9.354.745	€ 9.361.416	€ 9.361.416	€ 9.361.416

De lasten van de GGD Zuid-Holland West worden geraamd inclusief BTW. Op grond van de transparantieregeling kunnen de deelnemende gemeenten de door de GGD betaalde BTW declareren bij het BTW-compensatiefonds (BCF). Dit betekent géén verrekening van de gemeentelijke bijdragen.

Over 2007 is naar verwachting € 116.429 declarabel uit het BTW-compensatiefonds (BCF). Dit betreft de door de GGD Zuid-Holland West te betalen BTW die de deelnemende gemeenten kunnen declareren uit het BCF. Het onderstaande overzicht 'BTW-compensatie' toont de raming van compensabele BTW per gemeente op basis van geraamde inwonertallen per 1 januari 2007.

BTW-compensatie	Reking 2005		Begroting 2006		Begroting 2007	
	Inwonertal	Compensabele BTW	Inwonertal	Compensabele BTW	Inwonertal	Compensabele BTW
Delft	95.037	€ 16.713	95.037	€ 18.581	94.675	€ 21.227
Leidschendam-Voorburg	73.793	€ 12.977	73.793	€ 14.428	73.867	€ 16.562
Midden-Delfland	17.055	€ 2.999	17.055	€ 3.335	18.067	€ 4.051
Pijnacker-Nootdorp	39.825	€ 7.003	39.825	€ 7.786	42.414	€ 9.510
Rijswijk	47.389	€ 8.334	47.389	€ 9.265	48.265	€ 10.822
Wassenaar	25.557	€ 4.494	25.557	€ 4.997	25.683	€ 5.758
Westland	97.895	€ 17.215	97.895	€ 19.140	99.579	€ 22.327
Zoetermeer	115.808	€ 20.365	115.808	€ 22.642	116.733	€ 26.173
Totaal	512.359	€ 90.100	512.359	€ 100.175	519.283	€ 116.429

3 Paragrafen

De relevante paragrafen in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) voor de GGD Zuid-Holland West zijn weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering en bedrijfsvoering. De overige verplichte paragrafen (verbonden partijen, lokale heffingen en grondbeleid) zijn niet van toepassing. De GGD Zuid-Holland West kent geen verbonden partijen in de zin van het BBV. De lokale heffingen en het grondbeleid zijn niet ter zake voor de organisatie van de GGD.

3.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de mate waarin de GGD Zuid-Holland West over een financiële buffer (in de vorm van reserves) beschikt om niet-structurele financiële tegenvallers te kunnen opvangen. Dit is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de GGD voor het boekjaar en de meerjarige financiële positie. Het weerstandsvermogen is het resultaat van de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en risico's. Onder weerstandscapaciteit verstaan wij de middelen waarover de GGD beschikt of kan beschikken om niet begrote lasten te dekken. De risico's duiden op dreigingen waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten en die van materiële betekenis kunnen zijn.

3.1.1 Beleidskader

Overeenkomstig de verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie (financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet)⁵ leggen wij in de loop van 2006 een beleidsnota reserves en voorzieningen ter vaststelling aan het algemeen bestuur voor. Deze nota geeft aan hoe de GGD Zuid-Holland West omgaat met het reservebeleid inzake algemene reserve, bestemmingsreserves en voorzieningen. Dit beleid treft u in hoofdlijn aan in deze paragraaf.

De algemene reserve is bedoeld als buffer om te voorzien in bepaalde onvoorziene omstandigheden. De maximale omvang van de algemene reserve is vastgesteld op 3% van het begrotingstotaal (vastgesteld door het algemeen bestuur d.d. 1 juli 2004). Daarnaast zijn er bestemmingsreserves ingesteld om risico's uit deze paragraaf te dekken en geoomerkte gelden beschikbaar te houden voor de bestemde doelen. De voorzieningen zijn ingesteld voor de dekking van kwantificeerbare risico's zoals toekomstig onderhoud van gebouwen.

3.1.2 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit een algemene reserve en stille reserve (zie overzicht 'weerstandscapaciteit' op pagina 20). Per 1 januari 2007 wordt de weerstandscapaciteit geraamd op € 295.313, waarvan niets structureel en € 295.313 incidenteel van aard. Een beknopte toelichting per onderdeel van de weerstandscapaciteit volgt hierna.

⁵ De verordening is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 24 november 2005 en treedt per 1 januari 2006 in werking.

Weerstands- capaciteit	Stand per 1/1/2006	Stand per 1/1/2007		Stand per 1/1/2008	Stand per 1/1/2009	Stand per 1/1/2010	Stand per 1/1/2011
		Structureel	Incidenteel				
Algemene reserve	€ 295.313		€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313
Stille reserve	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onvoorzien	€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 295.313	€ 0	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313

Algemene reserve

De totale omvang van de algemene reserve komt in aanmerking voor de weerstandscapaciteit. Per 1 januari 2007 is de geraamde omvang van de algemene reserve € 295.313, hetgeen onder de toegestane bovengrens van € 303.969 (3% van geraamde lasten) blijft. Dit bedrag is direct beschikbaar. In de meerjarenraming blijft de algemene reserve gelijk aan € 295.313.

Stille reserve

In het GGD-gebouw te Zoetermeer – dat in eigendom is van de GGD Zuid-Holland West – zit mogelijk een stille reserve (verschil tussen boekwaarde en marktwaarde). De omvang ervan hebben wij niet specifiek in kaart gebracht. De boekwaarde is gebaseerd op de taxatiewaarde bij de fusie in 2002 minus de afschrijvingen. De marktwaarde kan niet betrouwbaar worden vastgesteld door gebrek aan een (her)taxatie.

Onvoorzien

De post onvoorzien wordt per 1 januari 2007 geraamd op nihil.

3.1.3 Risico's

De risico's die worden opgevangen door het weerstandsvermogen, vloeien voort uit de samenwerking met andere instanties, het beleid van overheden, de voor de GGD autonome ontwikkelingen en de eigendommen van de GGD.

Risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere instanties

Aansprakelijkheid

De GGD loopt meer risico bij aansprakelijkheidsstelling door de toegenomen claimbewustheid van inwoners en instanties, de veranderde wetgeving in het nieuwe Burgerlijk Wetboek en de hogere uitkering bij letselschade. Voor zover deze risico's niet zijn afgedekt door verzekeringen kan de GGD Zuid-Holland West worden aangesproken tot € 250 uit hoofde van eigen risico en schadeverhaal. Het verzekerde bedrag is maximaal € 2,5 miljoen per aanspraak en maximaal € 5 miljoen per verzekeringsjaar.

Afbouw 3B-gemeenten

Van de gemiste opbrengsten (€ 521.163 op basis van prijspeil 2002) als gevolg van het niet-toetreden van de 3B-gemeenten tot de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Holland West (per 1 juni 2002) is € 75.098 (prijspeil 2007) nog niet afgebouwd per 1 januari 2007. De afbouw is in de begroting 2007 verwerkt. De lasten worden gedeeltelijk gedekt uit de bestemmingsreserve egalisatie 3B-gemeenten (zie 5.2.2).

Risico's voortvloeiend uit het beleid van overheden

Wet Verlenging Loondoorbetalingsverplichting

In het kader van de Wet Verlenging Loondoorbetalingsverplichting per 1 januari 2004 verwacht de GGD Zuid-Holland West € 150.000 aan loondoorbetaling uit te betalen in 2007 in verband met langdurige ziekte.

Risico's voortvloeiend uit de voor de GGD autonome ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De oplopende renteontwikkeling kan een negatief effect hebben op de verschuldigde rente van langlopende leningen (zie 5.2.4) bij een renteherziening per 1 februari 2008 (leningnummer 40.0082057 en 40.0082058) en herfinanciering per 1 januari per 2009 (leningnummer 40.0100039).

Calamiteiten gezondheidszorg

Het aantal calamiteiten van de gezondheidszorg in ons zorggebied kan leiden tot incidentele personeelsinzet om maatschappelijke onrust te voorkomen. Hiervoor is geen dekking aanwezig in de begroting.

Risico's voortvloeiend uit eigendommen van de GGD

GGD-gebouw te Zoetermeer

De GGD is verzekerd tegen fraude, brand- en stormschade voor de gebouwde eigendommen. Het risico voor de GGD betreft een lagere uitkering dan de werkelijke schade bij eventuele onderverzekering. De verzekerde waarden zijn niet periodiek geïndexeerd.

3.1.4 Risicomanagement

In het kader van beheersing van risico's (risicomanagement) dienen de risico's die een cruciaal financiële dreiging vormen voor de GGD Zuid-Holland West te worden uitgelicht. Door de impact van een dreiging te vermenigvuldigen met de kans dat een dreiging zich voordoet, kan de omvang van een bepaalde dreiging (risico) worden gekwantificeerd. Een kleinere omvang van de risico's dan het weerstandsvermogen wil zeggen dat het weerstandsvermogen toereikend is om verwachte risico's te dekken.

Door gebrek aan onderbouwing van de impact en de kans van dreigingen is een berekening van de verwachte risico's op voorhand niet haalbaar. Wij gaan er vanuit dat het weerstandsvermogen (€ 295.315) voldoende is om eventuele risico's te dekken.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De GGD Zuid-Holland West is gevestigd in diverse gebouwen, van waaruit de dienstverlening plaatsvindt. De kwaliteit en het onderhoudsniveau van de gebouwen is bepalend voor de jaarlijkse lasten. Voor de hoofdvestiging te Zoetermeer (eigendom) wordt het onderhoud en beheer gefinancierd met vooraf gereserveerde middelen, die administratief worden ondergebracht in een voorziening. Het beheer en onderhoud van de overige gebouwen (huur) is voor rekening van de verhuurders, met uitzondering van kleine reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de binnenkant en het binnenschilderwerk.

3.2.1 Beleidskader

De planning van het onderhoud en beheer is gebaseerd op het NL-SfB-classificatiesysteem⁶. Binnen dit systeem worden tien elementgroepen onderscheiden, waarvan een zevental relevant is voor het onderhoud van bouwkundige en installatietechnische werken. Deze elementgroepen zijn onderbouw, bovenbouw, afbouw, afwerking, werktuigbouwkundige installaties, elektrotechnische installaties en terrein. Vanwege het risico op vandalisme is een extra elementgroep (overig) toegevoegd.

Met behulp van het NL-SfB-classificatiesysteem is de kwaliteit en staat van onderhoud beoordeeld. Door de actuele stand te confronteren met het ambitieniveau is een inschatting gemaakt van de benodigde (onderhouds)inspanning om te komen tot het gewenste kwaliteitsniveau. Op die manier komt de (meerjaren)planning van werkzaamheden en onderhoudslasten in beeld. Dit geheel is door een adviesbureau nader uitgewerkt in een (meerjaren)onderhoudsplanning. Op basis van deze planning vinden jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening plaats, waaruit de onderhoudskosten worden gedekt (zie 5.2.3).

Het beheer en onderhoud van het GGD-gebouw te Zoetermeer is uitgewerkt in de (meerjaren) 'onderhoudsplanning GGD West-Holland' d.d. 7 september 2001. Deze planning heeft betrekking op het bouwkundige binnen- en buitenonderhoud, het terreinonderhoud en het onderhoud van de gebouwgebonden installaties. Op basis van de 'onderhoudsplanning GGD West-Holland' is aangegeven welke werkzaamheden worden verricht en wat de benodigde financiële middelen zijn tot en met 2015. Deze financiële middelen zijn opgenomen in de begroting.

3.2.2 Financiële consequenties

De financiële consequenties van het beheer en onderhoud van het GGD-gebouw te Zoetermeer worden in de begroting uitgewerkt op basis van de uitkomsten van de 'onderhoudsplanning GGD West-Holland'. Voor het beheer en onderhoud is een voorziening 'onderhoud gebouw Zoetermeer' gevormd, waaraan jaarlijkse toevoegingen (€ 40.263 in 2007) ten laste van de exploitatie plaatsvinden en waaruit onderhoudskosten (€ 20.722 in 2007) worden gedekt (zie 5.2.3).

Voor diverse kleine reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de gehuurde gebouwen is € 3.519 in 2007 geraamd in de exploitatie.

3.3 Financiering

De GGD Zuid-Holland West onderkent het belang van een verantwoord en adequaat beleid en beheer van de financiële middelen. Bij de opzet en uitvoering van deze activiteiten streven wij naar een zo efficiënt en werkbaar mogelijke werkwijze. Dit geheel van activiteiten valt onder de treasuryfunctie. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ) en omvat de financiering van het beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De uitvoering ervan vereist snelle beslissingen in een complexer

⁶ NL-SfB staat voor de in Nederland van toepassing zijnde 'Samarbetskommittén för Byggnadsfrågor' (Coördinatiecommissie voor bouwzaken). Dit systeem is een internationaal aanvaarde standaard voor classificatie van alle in het bouwproces relevante informatie.

wordende geld- en kapitaalmarkt. De uitvoering van de treasuryfunctie heeft budgettaire gevolgen. De mate hiervan is onder meer afhankelijk van het risicoprofiel.

3.3.1 Beleidskader

Het beleid voor de treasuryfunctie van de GGD Zuid-Holland West is vastgelegd in het treasurystatuut (vastgesteld d.d. 24 november 2005). Het treasurystatuut is onderdeel van de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet die in dezelfde vergadering door het bestuur is vastgesteld. Het statuut is het kader voor de uitvoering van de treasuryfunctie. Vanuit ons risicomijdend profiel zijn de belangrijkste punten van dit kader:

- dat gelden uitsluitend worden aangetrokken of uitgezet uit hoofde van de 'publieke taak';
- dat een offerte wordt aangevraagd bij minimaal drie financiële instellingen die onder het Nederlandse of EFR-toezicht vallen alvorens middelen worden aangetrokken of uitgezet;
- dat gelden uitsluitend worden uitgezet bij financiële instellingen met ten minste een AA-rating (Moody's, Standard & Poors of Fitch IBCA) of bij derde partijen die zijn goedgekeurd door het algemeen bestuur;
- dat het totaal van aangetrokken gelden per kalenderjaar het bedrag van € 3 miljoen niet te boven gaat.

Conform de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) – waarin kaders zijn gesteld voor een verantwoorde en prudente inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie – heeft de GGD Zuid-Holland West een treasurystatuut vastgesteld, waarin richtlijnen zijn opgenomen voor het rentebeleid en het risicobeheer. In de jaarstukken leggen wij hierover verantwoording af.

Rentebelid

De renterisico's bij het aantrekken en uitzetten van gelden worden beperkt door de overeengekomen rentepercentages bij de transacties te baseren op de actuele rentestand en de rentevisie. De rentevisie wordt jaarlijks bij de begroting opgesteld en wordt mede gebaseerd op de rentevisie van onze huilsbankier Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

De korte (rentetypische looptijd < 1 jaar) en de lange (rentetypische looptijd ≥ 1 jaar) rente geven de laatste jaren een vrij stabiel beeld. De korte rente is in den regel lager dan de lange rente. Op grond van deze veronderstelling is het uitgangspunt om de financieringsbehoefte eerst te dekken met de maximaal toegestane kasgeldlimiet en de resterende behoefte te dekken met langlopende leningen. Van deze looptijd kan worden afgeweken indien deze kan worden gekoppeld aan andere financiële posities. Met deze aanpak gaat de GGD Zuid-Holland West er vanuit dat – rekening houdend met ons risicoprofiel – de financieringskosten zo laag mogelijk zijn.

Risicobeheer

Het risicobeheer is gericht op het beperken van financiële risico's. In het treasurystatuut zijn richtlijnen en limieten opgenomen, die de basis vormen voor alle transacties op dit gebied.

Daarnaast geeft de Wet Fido normen voor het beperken van risico's. De belangrijkste risicocategorie is het renterisico, waarvan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm belangrijke richtlijnen zijn ter beperking van renterisico's. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd tot één jaar en de renterisiconorm heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd vanaf één jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de Wet Fido is om te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote verschillen optreden in de hoogte van de rente die de GGD moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de kasgeldlimiet wordt gelimiteerd op 8,2% van de begrote lasten. De

renterisiconorm houdt in dat maximaal 20% van de langlopende leningen per jaar kan worden afgelost. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd. De provincie toetst de kasgeldlimiet en de renterisiconorm uit hoofde van financieel toezicht.

3.3.2 Kasgeldlimiet

De wettelijke kasgeldlimiet staat de GGD Zuid-Holland West toe de financieringsbehoefte tot een bedrag van € 830.848 te dekken met kortlopende leningen. Gelet op een lagere rente voor kortlopende leningen is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de toegestane norm. In 2007 blijven onze liquiditeiten naar verwachting onder deze limiet, waardoor wij geen langlopende lening hoeven aan te trekken (zie onderstaand overzicht 'kasgeldlimiet'). In de meerjarenraming loopt de ruimte onder de kasgeldlimiet af van € 3.158.769 in 2007 tot € 3.144.070 in 2011 door afnemende lasten.

Kasgeldlimiet	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
1 Totaal lasten	€ 10.087.533	€ 11.516.973	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
2 Wettelijke kasgeldlimiet (8,2%)	€ 827.178	€ 944.392	€ 830.848	€ 816.702	€ 816.149	€ 816.149	€ 816.149
3 Vlottende schuld	€ 78.142	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099
4 Vlottende middelen	€ 3.690.650	€ 2.500.704	€ 2.405.020	€ 2.405.020	€ 2.405.020	€ 2.405.020	€ 2.405.020
5 Netto vlottende schuld (3-4)	-€ 3.612.508	-€ 2.423.604	-€ 2.327.921	-€ 2.327.921	-€ 2.327.921	-€ 2.327.921	-€ 2.327.921
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-5)	€ 4.439.686	€ 3.367.996	€ 3.158.769	€ 3.144.623	€ 3.144.070	€ 3.144.070	€ 3.144.070

3.3.3 Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt het feitelijke renterisico op de langlopende lening. Jaarlijks mogen de renterisico's van renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van de langlopende leningen. Volgens de financieringsplannen zal de GGD Zuid-Holland West voor het begrotingsjaar 2007 onder de renterisiconorm blijven (zie overzicht 'renterisiconorm' op pagina 25). In de meerjarenraming wordt rekening gehouden met een renteherziening van € 1.056.138 (leningnummer 40.0082057 en 40.0082058) per 1 februari 2008 en herfinanciering van € 680.670 (leningnummer 40.0100039) per 1 februari 2009 (zie 5.2.4). Bij de renteherziening (huidige rente 3,15% en 3,16%) en herfinanciering (huidige rente 3,02%) wordt uitgegaan van een nieuw *rentepercentage van 4% in verband met een oplopende renteontwikkeling (zie 3.1.3)*. In de meerjarenraming loopt de ruimte onder de renterisiconorm af van € 378.201 in 2007 tot € 316.522 in 2011.

Renterisiconorm	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
1 Langlopende leningen per 1 januari	€ 2.047.708	€ 1.968.106	€ 1.891.007	€ 1.813.908	€ 1.736.809	€ 1.659.710	€ 1.582.610
2 Renterisiconorm (20%)	€ 409.542	€ 393.621	€ 378.201	€ 362.782	€ 347.362	€ 331.942	€ 316.522
3 Netto renteherziening lange lening(en)		€ 25.153		€ 8.977			
4 Netto nieuwe lange lening(en)	€ 680.000				€ 680.000		
5 Betaalde aflossingen	€ 760.271	€ 77.099		€ 77.099	€ 757.099	€ 77.099	€ 77.099
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	€ 680.000			€ 0	€ 680.000	€ 0	€ 0
7 Renterisico langlopende leningen (3+6)	€ 680.000	€ 25.153		€ 8.977	€ 680.000	€ 0	€ 0
Ruimte onder renterisiconorm (2-7)		€ 368.468	€ 378.201	€ 353.804		€ 331.942	€ 316.522
Ruimte boven renterisiconorm (7-2)	€ 270.458				€ 332.638		

3.3.4 Financieringsbehoefte

Uit hoofde van de liquiditeitenontwikkeling is de financieringsbehoefte in 2007 naar verwachting nihil. Er is sprake van een financieringsoverschot. Per 1 januari 2007 zijn de beschikbare financieringsmiddelen (€ 3.437.247) ruim voldoende om de benodigde investeringen (€ 2.638.536) te dekken (zie onderstaand overzicht 'financieringsbehoefte'). In de meerjarenraming neemt het financieringsoverschot af van € 798.711 per 1 januari 2007 tot € 427.701 per 1 januari 2011.

Financieringsbehoefte	Saldo per 1/1/2006	Saldo per 1/1/2007	Saldo per 1/1/2008	Saldo per 1/1/2009	Saldo per 1/1/2010	Saldo per 1/1/2011
Beschikbare financieringsmiddelen:						
- Reserves	€ 1.691.390	€ 1.481.062	€ 1.291.215	€ 1.277.801	€ 1.277.801	€ 1.277.801
- Voorziening	€ 53.982	€ 65.178	€ 84.719	€ 99.238	€ 115.823	€ 18.154
- Langlopende leningen o/g	€ 1.968.107	€ 1.891.007	€ 1.813.908	€ 1.736.809	€ 1.659.710	€ 1.582.610
	€ 3.713.478	€ 3.437.247	€ 3.189.842	€ 3.113.848	€ 3.053.334	€ 2.878.565
Boekwaarde investeringen	€ 2.663.804	€ 2.638.536	€ 2.505.206	€ 2.316.870	€ 2.520.818	€ 2.450.864
Financieringsoverschot	€ 1.049.674	€ 798.711	€ 684.636	€ 796.978	€ 532.516	€ 427.701

3.3.5 Leningenportefeuille

De leningenportefeuille toont de ontwikkeling van leningen o/g en leningen u/g (zie onderstaand overzicht 'leningenportefeuille'). De leningen u/g is niet van toepassing.

Leningenportefeuille	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Leningen o/g							
Stand per 1 januari	€ 2.047.708	€ 1.968.107	€ 1.891.007	€ 1.813.908	€ 1.736.809	€ 1.659.710	€ 1.582.610
Nieuwe leningen	€ 680.670				€ 680.670		
Reguliere aflossingen	€ 79.601	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	€ 757.769	€ 77.099	€ 77.099
Vervroegde aflossingen	€ 680.670						
Renteaanpassing (oud)				€ 8.977			
Renteaanpassing (nieuw)					€ 6.671		

De stand van de leningenportefeuille o/g neemt naar verwachting af met € 77.099 tot € 1.813.908 per 31 december 2007. De reguliere aflossingen in 2007 (€ 77.099) betreffen jaarlijkse aflossingen van langlopende leningen. In de meerjarenraming loopt het saldo van de leningenportefeuille af van € 1.891.007 in 2007 tot € 1.582.610 in 2011 door reguliere aflossingen.

De omvang van de leningenportefeuille u/g is nihil, omdat de GGD Zuid-Holland West geen uitzettingen uit hoofde van publieke taak of prudent beheer heeft uitstaan.

3.4 Bedrijfsvoering

De GGD Zuid-Holland West streeft naar verbetering en transparantie van professionele kwaliteit en efficiëntie en effectiviteit van de dienstverlening, opdat een adequate verantwoording mogelijk is. Met de vaststelling van diverse verordeningen⁷ – waarin de opzet van een inzichtelijk beheer en de inrichting van de financiële organisatie centraal staan – wordt de ondersteuning van het bestuur bij de beleidsontwikkeling op de korte en lange termijn verbeterd. Daarnaast worden in 2006 veranderingen in de bedrijfsvoering in gang gezet om een verbetering van de interne sturing en beheersing te realiseren.

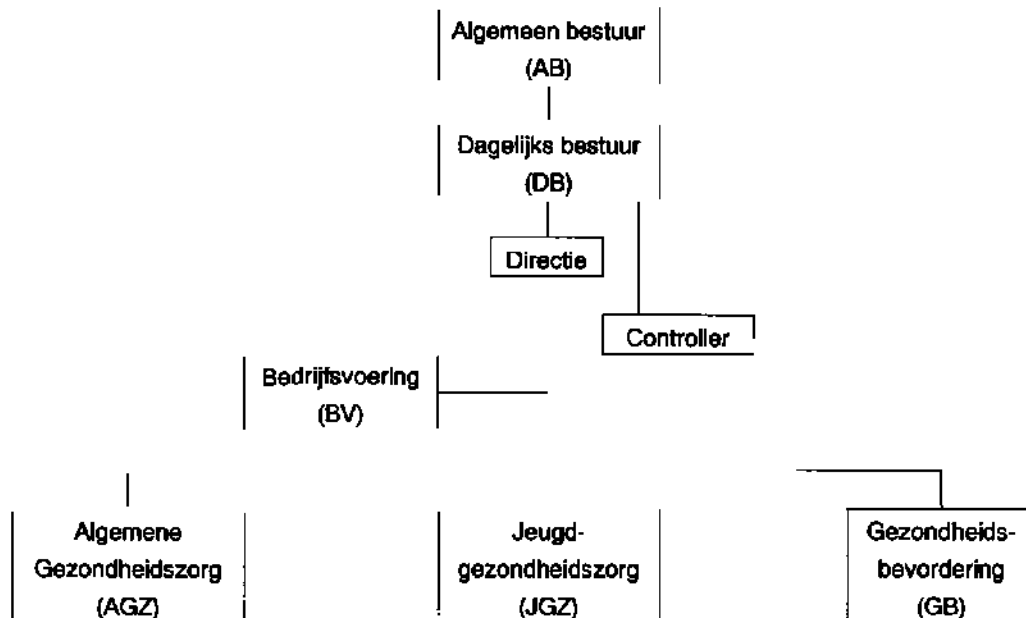
3.4.1 Organisatie

De organisatie van de GGD Zuid-Holland West is gebaseerd op het sectorenmodel (zie 'organigram' op pagina 27).

Het kaderstellende en controlerende orgaan is het algemeen bestuur dat wordt gevormd door de vertegenwoordigers van de colleges van Burgemeesters en Wethouders van de acht deelnemende gemeenten aan de GGD Zuid-Holland West. Ten minste drie leden van het algemeen bestuur vormen tevens het dagelijks bestuur.

⁷ In de vergadering d.d. 24 november 2005 zijn de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet en de controleverordening ex artikel 213 Gemeentewet vastgesteld.

De primaire taken zijn ondergebracht in een drietal sectoren, te weten Algemene Gezondheidszorg (AGZ), Jeugdgezondheidszorg (JGZ) en Gezondheidsbevordering (GB). Deze sectoren worden ondersteund door de sector Bedrijfsvoering (BV), waarin alle middelen gerelateerde functies (personeel en organisatie, ICT, kwaliteit, financiële en facilitaire zaken) zijn ondergebracht. Aan het hoofd van de organisatie staat de directeur die tezamen met de sectormanagers het managementteam vormt. Ten minste één lid van het managementteam dient een arts te zijn in verband met de medische eindverantwoordelijkheid (integraal management).



De taken en bevoegdheden van het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur, de directie en de controller zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling (ingesteld d.d. 21 maart 2002), het directiestatuut (vastgesteld d.d. 3 juli 2003) en het controllerstatuut (vastgesteld d.d. 13 juni 2002).

3.4.2 Personeel

Personeelsbeleid

Het personeelsbeleid is gericht op het blijvend investeren in opleiding en loopbaanontwikkeling (management development) en het opzetten van een persoonlijk ontwikkelingsplan (POP). Met name het uitwerken van een opleidingsbeleid staat centraal in 2007. In toenemende mate zal competentie management centraal komen te staan. Hieraan zal aandacht worden besteed bij functionerings- en beoordelingsgesprekken.

Ziekteverzuim

In het kader van de Wet Verbetering Poortwachter (per 1 april 2002) en de Wet Verlenging Loondoorbetaling bij Ziekte (per 1 januari 2004) voeren wij een preventief ziekteverzuimbeleid om het verzuim en de WAO-instroom te reduceren. Daartoe hebben wij in samenwerking met ArboNed een nieuw beleid inzake verzuimprocedure en ziekteverzuimbegeleiding uitgewerkt. In dit beleid ligt de nadruk op het daadwerkelijk aandacht geven aan individuele situaties en het bespreekbaar maken van ziekteverzuim. Dit is op 12 mei 2005 gecommuniceerd en bekend bij iedere medewerker.

De ontwikkeling van het verzuim, het beleid inzake ziekteverzuim en arbeidsomstandigheden, mogelijke preventieve acties en de situatie van de verzuimende medewerkers komen periodiek (een keer in de zes weken) aan bod in het Sociaal Medisch Teamoverleg (SMT) waaraan de bedrijfsarts, P&O-adviseur en direct leidinggevende(n) van de verzuimende medewerker(s) deelnemen. Bij frequent verzuim (vanaf vier keer per jaar) bepaalt ArboNed in overleg met de direct leidinggevende welke vervolgacties noodzakelijk zijn. In geval van langdurig ziekteverzuim krijgt de medewerker een oproep van ArboNed voor een periodiek (tenminste één maal per zes weken) gesprek met de bedrijfsarts. Indien nodig stelt de bedrijfsarts een probleemanalyse op, op grond waarvan een plan van aanpak wordt opgesteld en uitgevoerd om het reïntegratieproces in gang te zetten. ArboNed bewaakt de voortgang van de reïntegratie en legt deze vast in een reïntegratiedossier. Na het eerste jaar van ziekte vindt er een schriftelijke evaluatie van de bevindingen en afspraken plaats. Met het totale beleid streven wij naar een afname van het ziekteverzuim (inclusief zwangerschapsverlof) tot 6,5% in 2007 (7,7% in 2005).

3.4.3 Informatisering en automatisering

De infrastructuur en beveiliging wordt verder opgepakt, zodat schaalbaarheid en continuïteit kunnen worden gerealiseerd. Digitalisering zal in gang worden gezet in verband met de implementatie van het elektronisch kinddossier (EKD) en stroomlijning van de administratieve processen. Verder vindt de noodzakelijke implementatie plaats van de NEN-norm 7510.

Onderhoud aan de telefooncentrales is voorzien en de handsets telefonie zullen worden vervangen. In het kader van integrale JGZ is aanpassing aan telefonie-infrastructuur noodzakelijk.

3.4.4 Kwaliteitszorg

In het kader van plan KlokSlag is de GGD in 2006 gestart met het beschrijven van alle werkwijzen in procedures. Alle procedures worden vastgelegd in het digitale handboek MAVIM waarbij verwezen wordt naar relevante draaiboeken, protocollen, documenten en andere informatiebronnen. Deze activiteit zal in 2007 worden voortgezet. Daarnaast zal in 2007 een aantal andere organisatiebrede acties worden uitgevoerd (onder andere invoeren auditsystematiek, uitvoeren medewerkerstevredenheidsonderzoek, analyseren van kwaliteitsregistraties en formuleren en vaststellen meerjarenbeleidsplan) waarmee de GGD in dit jaar toewerkt naar het aanvragen van certificering van infectieziektebestrijding (inclusief de ondersteunende processen) en wellicht jeugdgezondheidszorg.

3.4.5 Planning en control

De introductie van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) heeft gevolgen voor de eisen aan de informatievoorziening en de inrichting van de administratie. Met de vaststelling van de verordeningen ex artikel 212 en 213 Gemeentewet – die in werking zijn getreden per 1 januari 2006 – heeft de verantwoording van het gevoerde beleid door het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur een vaste plaats gekregen in de beleids- en beheerscyclus. Dit wordt gewaarborgd door middel van een planning-en-controlcyclus (P&C-cyclus) dat aangeeft welke producten (zoals begroting, jaarstukken en managementrapportages) op welke data (ter vaststelling) dienen te worden voorgelegd en wat de doorlooptijd van ieder product is.

Overeenkomstig de controleverordening ex artikel 213 Gemeentewet is de rechtmatigheid vanaf 2006 ingebed in de P&C-cyclus. Op grond van het meerjarige onderzoeksplan inzake rechtmatigheid en de bevindingen van de rechtmatigheidsonderzoeken in 2006 verrichten wij in 2007 de geplande onderzoeken. In het kader van het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG) toetst de accountant de rechtmatigheid van het financieel beheer en geeft daarover een oordeel (zie 3.4.7).

3.4.6 Facilitaire dienstverlening

In 2007 zal uitvoering worden gegeven aan het RI&E-plan. Verder is vervanging van het meubilair in Delft voorzien.

3.4.7 Rechtmatigheid

Met ingang van 2004 is het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG) eveneens van toepassing op alle gemeenschappelijke regelingen. Hierin is aangegeven dat het algemeen bestuur de opdracht verstrekt aan de (externe) accountant om de rechtmatigheid te controleren in het kader van de rekening.

In overeenstemming met de relevante wet- en regelgeving stelde het algemeen bestuur in haar vergadering van 24 november 2005 de verordeningen ex artikel 212 en 213 Gemeentewet vast. In de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet zijn nadere richtlijnen opgenomen betreffende het financieel beleid, het financieel beheer en de inrichting van de financiële organisatie. Deze richtlijnen zijn mede gericht op het waarborgen van de rechtmatigheid. In de controleverordening ex artikel 213 Gemeentewet zijn de uitgangspunten vastgelegd voor de vanaf 2006 uit te voeren accountantscontrole en de opdrachtformulering aan de accountant.

Het is van belang dat de beheersorganisatie van de GGD Zuid-Holland West in opzet en in uitvoering voldoende waarborgen biedt voor een rechtmatig financieel beheer. Om de rechtmatigheid voldoende te waarborgen zijn wij in 2006 gestart met de rechtmatigheidscontrole op basis van externe wet- en regelgeving en interne regelgeving. De toetsingscriteria hebben betrekking op het M&O-criterium (Misbruik & Oneigenlijk gebruik overheidsgelden), voorwaardencriterium en begrotingscriterium.

Met de externe wet- en regelgeving wordt bedoeld op:

- | | | |
|---|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">- Grondwet- Gemeentewet- Burgerlijk Wetboek (BW)- Algemene Wet Bestuursrecht (Awb)- Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR)- Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)- Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG)- Archiefwet | } | algemeen beheer |
| <ul style="list-style-type: none">- Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido)- Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden- EU-aanbestedingsregels (inkoop en contractbeheer) | } | financieringsmiddelen en
treasurybeheer |

- Ambtenarenwet
 - CAR/ZUWO
 - Fiscale wetgeving
 - Sociale verzekeringswetten
 - Pensioenwetgeving
- } arbeidsvoorwaarden en personeelsbeleid
- Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (WCPV)
 - Besluit collectieve preventie volksgezondheid
 - Landelijk basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg (basistakenpakket JGZ)
- } basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ), Algemene Gezondheidszorg (AGZ) en Gezondheidsbevordering (GB)
- Wet kinderopvang
 - Beleidsregels kwaliteit kinderopvang
 - Infectieziektewet
- } basistakenpakket AGZ
- Wet op het bevolkingsonderzoek (basistakenpakket GB)

Met de interne regelgeving wordt bedoeld op:

- Financiële verordening GGD Zuid-Holland West
 - Controleverordening GGD Zuid-Holland West
 - Programmabegroting
 - Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid-Holland West (2^e gewijzigde versie)
 - Directiestatuut
 - Controllerstatuut
 - Nota investerings- en afschrijvingsbeleid
 - Nota reserves en voorzieningen
 - Treasurystatuut GGD Zuid-Holland West (financieringsmiddelen en treasurybeheer)
 - Uitvoeringsregeling beoordeling GGD Zuid-Holland West
 - Spaarloonregeling GGD Zuid-Holland West
 - Uitvoeringsregeling Kinderopvang GGD Zuid-Holland West
 - Regeling klachtenafhandeling GGD Zuid-Holland West
 - Klachtenregeling GGD Zuid-Holland West 2003
- } algemeen beheer
- } arbeidsvoorwaarden en personeelsbeleid
- } overig

Mede door de introductie van het begrip 'rechtmatigheid' als onderdeel van de accountantscontrole legt de GGD Zuid-Holland West in 2006 een normenkader ter vaststelling voor aan het algemeen bestuur. Dit kader geeft aan welke externe en interne wet- en regelgeving relevant is voor de accountantsverklaring. Op basis van het normenkader werken wij in overleg met de accountant een toetsingskader en plan van aanpak uit, dat aangeeft welke onderdelen van het normenkader met welke frequentie worden getoetst.

Financiële begroting

4 Overzicht van baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten omvat de baten en lasten van het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ), het resultaat vóór bestemming, de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves en het resultaat na bestemming. Een gespecificeerd overzicht van de baten en lasten op productniveau staat in bijlage 1.

Overzicht baten en lasten	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Lasten	€ 9.826.468	€ 11.078.411	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Baten	€ 10.394.867	€ 10.848.082	€ 9.942.445	€ 9.946.361	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Resultaat vóór bestemming	€ 568.399	€ 230.328-	€ 189.847-	€ 13.414-	€ 0	€ 0	€ 0
Mutaties reserves bestemming 2005		€ 270.000					
toevoegingen	€ 261.065	€ 168.562					
onttrekkingen	€ 364.196	€ 668.890	€ 189.847	€ 13.414			
Resultaat na bestemming	€ 671.530	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Het geraamde resultaat vóór bestemming toont een saldo van € 189.847 (nadelig) in 2007. Ten opzichte van de gewijzigde begroting 2006 zijn de lasten en baten afgenomen. Per saldo vinden er onttrekkingen aan de reserves plaats van € 189.847 (zie 5.2.2), waarna een resultaat na bestemming van nihil resteert.

Een toelichting van de afwijkingen per product volgt in onderdeel 'toelichting overzicht baten en lasten' (zie 4.2).

4.1 Ramingsgrondslagen

De begroting 2007 is gebaseerd op de aangepaste uitgangspunten die zijn voorgelegd aan het dagelijks bestuur in de vergadering d.d. 30 maart 2006. Alle bedragen zijn inclusief BTW. De uitgangspunten zijn als volgt:

- De formatie wordt afgeleid van de landelijke c.q. geraamde productnormering (tijdsbesteding per functie), het aantal directe uren per formatieplaats (fte) en de formatie per inwoner bij vergelijkbare (stedelijke) GGD-en (benchmark 2003).
- De salariskosten zijn gebaseerd op de formatie per 1 januari 2007 (116,9 fte's⁸) en de werkelijke loonkosten in 2006.
- Loonindexering van 0,8% (conform de gemeente Zoetermeer).
- Prijsindexering van 2,0% (conform de gemeente Zoetermeer).
- Renteomslagpercentage van 3,06%.
- De overhead wordt in beginsel geheel toegerekend aan de basistaken op basis van het aantal formatieplaatsen (fte's) per 1 januari van het begrotingsjaar. Voor de aanvullende diensten

⁸ Op grond van de benchmark 2003 zou de formatie van de GGD Zuid-Holland West uitkomen op 120 fte's.

wordt een opslag van 50% op de directe loonkosten gehanteerd, hetgeen in mindering wordt gebracht op de basistaken.

- De verdeling van de gemeentelijke bijdragen vindt plaats op basis van de door provincie Zuid-Holland geprognosticeerde inwonertallen per 1 januari van het begrotingsjaar (artikel 22 lid 1 gemeenschappelijke regeling)⁹.
- De meerjarenraming kent géén loon- en prijsindexering en toename van inwonertallen.

4.2 Toelichting overzicht baten en lasten

In dit onderdeel worden de begrotingsafwijkingen op basis van 'bestaand beleid' toegelicht en geanalyseerd (zie onderstaand overzicht 'bestaand beleid'). De afwijkingen op basis van 'nieuw beleid' komen aan bod in het 'overzicht incidentele baten en lasten' (zie 4.3).

Bestaand beleid	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Lasten	€ 9.826.468	€ 11.078.411	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Baten	€ 10.394.867	€ 10.848.082	€ 9.942.445	€ 9.946.361	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Resultaat vóór bestemming	€ 568.399	€ 230.328	€ 189.847	€ 13.414	€ 0	€ 0	€ 0
Mutaties reserves bestemming 2005		€ 270.000					
toevoegingen	€ 261.065	€ 168.562					
onttrekkingen	€ 384.196	€ 668.890	€ 189.847	€ 13.414			
Resultaat na bestemming	€ 671.530	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Per saldo worden in 2007 de lasten en bijgevolg de baten lager geraamd dan in 2006. De belangrijkste afwijkingen tussen de begroting 2007 en de gewijzigde begroting 2006 (zie bijlage 1) zijn vooral een gevolg van:

- lagere lasten en baten (€ 39.621) van product 'contactmoment 1' door lagere rente en afschrijvingen en huisvesting en bijgevolg lagere bijdragen gemeenten.
- lagere lasten en baten (€ 47.588) van product 'contactmoment 3' door lagere rente en afschrijvingen en huisvesting en bijgevolg lagere bijdragen gemeenten.
- lagere lasten (€ 291.033) en baten (€ 259.098) van product 'overig JGZ' door de implementatie van integraal elektronisch kinddossier (EKD) en integrale jeugdgezondheidszorg (IJGZ) in 2006 ten laste van bestemmingsreserve EKD respectievelijk implementatie IJGZ.
- lagere lasten en baten (€ 58.506) van product 'preventieve logopedie extra maatwerk' door het vervallen van dit product.
- hogere lasten (€ 77.292) en baten (€ 101.841) van product 'infectieziektebestrijding' door andere toerekeningsmethodiek van overhead en bijgevolg hogere bijdragen gemeenten en migrantenproject hepatitis A dat wordt gedekt uit bestemmingsreserve migrantenproject (zie 5.2.2).
- lagere lasten en baten (€ 35.804) van product 'TBC casusgericht regulier' door lagere rente en afschrijvingen en huisvesting en bijgevolg lagere bijdragen gemeenten.

⁹ In de begroting 2006 is uitgegaan van werkelijke inwonertallen per 1 januari 2005.

- lagere lasten en baten (€ 47.586) van product 'toezichthouden/inspectie kinderopvang' door lagere rente en afschrijvingen en huisvesting en bijgevolg lagere bijdragen gemeenten.
- lagere lasten (€ 56.778) van product 'inzicht in gezondheidssituatie/monitoring' door de inhaalslag van volwassenenonderzoek in 2006 ten laste van bestemmingsreserve volwassenenonderzoek.
- lagere lasten en opbrengsten (€ 149.243) van product 'reizigersadvisering' door andere toerekeningsmethodiek van overhead en bijgevolg lagere tarifiering van reizigersvaccinaties.
- lagere lasten en opbrengsten (€ 198.261) van product 'sociaal medische advisering' door andere toerekeningsmethodiek van overhead en bijgevolg lagere tarifiering van SMA-diensten.

4.3 Overzicht incidentele baten en lasten

In dit onderdeel worden de begrotingsafwijkingen op basis van 'nieuw beleid' (incidentele baten en lasten) toegelicht en geanalyseerd (artikel 28 lid c BBV).

Het onderdeel 'nieuw beleid' heeft betrekking op het integreren van de jeugdgezondheidszorg 0-4 jarigen en de WMO. Daar de financiële consequenties voor de begroting van de GGD Zuid-Holland West nog niet bekend zijn, leggen wij deze afzonderlijk voor aan het algemeen bestuur in de vorm van een begrotingswijziging (zie 2.1.3.2).

4.4 Begrotingsrechtmatigheid

Dit onderdeel is gericht op de begrotingsrechtmatigheid van de afwijkingen. In beginsel zijn alle overschrijdingen op de begrote lasten (en daarmee overeenstemmende balansmutaties) onrechtmatig (artikel 189 lid 3 Gemeentewet). Echter, het algemeen bestuur heeft de mogelijkheid om nader te omschrijven op welke wijze dan wel onder welke omstandigheden onder- en overschrijdingen op de begrote baten en lasten als passend binnen het door het bestuur uitgezette beleid kunnen worden beschouwd. Dit is van belang bij de afweging van de relevantie van de onrechtmatige baten en lasten.

In de controleverordening ex artikel 213 Gemeentewet heeft het algemeen bestuur de goedkeurings- en rapporteringstolerantie voor rechtmatigheid vastgesteld, die met ingang van 1 januari 2006 in werking treedt. Uitgaande van het (enige) programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ) wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op grond van de afwijking van de totale lasten ten opzichte van de begroting (zie onderstaand overzicht 'begrotingsrechtmatigheid').

Begrotings-rechtmatigheid	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Lasten	€ 10.087.533	€ 11.516.973	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Baten	€ 10.759.063	€ 11.516.973	€ 10.132.292	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
Resultaat na bestemming	€ 671.530	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Maximaal toegestane overschrijding	€ 312.222	€ 345.509	€ 303.969	€ 298.793	€ 298.591	€ 298.591	€ 298.591

Een kwantitatieve beoordeling van de begroting wijst uit dat een maximaal toegestane overschrijding van € 303.969 (3% van totale lasten) in 2007 in beginsel rechtmatig is. Naast deze kwantitatieve benadering zal de accountant ook een kwalitatieve beoordeling hanteren (professional judgement). De weging van fouten en onzekerheden vindt plaats op basis van professional judgement.

5 Uiteenzetting van financiële positie

De uiteenzetting van de financiële positie omvat investeringen, reserves, voorzieningen, financiering en jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

5.1 Grondslagen voor waardering

De financiële positie wordt gewaardeerd met inachtneming van de voorschriften die het BBV daarvoor geeft.

Waardering financiële positie

- Alle investeringen met economisch nut worden geactiveerd (artikel 59 lid 1 BBV).
- De grondslagen voor de waardering van de investeringen berusten op verkrijgingsprijs (historische aanschafprijs inclusief bijkomende kosten).
- De grondslagen voor de waardering van de reserves, voorzieningen, financiering en jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen berusten op nominale waarde.
- Eventuele voorzieningen wegens onlinbaarheid worden verrekend met de nominale waarde van leningen en vorderingen.

Afschrijvingsmethoden

Voor de berekening van de afschrijvingen zijn de navolgende methoden gehanteerd:

- De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar (artikel 64 lid 1 BBV).
- Slechts om gegronde redenen mogen de afschrijvingen geschieden op andere grondslagen dan die welke in het voorafgaande boekjaar zijn toegepast. De reden van de verandering wordt in de toelichting op de financiële positie uiteengezet. Tevens wordt inzicht gegeven in de betekenis voor de financiële positie en voor de baten en de lasten aan de hand van aangepaste cijfers voor het boekjaar of voor het voorafgaande boekjaar.
- Wij hanteren de lineaire afschrijvingsmethode (vast percentage van aanschafwaarde).

Afschrijvingstermijnen

- De afschrijvingstermijn is afgestemd op de geschatte economische levensduur. De gehanteerde termijnen variëren van 3 tot 40 jaar¹⁰, waarbij het jaar van investeren is meegerekend. Bij nieuwe investeringen wordt in het eerste jaar afschrijving berekend.
- Een buitengebruik gesteld actief wordt afgewaardeerd op het moment van buitengebruikstelling, indien de restwaarde lager is dan de boekwaarde.

Waardeverminderingen

- Waardeverminderingen van activa worden onafhankelijk van het resultaat in het boekjaar in aanmerking genomen.
- Bij de waardering van vaste activa is rekening gehouden met waardevermindering indien deze naar verwachting duurzaam is.

¹⁰ Een overzicht van afschrijvingstermijnen is opgenomen in de jaarstukken 2005 en begroting 2006 en wordt verwerkt in de nota investerings- en afschrijvingsbeleid die in 2006 ter vaststelling wordt voorgelegd.

5.2 Toelichting financiële positie

In dit onderdeel geven wij een toelichting op de samenstelling en het verloop van de boekwaarde in de meerjarenraming. Overeenkomstig artikel 19 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Holland West geven wij naast het begrotingsjaar een raming van de aansluitende periode van vier jaar.

5.2.1 Investeringsen

De post investeringen (materiële vaste activa) wordt onderscheiden in:

- bedrijfsgebouwen
- machines, apparaten en installaties
- overige materiële vaste activa

Het verloop van de boekwaarde van investeringen gedurende het boekjaar 2007 tot en met 2011 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'investeringsen'. In de meerjarenraming loopt de stand van de investeringen af van € 2.638.536 per 1 januari 2007 tot € 2.450.864 per 1 januari 2011.

Investeringsen	Saldo 1/1/2006	Saldo 1/1/2007	Saldo 1/1/2008	Saldo 1/1/2009	Saldo 1/1/2010	Saldo 1/1/2011
<u>Bedrijfsgebouwen</u>						
Stand per 1 januari	€ 2.052.554	€ 1.983.821	€ 1.915.088	€ 1.846.355	€ 1.777.622	€ 1.708.889
Investeringsen						
Afschrijvingen	€ 68.733	€ 68.733	€ 68.733	€ 68.733	€ 68.733	€ 68.733
<u>Machines, apparaten en installaties</u>						
Stand per 1 januari	€ 400.608	€ 403.218	€ 371.585	€ 272.932	€ 394.818	€ 444.826
Investeringsen	€ 236.372	€ 204.726	€ 128.221	€ 336.092	€ 134.351	€ 134.351
Afschrijvingen	€ 233.762	€ 236.359	€ 226.874	€ 214.206	€ 84.343	€ 84.343
<u>Overige materiële vaste activa</u>						
Stand per 1 januari	€ 210.641	€ 251.497	€ 218.533	€ 197.583	€ 348.378	€ 297.149
Investeringsen	€ 95.603	€ 18.152	€ 30.280	€ 226.264		
Afschrijvingen	€ 54.748	€ 51.116	€ 51.230	€ 75.469	€ 51.230	€ 51.230

5.2.2 Reserves

De post reserves wordt onderscheiden in:

- algemene reserve
- bestemmingsreserves

Het verloop van de reserves gedurende het boekjaar 2007 tot en met 2011 komt tot uitdrukking in het overzicht 'reserves' op pagina 39. Per 1 januari 2007 is de stand van de reserves € 1.481.062.

In de meerjarenraming neemt de stand van de reserves af tot € 1.277.801 per 1 januari 2011. In het saldo van de (bestemmings)reserves is rekening gehouden met de gevraagde toevoegingen ad € 270.000 ten laste van het resultaat 2005 (ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur in de jaarstukken 2005).

Reserves	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Algemene reserve							
Stand per 1 januari	€ 95.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313	€ 295.313
Bestemming resultaat	€ 200.000						
Toevoegingen							
Onttrekkingen							
Reserve frictiekosten fusie							
Stand per 1 januari	€ 44.297	€ 131.463	€ 31.944	€ 13.414	€ 0	€ 0	0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen	€ 179.000	€ 22.509					
Onttrekkingen	€ 91.834	€ 122.028	€ 18.530	€ 13.414			
Reserve advocaatkosten 3B-gemeenten							
Stand per 1 januari	€ 598	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen							
Onttrekkingen	€ 598						
Reserve equalisatie 3B-gemeenten							
Stand per 1 januari	€ 128.982	€ 29.841	€ 121.801	€ 0	€ 0	€ 0	0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen		€ 146.053					
Onttrekkingen	€ 99.140	€ 54.093	€ 121.801				
Reserve vorming en opleiding							
Stand per 1 januari	€ 50.500	€ 50.500	€ 50.500	€ 50.500	€ 50.500	€ 50.500	€ 50.500
Bestemming resultaat							
Toevoegingen							
Onttrekkingen		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Reserve afkoop personeel							
Stand per 1 januari	€ 90.250	€ 140.250	€ 140.250	€ 140.250	€ 140.250	€ 140.250	€ 140.250
Bestemming resultaat							
Toevoegingen	€ 50.000				p.m.	p.m.	p.m.
Onttrekkingen					p.m.	p.m.	p.m.

Reserves	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Reserve vakantiegoelden en verlofuren							
Stand per 1 januari		€ 478.000	€ 478.000	€ 478.000	€ 478.000	€ 478.000	€ 478.000
Bestemming resultaat	€ 530.000						
Toevoegingen		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Onttrekkingen	€ 52.000	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Reserve migrantenproject							
Stand per 1 januari	€ 67.791	€ 43.451	€ 9.451	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen							
Onttrekkingen	€ 24.340	€ 34.000	€ 9.451				
Reserve internet/intranet							
Stand per 1 januari	€ 30.000	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen							
Onttrekkingen		€ 30.000					
Reserve AO-beschrijving							
Stand per 1 januari	€ 30.000	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen							
Onttrekkingen		€ 30.000					
Reserve volwassenen-onderzoek							
Stand per 1 januari		€ 56.769	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemming resultaat	€ 80.000						
Toevoegingen							
Onttrekkingen	€ 23.231	€ 56.769					
Reserve herhuisvesting							
Stand per 1 januari	€ 285.362	€ 285.362	€ 285.362	€ 285.362	€ 285.362	€ 285.362	€ 285.362
Bestemming resultaat							
Toevoegingen			p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Onttrekkingen			p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Reserve ID-banen							
Stand per 1 januari	€ 40.987	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen							
Onttrekkingen	€ 40.987						

<u>Reserves</u>	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
<u>Reserve uniformering JGZ-applicaties</u>							
Stand per 1 januari	€ 32.065	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0
Bestemming resultaat							
Toevoegingen							
Onttrekkingen	€ 32.065						
<u>Reserve EKD</u>							
Stand per 1 januari	€ 40.000	€ 112.065	€ 40.065	€ 0	€ 0	€ 0	0
Bestemming resultaat	€ 40.000						
Toevoegingen	€ 32.065						
Onttrekkingen		€ 72.000	€ 40.065				
<u>Reserve risico aanvullende diensten</u>							
Stand per 1 januari	€ 8.376	€ 8.376	€ 28.376	€ 28.376	€ 28.376	€ 28.376	€ 28.376
Bestemming resultaat		€ 20.000					
Toevoegingen			p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Onttrekkingen			p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<u>Reserve implementatie JGZ</u>							
Stand per 1 januari							
Bestemming resultaat		€ 180.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0
Toevoegingen							
Onttrekkingen		€ 180.000					
<u>Reserve aanpassingen RI&E</u>							
Stand per 1 januari			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0
Bestemming resultaat		€ 70.000					
Toevoegingen							
Onttrekkingen		€ 70.000					

5.2.3 Voorzieningen

De post voorzieningen bestaat uitsluitend uit de onderhoudsregalisatievoorziening 'onderhoud gebouw Zoetermeer'. Het verloop van de voorziening gedurende het boekjaar 2007 tot en met 2011 komt tot uitdrukking in het overzicht 'voorziening onderhoud gebouw Zoetermeer' op pagina 42. Per 1 januari 2007 is de stand van de voorziening € 65.178. In de meerjarenraming neemt de stand van de voorziening af tot € 18.154 per 1 januari 2011.

Voorziening onderhoud gebouw Zoetermeer	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Stand per 1 januari	€ 38.413	€ 53.982	€ 65.178	€ 84.719	€ 99.238	€ 115.823	€ 18.154
Toevoegingen	€ 80.600	€ 39.472	€ 40.263	€ 40.263	€ 40.263	€ 40.263	€ 54.970
Onttrekkingen	€ 65.031	€ 28.276	€ 20.721	€ 25.744	€ 23.678	€ 137.932	€ 73.124

5.2.4 Financiering

De post financiering bestaat uit onderhandse leningen. Het saldo van de financiering gedurende het boekjaar 2007 tot en met 2011 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'financiering'. Het afnemende saldo is een gevolg van reguliere aflossingen (zie ook 3.3.5). De geraamde rentelast over het jaar 2007 met betrekking tot de leningen bedraagt € 56.530.

Financiering	Saldo 1/1/2006	Saldo 1/1/2007	Saldo 1/1/2008	Saldo 1/1/2009	Saldo 1/1/2010	Saldo 1/1/2011
Leningnr 40.0082057	€ 811.098	€ 777.302	€ 743.506	€ 709.710	€ 675.915	€ 642.119
Leningnr 40.0082058	€ 476.338	€ 433.035	€ 389.731	€ 346.428	€ 303.124	€ 259.821
Leningnr 40.0100039	€ 680.670	€ 680.670	€ 680.670	€ 680.670	€ 680.670	€ 680.670
Totaal	€ 1.968.106	€ 1.891.007	€ 1.813.908	€ 1.736.809	€ 1.659.710	€ 1.582.610

5.2.5 Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

De GGD Zuid-Holland West is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan diverse – niet uit de balans blijvende – financiële verplichtingen. In onderstaand overzicht 'arbeidskosten gerelateerde verplichtingen' volgt een opsomming van de belangrijkste jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. In de meerjarenraming lopen de verplichtingen af van € 138.100 in 2007 tot € 99.100 in 2011.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	Saldo 1/1/2006	Saldo 1/1/2007	Saldo 1/1/2008	Saldo 1/1/2009	Saldo 1/1/2010	Saldo 1/1/2011
Wachtgeld/non-actieven	€ 73.000	€ 39.000				
IZA-premies en ABP- vultfonds	€ 93.333	€ 99.100	€ 99.100	€ 99.100	€ 99.100	€ 99.100
Totaal	€ 166.333	€ 138.100	€ 99.100	€ 99.100	€ 99.100	€ 99.100

Bijlagen

Bijlage 1: Productenoverzicht

		Rekening 2005		Begroting 2006		Begroting 2007	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
BASISTAKENPAKKET							
	<u>JGZ</u>						
	<i>Uniform JGZ</i>						
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar						
0.2	Overige zorg uniform deel 0-4 jarigen						
1.1	Contactmoment 1	€ 714.634	€ 767.353	€ 791.064	€ 791.064	€ 751.443	€ 751.443
1.2	Contactmoment 2	€ 492.127	€ 517.686	€ 514.703	€ 514.703	€ 497.709	€ 497.709
1.3	Contactmoment 3	€ 731.219	€ 766.934	€ 848.580	€ 848.580	€ 800.992	€ 800.992
1.4	PGO nieuwe instroom						
1.5b	Contactmoment SO	€ 240.823	€ 267.171	€ 273.889	€ 273.889	€ 261.959	€ 261.959
1.6	Groepsgerichte monitoring			€ 89.878	€ 89.878	€ 95.194	€ 95.194
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 1.073.159	€ 1.176.751	€ 1.206.025	€ 1.206.025	€ 1.188.817	€ 1.188.817
1.8	Onderzoek op indicatie SO						
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€ 116.375	€ 107.372	€ 97.901	€ 97.901	€ 93.733	€ 93.733
1.10	Vaccinaties inhaal/ nieuwkomers						
1.11	Virusscreening						
1.12a	Prevent. logopedie/ taal- en spraakscreen.	€ 416.811	€ 448.982	€ 464.551	€ 464.551	€ 449.275	€ 449.275
1.13	Algemeen dossierbeheer			€ 85.720	€ 85.720	€ 87.025	€ 87.025
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 67.360	€ 71.344	€ 72.744	€ 72.744	€ 65.982	€ 65.982
1.20	Overige producten	€ 218.680	€ 214.129	€ 331.097	€ 259.097	€ 40.065	
	<i>Maatwerk JGZ</i>						
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen						
1.12b	Prevent. logopedie/ taal- en spraakscreen.	€ 43.728	€ 47.124	€ 48.762	€ 48.762	€ 41.586	€ 41.586
1.15	Voorlichting/advies	€ 80.605	€ 78.015	€ 126.198	€ 126.198	€ 147.598	€ 147.598
1.16	Beïnvloeden gezondh. bedreiging 1 ^o /2 ^o milieu	€ 68.784	€ 73.765	€ 97.312	€ 97.312	€ 108.647	€ 108.647
1.17	Zorgcoördinatie: individueel	€ 34.531	€ 36.883	€ 97.312	€ 97.312	€ 108.647	€ 108.647
1.18	Netwerk, overleg en samenwerking: SGB	€ 139.151	€ 149.035	€ 98.848	€ 98.848	€ 110.152	€ 110.152
1.19	Curatieve logopedie						
		€ 4.437.988	€ 4.722.544	€ 5.244.586	€ 5.172.586	€ 4.848.823	€ 4.808.758

Begroting 2008		Begroting 2009		Begroting 2010		Begroting 2011	
Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
€ 752.236	€ 752.236	€ 752.826	€ 752.826	€ 752.826	€ 752.826	€ 752.826	€ 752.826
€ 498.234	€ 498.234	€ 498.624	€ 498.624	€ 498.624	€ 498.624	€ 498.624	€ 498.624
€ 801.838	€ 801.838	€ 802.466	€ 802.466	€ 802.466	€ 802.466	€ 802.466	€ 802.466
€ 262.235	€ 262.235	€ 262.441	€ 262.441	€ 262.441	€ 262.441	€ 262.441	€ 262.441
€ 95.294	€ 95.294	€ 95.369	€ 95.369	€ 95.369	€ 95.369	€ 95.369	€ 95.369
€ 1.190.071	€ 1.190.071	€ 1.191.004	€ 1.191.004	€ 1.191.004	€ 1.191.004	€ 1.191.004	€ 1.191.004
€ 93.758	€ 93.758	€ 93.777	€ 93.777	€ 93.777	€ 93.777	€ 93.777	€ 93.777
€ 449.749	€ 449.749	€ 450.101	€ 450.101	€ 450.101	€ 450.101	€ 450.101	€ 450.101
€ 87.117	€ 87.117	€ 87.185	€ 87.185	€ 87.185	€ 87.185	€ 87.185	€ 87.185
€ 66.052	€ 66.052	€ 66.103	€ 66.103	€ 66.103	€ 66.103	€ 66.103	€ 66.103
€ 41.630	€ 41.630	€ 41.663	€ 41.663	€ 41.663	€ 41.663	€ 41.663	€ 41.663
€ 147.753	€ 147.753	€ 147.869	€ 147.869	€ 147.869	€ 147.869	€ 147.869	€ 147.869
€ 108.762	€ 108.762	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847
€ 108.762	€ 108.762	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847	€ 108.847
€ 110.268	€ 110.268	€ 110.354	€ 110.354	€ 110.354	€ 110.354	€ 110.354	€ 110.354
€ 4.813.760	€ 4.813.760	€ 4.817.476	€ 4.817.476	€ 4.817.476	€ 4.817.476	€ 4.817.476	€ 4.817.476

		Rekening 2005		Begroting 2006		Begroting 2007	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<u>AGZ</u>							
<i>Uniform AGZ</i>							
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht alg.	€ 1.142.816	€ 1.302.426	€ 1.356.773	€ 1.356.773	€ 1.434.065	€ 1.424.614
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algem.						
2.3	Soa/Aids casusgericht	€ 116.901	€ 136.492	€ 140.646	€ 140.646	€ 128.989	€ 128.989
2.4	Soa/Aids collectief						
2.5	TBC casusgericht regulier	€ 594.774	€ 603.534	€ 619.874	€ 619.874	€ 584.070	€ 584.070
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)						
2.7	TBC collectief						
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€ 110.555	€ 28.217	€ 278.786	€ 278.786	€ 231.200	€ 231.200
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra						
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs						
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€ 67.613	€ 75.517	€ 77.211	€ 77.211	€ 87.729	€ 87.729
2.12	Medische milieukunde: voorl & behand vragen/klachten burgers	€ 94.242	€ 99.040	€ 95.434	€ 95.434	€ 124.360	€ 124.360
2.13	MMK: signalering en beleidsadviesing						
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten						
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€ 23.573	€ 25.949	€ 26.507	€ 26.507	€ 29.148	€ 29.148
2.16	OGGZ: vangnet	€ 154.869	€ 180.246	€ 184.302	€ 184.302	€ 181.505	€ 181.505
2.17	OGGZ: casemanagement/overig						
2.19	Verslavingszorg						
2.22	CIZ/RIO						
2.23	Hepatitis B vaccinatiecampagne						
2.24	Overige producten						
1.09.1	GHOR	€ 2.176	€ 10.196				
<i>Maatwerk AGZ</i>							
		€ 2.307.518	€ 2.461.617	€ 2.779.533	€ 2.779.533	€ 2.801.067	€ 2.791.616

Begroting 2008		Begroting 2009		Begroting 2010		Begroting 2011	
Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
€ 1.426.118	€ 1.426.118	€ 1.427.235	€ 1.427.235	€ 1.427.235	€ 1.427.235	€ 1.427.235	€ 1.427.235
€ 129.124	€ 129.124	€ 129.225	€ 129.225	€ 129.225	€ 129.225	€ 129.225	€ 129.225
€ 584.677	€ 584.677	€ 585.128	€ 585.128	€ 585.128	€ 585.128	€ 585.128	€ 585.128
€ 231.200	€ 231.200	€ 231.200	€ 231.200	€ 231.200	€ 231.200	€ 231.200	€ 231.200
€ 87.821	€ 87.821	€ 87.890	€ 87.890	€ 87.890	€ 87.890	€ 87.890	€ 87.890
€ 124.492	€ 124.492	€ 124.589	€ 124.589	€ 124.589	€ 124.589	€ 124.589	€ 124.589
€ 29.179	€ 29.179	€ 29.202	€ 29.202	€ 29.202	€ 29.202	€ 29.202	€ 29.202
€ 181.696	€ 181.696	€ 181.839	€ 181.839	€ 181.839	€ 181.839	€ 181.839	€ 181.839
€ 2.794.308	€ 2.794.308	€ 2.796.308	€ 2.796.308	€ 2.796.308	€ 2.796.308	€ 2.796.308	€ 2.796.308

		Rekening 2005		Begroting 2006		Begroting 2007	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<u>GB</u>							
<i>Uniform GB</i>							
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€ 72.898	€ 66.437	€ 59.385	€ 59.385	€ 77.234	€ 77.234
3.2	Beleidsadvisering specifiek	€ 112.660	€ 103.387	€ 113.907	€ 113.907	€ 146.968	€ 146.968
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/ monitoring	€ 326.388	€ 299.178	€ 195.011	€ 138.242	€ 138.233	€ 138.233
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€ 504.353	€ 603.596	€ 77.055	€ 77.055	€ 81.612	€ 81.612
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€	€ 412.286	€ 412.286	€ 425.381	€ 425.381
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€	€ 61.369	€ 61.369	€ 67.672	€ 67.672
3.7	Bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker (bmhk)						
3.8	Bevolkingsonderzoek borstkanker (bk)						
3.9	Publieksinformatie	€ 122.634	€ 131.615	€ 211.951	€ 211.951	€ 219.297	€ 219.297
3.10	Overige producten GB						
<i>Maatwerk GB</i>		€ 1.138.934	€ 1.204.213	€ 1.130.963	€ 1.074.194	€ 1.156.397	€ 1.156.397
<u>Organisatie</u>							
<i>Uniform Organisatie</i>							
4.1	GHOR bureau						
4.2	GHOR GGD-inzet incidenten						
4.3	CPA						
4.4	Ambulancehulpverlening						
4.6	24-uurs bereikbaarheid voor derden/ overig						
4.7	Overige producten Organisatie	€ 241.585	€ 241.686	€ 364.107	€ 296.547	€ 205.447	€ 65.116
<i>Maatwerk Organisatie</i>		€ 241.585	€ 241.686	€ 364.107	€ 296.547	€ 205.447	€ 65.116

Begroting 2008		Begroting 2009		Begroting 2010		Begroting 2011			
Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
€ 77.315	€ 77.315	€ 77.376	€ 77.376	€ 77.376	€ 77.376	€ 77.376	€ 77.376	€ 77.376	€ 77.376
€ 147.124	€ 147.124	€ 147.239	€ 147.239	€ 147.239	€ 147.239	€ 147.239	€ 147.239	€ 147.239	€ 147.239
€ 138.378	€ 138.378	€ 138.847	€ 138.847	€ 138.847	€ 138.847	€ 138.847	€ 138.847	€ 138.847	€ 138.847
€ 81.698	€ 81.698	€ 81.762	€ 81.762	€ 81.762	€ 81.762	€ 81.762	€ 81.762	€ 81.762	€ 81.762
€ 425.830	€ 425.830	€ 426.163	€ 426.163	€ 426.163	€ 426.163	€ 426.163	€ 426.163	€ 426.163	€ 426.163
€ 67.743	€ 67.743	€ 67.796	€ 67.796	€ 67.796	€ 67.796	€ 67.796	€ 67.796	€ 67.796	€ 67.796
€ 219.528	€ 219.528	€ 219.700	€ 219.700	€ 219.700	€ 219.700	€ 219.700	€ 219.700	€ 219.700	€ 219.700
€ 1.157.617	€ 1.157.617	€ 1.158.524	€ 1.158.524	€ 1.158.524	€ 1.158.524	€ 1.158.524	€ 1.158.524	€ 1.158.524	€ 1.158.524
€ 173.132	€ 160.118	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166
€ 173.132	€ 160.118	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166	€ 60.166

			Rekening 2005		Begroting 2006		Begroting 2007	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
AANVULLENDE DIENSTEN								
<u>JGZ</u>								
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor- jezelf' Rijswijk	€	56.260	€ 48.273	€ 46.052	€ 46.052	€ 37.751	€ 37.751
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen	€	27.625	€ 31.410	€ 26.842	€ 26.842	€ 27.577	€ 27.577
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€	25.893	€ 19.821	€ 23.243	€ 23.243	€ 16.127	€ 16.127
5.1.12	Preventieve logopedie extra maatwerk	€	15.000	€ 71.697	€ 58.506	€ 58.506		
2.24.3	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Westland	€	13.277	€ 14.213				
3.20.0	Integrale JGZ	€	83.598	€ 52.590				
	Diverse projecten JGZ	€	14.623	€ 15.623				
		€	236.077	€ 253.627	€ 154.643	€ 154.643	€ 81.455	€ 81.455
<u>AGZ</u>								
5.2.18	Reizigersadviesing	€	636.769	€ 676.536	€ 651.676	€ 651.676	€ 502.433	€ 502.433
5.2.20	Forensische geneeskunde	€	141.354	€ 141.862	€ 122.573	€ 122.573	€ 113.011	€ 113.011
5.2.21	SMA	€	559.195	€ 580.840	€ 594.657	€ 594.657	€ 396.396	€ 396.396
5.23.1	Meldpunt deviant wonen Zoetermeer	€	20.881	€ 22.488	€ 22.968	€ 22.968	€ 17.685	€ 17.685
2.12.1	Insp. prostitutiebedr.	€	7.632	€ 8.208				
2.19.1	WVG-adviesing	€	40.551	€ 41.482				
2.22.1	MOA: consultatie en profession. integratie			€ 2.330				
3.17.1	Migrantenproject Diverse projecten AGZ	€	28.125	€ 3.785				
		€	1.434.507	€ 1.477.532	€ 1.391.873	€ 1.391.873	€ 1.029.525	€ 1.029.525
<u>GB</u>								
2.30.1	Kles voor hart en sport Zoetermeer	€	4.863	€ 9.128				
3.15.1	Tabaksprev. Stivoro	€	7.128	€ 7.800				
	Diverse projecten GB	€	2.091	€ 2.576				
		€	14.083	€ 19.504				
<u>Organisatie</u>								
6.4.01	Exploit. GGD-gebouw Rijswijk voor derden	€	6.538	€ 4.904	€ 3.315	€ 3.315		
6.4.02	Exploit. GGD-gebouw Zoetermeer vr derden Diverse projecten org.	€	9.239	€ 9.239	€ 9.391	€ 9.391	€ 9.578	€ 9.578
		€	15.777	€ 14.143	€ 12.705	€ 12.705	€ 9.578	€ 9.578

Begroting 2008		Begroting 2009		Begroting 2010		Begroting 2011	
Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
€ 37.751	€ 37.751	€ 37.751	€ 37.751	€ 37.751	€ 37.751	€ 37.751	€ 37.751
€ 27.577	€ 27.577	€ 27.577	€ 27.577	€ 27.577	€ 27.577	€ 27.577	€ 27.577
€ 16.127	€ 16.127	€ 16.127	€ 16.127	€ 16.127	€ 16.127	€ 16.127	€ 16.127
€ 81.455	€ 81.455	€ 81.455	€ 81.455	€ 81.455	€ 81.455	€ 81.455	€ 81.455
€ 502.433	€ 502.433	€ 502.433	€ 502.433	€ 502.433	€ 502.433	€ 502.433	€ 502.433
€ 113.011	€ 113.011	€ 113.011	€ 113.011	€ 113.011	€ 113.011	€ 113.011	€ 113.011
€ 396.396	€ 396.396	€ 396.396	€ 396.396	€ 396.396	€ 396.396	€ 396.396	€ 396.396
€ 17.685	€ 17.685	€ 17.685	€ 17.685	€ 17.685	€ 17.685	€ 17.685	€ 17.685
€ 1.029.525	€ 1.029.525	€ 1.029.525	€ 1.029.525	€ 1.029.525	€ 1.029.525	€ 1.029.525	€ 1.029.525
€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578
€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578	€ 9.578

		Rekening 2005		Begroting 2006		Begroting 2007	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Resultaat vóór bestemming		€ 9.826.468	€ 10.394.867	€ 11.078.411	€ 10.848.082	€ 10.132.292	€ 9.942.445
<u>Mutaties reserves</u>							
<u>Basistaken</u>							
1.20	EKD			€ 72.000		€ 40.065	
1.20	Implementatie IJGZ			€ 180.000	€ 180.000		
2.1	Migrantenproject	€ 24.340		€ 34.000		€ 9.451	
3.3	Volwassenenonderz			€ 56.769			
3.3	Gerichte onderzoeken	€ 23.231					
4.7	Garantstelling uit-treden 3B-gemeenten	€ 99.140		€ 146.053	€ 54.093	€ 121.801	
4.7	Frictiekosten	€ 179.000	€ 91.834	€ 22.509	€ 122.028	€ 18.530	
4.7	Internet/intranet				€ 30.000		
4.7	AO-beschrijving				€ 30.000		
4.7	Risico aanv. diensten			€ 20.000	€ 20.000		
4.7	Aanpassingen RI&E			€ 70.000	€ 70.000		
4.7	Onvoorzien	€ 82.065	€ 125.650				
<u>Aanvullende diensten</u>							
		€ 261.065	€ 364.196	€ 438.562	€ 668.890	€ 189.847	

Resultaat na bestemming	€ 10.087.533	€ 10.759.063	€ 11.516.973	€ 11.516.973	€ 10.132.292	€ 10.132.292
-------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

		Rekening 2005		Begroting 2006		Begroting 2007	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten

Totaal

Resultaat vóór bestemming	€ 9.826.468	€ 10.394.867	€ 11.078.411	€ 10.848.082	€ 10.132.292	€ 9.942.445
Mutaties reserves	€ 261.065	€ 364.196	€ 438.562	€ 668.890		€ 189.847
Resultaat na bestemming	€ 10.087.533	€ 10.759.063	€ 11.516.973	€ 11.516.973	€ 10.132.292	€ 10.132.292

Basistaken

Resultaat vóór bestemming	€ 8.126.024	€ 8.629.857	€ 9.519.189	€ 9.288.860	€ 9.011.734	€ 8.821.887
Mutaties reserves	€ 261.065	€ 339.856	€ 438.562	€ 668.890		€ 189.847
Resultaat na bestemming	€ 8.387.090	€ 8.969.713	€ 9.957.751	€ 9.957.751	€ 9.011.734	€ 9.011.734

Aanvullende diensten

Resultaat vóór bestemming	€ 1.700.442	€ 1.765.010	€ 1.559.222	€ 1.559.222	€ 1.120.558	€ 1.120.558
Mutaties reserves		€ 24.340				
Resultaat na bestemming	€ 1.700.442	€ 1.789.350	€ 1.559.222	€ 1.559.222	€ 1.120.558	€ 1.120.558

Begroting 2008		Begroting 2009		Begroting 2010		Begroting 2011	
Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
€ 9.959.775	€ 9.946.361	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032

€ 13.414

€ 13.414

€ 9.959.775	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Begroting 2008		Begroting 2009		Begroting 2010		Begroting 2011	
Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten

€ 9.959.775	€ 9.946.361	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

€ 13.414

€ 9.959.775	€ 9.959.775	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032	€ 9.953.032
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

€ 8.939.216	€ 8.925.802	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

€ 13.414

€ 8.843.004	€ 8.939.216	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474	€ 8.832.474
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558	€ 1.120.558
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Bijlage 2: Bijdragen 2007 per gemeente per product

Bijdragen 2007 per gemeente per product		Delft	Leidschendam- Voorburg	Midden- Delfland	Pijnacker- Noorddorp
Geprognosticeerde inwonertallen		94.675	73.867	18.067	42.414
BASISTAKENPAKKET					
<i>Jeugdgezondheidszorg (JGZ)</i>					
<i>Uniform JGZ</i>					
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar				
0.2	Overige zorg uniform deel 0-4 jarigen				
1.1	Contactmoment (pgo) 1	€ 137.002	€ 106.891	€ 26.144	€ 61.376
1.2	Contactmoment (pgo) 2	€ 90.742	€ 70.798	€ 17.318	€ 40.652
1.3	Contactmoment (pgo) 3	€ 146.036	€ 113.940	€ 27.868	€ 65.423
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO	€ 47.760	€ 37.263	€ 9.114	€ 21.396
1.6	Groepsgerichte monitoring	€ 17.356	€ 13.541	€ 3.312	€ 7.775
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 216.743	€ 169.107	€ 41.362	€ 97.100
1.8	Onderzoek op indicatie SO				
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€ 4.360	€ 3.402	€ 832	€ 1.953
1.10	Vaccinaties inhaal/nieuwkomers				
1.11	Virusscreening				
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening	€ 81.911	€ 63.908	€ 15.631	€ 36.696
1.13	Algemeen dossierbeheer	€ 15.866	€ 12.379	€ 3.028	€ 7.108
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 12.030	€ 9.386	€ 2.296	€ 5.389
1.20	Overige producten				
<i>Maatwerk JGZ</i>					
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen				
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening	€ 7.582	€ 5.916	€ 1.447	€ 3.397
1.15	Voorlichting/advies	€ 26.910	€ 20.995	€ 5.135	€ 12.055
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1°/2° milieu	€ 19.808	€ 15.455	€ 3.780	€ 8.874
1.17	Zorgcoördinatie: Individueel	€ 19.808	€ 15.455	€ 3.780	€ 8.874
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB	€ 20.083	€ 15.669	€ 3.832	€ 8.997
1.19	Curatieve logopedie	€ 863.997	€ 674.105	€ 164.878	€ 387.067
<i>Algemene Gezondheidszorg (AGZ)</i>					
<i>Uniform AGZ</i>					
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	€ 259.734	€ 202.649	€ 49.565	€ 116.360
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				

Bijdragen gemeenten 2007 per product		Rijswijk	Wassenaar	Westland	Zoetermeer
Geprognosticeerde inwonertallen		48.265	25.683	99.579	116.733
BASISTAKENPAKKET					
<i>Jeugdgezondheidszorg (JGZ)</i>					
<i>Uniform JGZ</i>					
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar				
0.2	Overige zorg uniform deel 0-4 jarigen				
1.1	Contactmoment (pgo) 1	€ 69.843	€ 37.165	€ 144.099	€ 168.922
1.2	Contactmoment (pgo) 2	€ 46.260	€ 24.616	€ 95.442	€ 111.883
1.3	Contactmoment (pgo) 3	€ 74.449	€ 39.616	€ 153.600	€ 180.060
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO	€ 24.348	€ 12.956	€ 50.234	€ 58.887
1.6	Groepsgerichte monitoring	€ 8.848	€ 4.708	€ 18.255	€ 21.399
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 110.495	€ 58.797	€ 227.970	€ 267.242
1.8	Onderzoek op indicatie SO				
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€ 2.223	€ 1.183	€ 4.586	€ 5.376
1.10	Vaccinaties inhaal/nieuwkomers				
1.11	Virusscreening				
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening	€ 41.758	€ 22.221	€ 86.154	100.995
1.13	Algemeen dossierbeheer	€ 8.089	€ 4.304	€ 16.688	€ 19.563
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 6.133	€ 3.263	€ 12.653	€ 14.833
1.20	Overige producten				
<i>Maatwerk JGZ</i>					
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen				
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening	€ 3.865	€ 2.057	€ 7.975	€ 9.348
1.15	Voorlichting/advies	€ 13.719	€ 7.300	€ 28.304	€ 33.179
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^o /2 ^o milieu	€ 10.098	€ 5.374	€ 20.834	€ 24.424
1.17	Zorgcoördinatie: individueel	€ 10.098	€ 5.374	€ 20.834	€ 24.424
1.18	Netwerk, overleg en samenwr: SGB	€ 10.238	€ 5.448	€ 21.123	€ 24.762
1.19	Curatieve logopedie				
		€ 440.463	€ 234.381	€ 908.751	€ 1.065.297
<i>Algemene Gezondheidszorg (AGZ)</i>					
<i>Uniform AGZ</i>					
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	€ 132.411	€ 70.459	€ 273.188	€ 320.248
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				

Bijdragen gemeenten 2007 per product		Delft	Leidschendam- Voorburg	Midden- Delfland	Pijnacker- Noorddorp
2.3	Soa/Aids casusgericht	€ 23.426	€ 18.277	€ 4.470	€ 10.495
2.4	Soa/Aids collectief				
2.5	TBC casusgericht regulier	€ 110.247	€ 86.016	€ 21.039	€ 49.390
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toeziethouden/inspectie kinderopvang	€ 53.948	€ 31.695	€ 5.663	€ 18.860
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€ 15.995	€ 12.479	€ 3.052	€ 7.166
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€ 22.673	€ 17.690	€ 4.327	€ 10.158
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadviesing				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€ 5.314	€ 4.146	€ 1.014	€ 2.381
2.16	OGGZ-vangnet	€ 33.092	€ 25.819	€ 6.315	€ 14.825
2.17	OGGZ: casemanagement/overig				
2.19	Verslavingszorg				
2.22	CIZ/RIO				
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				
2.24	Overige producten				
	Maatwerk AGZ	€ 524.428	€ 398.771	€ 95.446	€ 229.633
	Gezondheidsbevordering (GB)				
	Uniform GB				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€ 14.081	€ 10.986	€ 2.687	€ 6.308
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€ 26.795	€ 20.906	€ 5.113	€ 12.004
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€ 25.202	€ 19.663	€ 4.809	€ 11.291
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€ 14.879	€ 11.609	€ 2.839	€ 6.666
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€ 77.555	€ 60.510	€ 14.800	€ 34.744
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€ 12.338	€ 9.626	€ 2.354	€ 5.527
3.7	Bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker (bmhk)				
3.8	Bevolkingsonderzoek borstkanker (bk)				
3.9	Publieksinformatie	€ 39.982	€ 31.195	€ 7.630	€ 17.912
3.10	Overige producten				
	Maatwerk GB	€ 210.833	€ 164.495	€ 40.234	€ 94.452

Bijdragen gemeenten 2007 per product		Rijswijk	Wassenaar	Westland	Zoetermeer
2.3	Soa/Aids casusgericht	€ 11.942	€ 6.355	€ 24.639	€ 28.884
2.4	Soa/Aids collectief				
2.5	TBC casusgericht regulier	€ 56.203		€ 115.957	€ 135.933
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toeziethouden/inspectie kinderopvang	€ 21.130	€ 5.832	€ 38.807	€ 55.265
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€ 8.154	€ 4.339	€ 16.823	€ 19.721
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€ 11.559	€ 6.151	€ 23.848	€ 27.958
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€ 2.709	€ 1.442	€ 5.590	€ 6.552
2.16	OGGZ-vangnet	€ 16.870	€ 8.977	€ 34.806	€ 40.802
2.17	OGGZ: casemanagement/overig				
2.19	Verslavingszorg				
2.22	CIZ/RIO				
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				
2.24	Overige producten				
	Maatwerk AGZ				
		€ 260.979	€ 103.554	€ 533.657	€ 635.361
	Gezondheidsbevordering (GB)				
	Uniform GB				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€ 7.179	€ 3.820	€ 14.811	€ 17.362
3.2	Beleidsadvisering specifiek	€ 13.660	€ 7.269	€ 28.183	€ 33.038
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€ 12.848	€ 6.837	€ 26.508	€ 31.074
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€ 7.585	€ 4.036	€ 15.650	€ 18.346
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€ 39.537	€ 21.039	€ 81.572	€ 95.624
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€ 6.290	€ 3.347	€ 12.977	€ 15.212
3.7	Bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker (bmhk)				
3.8	Bevolkingsonderzoek borstkanker (bk)				
3.9	Publieksinformatie	€ 20.383	€ 10.846	€ 42.053	€ 49.297
3.10	Overige producten				
	Maatwerk GB				
		€ 107.482	€ 57.194	€ 221.753	€ 259.954

Bijdragen gemeenten 2007 per product		Delft	Leidschendam- Voorburg	Midden- Delfland	Pijnacker- Noorddorp
<u>Organisatie</u>					
<i>Uniform Organisatie</i>					
4.1	GHOR bureau				
4.2	GHOR GGD-inzet Incidenten				
4.6	24-uurs bereikbaarheid voor derden/ overig				
4.7	Overige producten	€ 10.949	€ 8.543	€ 2.089	€ 4.905
<i>Maatwerk Organisatie</i>					
		€ 10.949	€ 8.543	€ 2.089	€ 4.905
AANVULLENDE DIENSTEN					
<i>Jeugdgezondheidszorg (JGZ)</i>					
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf' Rijswijk				
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen				
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€ 6.057		€ 1.022	€ 2.408
5.1.12	Preventieve logopedie extra maatwerk				
	Diverse projecten JGZ	€ 6.057		€ 1.022	€ 2.408
<i>Algemene Gezondheidszorg (AGZ)</i>					
5.2.18	Reizigersadvisering				
5.2.20	Forensische zorg	€ 20.604	€ 16.076	€ 3.932	€ 9.231
5.2.21	Sociaal medische advisering	€ 72.270	€ 56.387	€ 13.791	€ 32.377
5.2.31	Meldpunt deviant wonen Zoetermeer				
	Diverse projecten AGZ	€ 92.875	€ 72.462	€ 17.723	€ 41.807
<i>Gezondheidsbevordering (GB)</i>					
	Diverse projecten GB				
<u>Organisatie</u>					
6.4.01	Exploitatie GGD-gebouw Rijswijk voor derden				
6.4.02	Exploitatie GGD-gebouw Zoetermeer voor derden				
Totaal (basis en aanvullend)		€ 1.709.138	€ 1.318.376	€ 321.392	€ 760.073

Bijdragen gemeenten 2007 per product	Rijswijk	Wassenaar	Westland	Zoetermeer
<u>Organisatie</u>				
<i>Uniform Organisatie</i>				
4.1 GHOR bureau				
4.2 GHOR GGD-inzet incidenten				
4.6 24-uurs bereikbaarheid voor derden/ overig				
4.7 Overige producten	€ 5.582	€ 2.970	€ 11.516	€ 13.500
<i>Maatwerk Organisatie</i>				
	€ 5.582	€ 2.970	€ 11.516	€ 13.500
AANVULLENDE DIENSTEN				
<i>Jeugdgezondheidszorg (JGZ)</i>				
5.1.01 Cursus 'kom-op-voor-jezelf' Rijswijk	€ 37.751			
5.1.02 Zorgnetwerk 0-12 jarigen	€ 18.468		€ 9.109	
5.1.03 ADMIT (ADHD-team)			€ 6.641	
5.1.12 Preventieve logopedie extra maatwerk				
Diverse projecten JGZ	€ 56.219		€ 15.750	
<i>Algemene Gezondheidszorg (AGZ)</i>				
5.2.18 Reizigersadvisering				
5.2.20 Forensische zorg	€ 10.504	€ 5.589	€ 21.671	€ 25.405
5.2.21 Sociaal medische advisering	€ 36.843	€ 19.605	€ 76.014	€ 89.108
5.2.31 Meldpunt deviant wonen				€ 17.685
Zoetermeer				
Diverse projecten AGZ	€ 47.347	€ 25.195	€ 97.685	132.198
<i>Gezondheidsbevordering (GB)</i>				
<i>Diverse projecten GB</i>				
<u>Organisatie</u>				
6.4.01 Exploitatie GGD-gebouw Rijswijk voor derden				
6.4.02 Exploitatie GGD-gebouw Zoetermeer voor derden				
Totaal (basis en aanvullend)	€ 918.072	€ 423.294	€ 1.789.112	€ 2.106.309

Bijlage 3: Bijdragen gemeenten per inwoner

Gemeentelijke bijdrage per inwoner	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
BASISTAKENPAKKET	€ 15,46	€ 16,62	€ 16,44	€ 16,84	€ 16,86	€ 16,86	€ 16,86
<i>Jeugdgezondheidszorg</i>							
<i>Uniform JGZ</i>							
0.1 Contactmomenten 0-4 jaar							
0.2 Overige zorg uniform deel 0-4 jarigen							
1.1 Contactmoment (pgo) 1	€ 1,40	€ 1,54	€ 1,45	€ 1,45	€ 1,45	€ 1,45	€ 1,45
1.2 Contactmoment (pgo) 2	€ 0,96	€ 1,00	€ 0,96	€ 0,96	€ 0,96	€ 0,96	€ 0,96
1.3 Contactmoment (pgo) 3	€ 1,43	€ 1,66	€ 1,54	€ 1,54	€ 1,55	€ 1,55	€ 1,55
1.4 PGO nieuwe instroom							
1.5b Contactmoment SO	€ 0,47	€ 0,53	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,51	€ 0,51	€ 0,51
1.6 Groepsgerichte monitoring		€ 0,18	€ 0,18	€ 0,18	€ 0,18	€ 0,18	€ 0,18
1.7 Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 2,10	€ 2,35	€ 2,29	€ 2,29	€ 2,29	€ 2,29	€ 2,29
1.8 Onderzoek op Indicatie SO							
1.9 Vaccinaties 9 jarigen	€ 0,10	€ 0,06	€ 0,05	€ 0,05	€ 0,05	€ 0,05	€ 0,05
1.10 Vaccinaties inhaal/ nieuwkomers							
1.11 Virusscreening							
1.12a Preventieve logopedie/ taal- en spraakscreening	€ 0,81	€ 0,91	€ 0,87	€ 0,87	€ 0,87	€ 0,87	€ 0,87
1.13 Algemeen dossierbeheer		€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17
1.14 Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 0,13	€ 0,14	€ 0,13	€ 0,13	€ 0,13	€ 0,13	€ 0,13
1.20 Overige producten JGZ	€ 0,43	€ 0,15					
<i>Maatwerk JGZ</i>							
0.3 Maatwerk 0-4 jarigen							
1.12b Preventieve logopedie/ taal- en spraakscreening	€ 0,09	€ 0,10	€ 0,08	€ 0,08	€ 0,08	€ 0,08	€ 0,08
1.15 Voortlichting/advies	€ 0,16	€ 0,24	€ 0,28	€ 0,28	€ 0,28	€ 0,28	€ 0,28
1.16 Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^o /2 ^o milieu	€ 0,13	€ 0,20	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21
1.17 Zorgcoördinatie: individueel	€ 0,07	€ 0,19	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21
1.18 Netwerk, overleg en samenwerking: SGB	€ 0,27	€ 0,19	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21
1.19 Curatieve logopedie	€ 8,53	€ 9,61	€ 9,13	€ 9,14	€ 9,14	€ 9,14	€ 9,14

Gemeentelijke bijdrage per inwoner	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
<u>Algemene Gezondheidszorg</u>							
<i>Uniform AGZ</i>							
2.1 Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	€ 2,21	€ 2,58	€ 2,74	€ 2,75	€ 2,75	€ 2,75	€ 2,75
2.2 Infectieziektebestrijding collectief algem.							
2.3 Soa/Aids casusgericht	€ 0,23	€ 0,27	€ 0,25	€ 0,25	€ 0,25	€ 0,25	€ 0,25
2.4 Soa/Aids collectief							
2.5 TBC casusgericht regulier	€ 1,20	€ 1,25	€ 1,16	€ 1,17	€ 1,17	€ 1,17	€ 1,17
2.6 TBC casusgericht (specifieke groepen)							
2.7 TBC collectief							
2.8 Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€ 0,16						
2.9 Technische hygiënezorg: kinderdagcentra							
2.10 Technische hygiënezorg: basisonderwijs							
2.11 Technische hygiënezorg: overig	€ 0,13	€ 0,15	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17	€ 0,17
2.12 Medische milieukunde: voorl. en behandeling vragen/klachten burgers	€ 0,18	€ 0,19	€ 0,24	€ 0,24	€ 0,24	€ 0,24	€ 0,24
2.13 MMK: signalering en beleidsadviesing							
2.14 MMK: advisering bij milieu-aspecten							
2.15 OGGZ: regie en netwerk	€ 0,05	€ 0,05	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,06	€ 0,06
2.16 OGGZ: vangnet	€ 0,30	€ 0,36	€ 0,35	€ 0,35	€ 0,35	€ 0,35	€ 0,35
2.17 OGGZ: casemanagement/overig							
2.19 Verslavingszorg							
2.22 CIZ/RIO							
2.23 Hepatitis B vaccinatie-campagne							
2.24 Overige producten AGZ							
<i>Maatwerk AGZ</i>	€ 4,47	€ 4,86	€ 4,97	€ 5,36	€ 5,37	€ 5,37	€ 5,37
<u>Gezondheidsbevordering</u>							
<i>Uniform GB</i>							
3.1 Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€ 0,14	€ 0,12	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,15

Gemeentelijke bijdrage per inwoner		Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
3.2	Beleidsadvisering specifiek	€ 0,22	€ 0,22	€ 0,28	€ 0,28	€ 0,28	€ 0,28	€ 0,28
3.3	Inzicht in gezondheids-situatie/monitoring	€ 0,59	€ 0,27	€ 0,27	€ 0,27	€ 0,27	€ 0,27	€ 0,27
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€ 0,98	€ 0,15	€ 0,16	€ 0,16	€ 0,16	€ 0,16	€ 0,16
3.5	Gezondheidsbevordering basis		€ 0,80	€ 0,82	€ 0,82	€ 0,82	€ 0,82	€ 0,82
3.6	Gezondheidsbevordering plus		€ 0,12	€ 0,13	€ 0,13	€ 0,13	€ 0,13	€ 0,13
3.7	Bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker (bmhk)							
3.8	Bevolkingsonderzoek borstkanker (bk)							
3.9	Publieksinformatie	€ 0,24	€ 0,41	€ 0,42	€ 0,42	€ 0,42	€ 0,42	€ 0,42
3.10	Overige producten GB <i>Maatwerk GB</i>	€ 2,17	€ 2,10	€ 2,23	€ 2,23	€ 2,23	€ 2,23	€ 2,23
<u>Organisatie</u>								
<i>Uniform Organisatie</i>								
4.1	GHOR bureau							
4.2	GHOR GGD-inzet incidenten							
4.3	CPA							
4.4	Ambulancehulpverlening							
4.6	24-uurs bereikbaarheid voor derden/overig							
4.7	Overige producten Organisatie <i>Maatwerk Organisatie</i>	€ 0,28	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12
		€ 0,28	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12	€ 0,12
AANVULLENDE DIENSTEN		€ 0,02	€ 0,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<u>JGZ</u>								
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf' Rijswijk	€ 0,02						
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen	-€ 0,01						
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€ 0,01						
5.1.12	Preventieve logopedie extra maatwerk		€ 0,11					
2.24.3	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Westland	-€ 0,00						
3.20.0	Integrale JGZ	€ 0,06						

Gemeentelijke bijdrage per inwoner	Rekening 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
3.20.4 Coördinator ZAT Ztm.	-€ 0,00	€ 0,08	€ 0,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.21.9 Coördinator samenwerkingsverb. Wassenaar							
	€ 0,08	€ 0,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<u>AGZ</u>							
5.2.18 Reizigersadvisering	-€ 0,08						
5.2.20 Forensische zorg	-€ 0,00						
5.2.21 SMA	-€ 0,04						
2.12.1 Inspecties prostitutiebedr	-€ 0,00						
2.19.1 WVG-advisering	€ 0,08						
2.22.1 MOA: consultatiefct. en professionele integratie	-€ 0,00						
2.23.1 Meldpunt deviant wonen Zoetermeer	-€ 0,00						
3.17.1 Migrantenproject	-€ 0,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<u>GB</u>							
2.30.1 Kies voor hart en sport Zoetermeer	-€ 0,01						
3.15.1 Tabakspreventie Stivoro	€ 0,00						
Diverse projecten GB	-€ 0,00						
	-€ 0,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<u>Organisatie</u>							
6.4.01 Exploitatie GGD-gebouw Rijswijk voor derden	€ 0,00						
6.4.02 Exploitatie GGD-gebouw Zoetermeer voor derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal (basis en aanvullend)	€ 15,47	€ 16,73	€ 16,44	€ 16,84	€ 16,86	€ 16,86	€ 16,86

Bijlage 4: Tarieven GGD Zuid-Holland West

Tarieven per eenheid	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Preventieve locopedie/taal- en spraakscreening (1.12b)							
Uurtarief logopedist	€ 98,48	€ 98,60	€ 83,74	€ 83,74	€ 83,74	€ 83,74	€ 83,74
Uurtarief administratief medewerker	€ 79,93	€ 81,41	€ 70,52	€ 70,52	€ 70,52	€ 70,52	€ 70,52
Soa/Aids casusgericht (2.3)							
HIV-test (bloedtest)	€ 21,00	€ 21,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00
TBC casusgericht regulier (2.5)							
Röntgenfoto thorax	€ 32,00	€ 32,00	€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00	€ 33,00
Mantouxtest	€ 14,00	€ 14,00	€ 14,00	€ 14,00	€ 14,00	€ 14,00	€ 14,00
BCG (vaccinatie)	€ 17,00	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00
Aangifte losse tbc-verklaring	€ 11,00	€ 11,00	€ 12,00	€ 12,00	€ 12,00	€ 12,00	€ 12,00
Toeziethouden/inspectie kinderopvang¹¹ (2.8)							
Inspectie peuterspeelzaal	€ 528,00	€ 414,00	€ 326,00	€ 326,00	€ 326,00	€ 326,00	€ 326,00
Nieuwe inspectie Wet kinderopvang	€ 1.212,00	€ 1.030,00	€ 809,00	€ 809,00	€ 809,00	€ 809,00	€ 809,00
Reguliere inspectie Wet kinderopvang	€ 1.016,00	€ 1.030,00	€ 809,00	€ 809,00	€ 809,00	€ 809,00	€ 809,00
Reguliere inspectie (start 2005 en afronding 2006)	€ 799,00						
Herinspectie met specifiek doel Wet kinderopvang	€ 333,00	€ 340,00	€ 205,00	€ 205,00	€ 205,00	€ 205,00	€ 205,00
Uurtarief voorinspectie (negatief advies) of incidentele inspectie (klacht of incident):							
- verpleegkundige	€ 97,67	€ 77,00	€ 60,44	€ 60,44	€ 60,44	€ 60,44	€ 60,44
- administr. medewerker	€ 79,29	€ 58,00	€ 46,80	€ 46,80	€ 46,80	€ 46,80	€ 46,80
Technische huishoudzorg: overig (2.11)							
Inspectie prostitutiebedrijf	€ 1.368,00	€ 1.397,00	€ 917,00	€ 917,00	€ 917,00	€ 917,00	€ 917,00

¹¹ Deze tarieven in 2006 zijn gebaseerd op bestuursbesluit d.d. 21 december 2005.

Tarieven per eenheid	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Preventieve logopedie extra maatwerk (5.1.12)							
Uurtarief logopedist	€ 98,48	€ 98,60	€ 83,74	€ 83,74	€ 83,74	€ 83,74	€ 83,74
Uurtarief administratief medewerker	€ 79,93	€ 81,41	€ 70,52	€ 70,52	€ 70,52	€ 70,52	€ 70,52
Reizigersadvies (5.2.18)							
Consult kinderen (<18 jaar)	€ 12,50	€ 13,00	€ 13,00	€ 13,00	€ 13,00	€ 13,00	€ 13,00
Consult volwassenen	€ 24,00	€ 25,00	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
Medische verklaring	€ 24,00	€ 25,00	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
Vaccinatieboekje	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00
Gele koorts (Stamaril)	€ 36,00	€ 35,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00
Difterie-tetanus-polio (DTP)	€ 20,00	€ 21,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00
Polio plain	€ 20,00	€ 21,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00	€ 17,00
Bof-mazelen-rode hond (BMR)	€ 43,00	€ 40,00	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00
Gamma globuline (geelzucht) 2 ml	€ 36,00	€ 35,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00
Gamma globuline (geelzucht) 5 ml	€ 54,00	€ 56,00	€ 43,00	€ 43,00	€ 43,00	€ 43,00	€ 43,00
Tyfus (Typhim vi)	€ 28,00	€ 29,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00
Meningokokken (Mencevax)	€ 43,00	€ 41,00	€ 38,00	€ 38,00	€ 38,00	€ 38,00	€ 38,00
Pneumokokken (Pneumovax)	€ 37,00	€ 35,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00	€ 21,00
Hepatitis A (Havrix 1440)	€ 54,00	€ 52,00	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00
Hepatitis A (Havrix junior)	€ 41,00	€ 41,00	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00
Hepatitis B (Engerix)	€ 38,00	€ 35,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00
Hepatitis A en B (Twinrix)	€ 58,00	€ 56,00	€ 42,00	€ 42,00	€ 42,00	€ 42,00	€ 42,00
Rabiës (hondsdolheid)	€ 74,00	€ 71,00	€ 58,00	€ 58,00	€ 58,00	€ 58,00	€ 58,00
Antistoffenbepaling Hepatitis A of B/BSER	€ 43,00	€ 41,00	€ 28,00	€ 28,00	€ 28,00	€ 28,00	€ 28,00
Forensische zorg (5.2.20)							
Verklaring uitstel begraven/cremeren	€ 34,00	€ 35,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00
Lijkschouwing binnen kantooruren	€ 220,00	€ 224,00	€ 171,00	€ 171,00	€ 171,00	€ 171,00	€ 171,00
Lijkschouwing buiten kantooruren (LV-Wa-Z)	€ 283,00	€ 289,00	€ 221,00	€ 221,00	€ 221,00	€ 221,00	€ 221,00
Lijkschouwing buiten kantooruren (D- MD-PN-R-We)	€ 220,00	€ 224,00	€ 171,00	€ 171,00	€ 171,00	€ 171,00	€ 171,00

Tarieven per eenheid	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
<u>Sociaal medische advisering (5.2.21)</u>							
Advies arbeidsgeschiktheid (AG)							
- regulier tarief	€ 168,00	€ 171,00	€ 112,00	€ 112,00	€ 112,00	€ 112,00	€ 112,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 84,00	€ 85,50	€ 56,00	€ 56,00	€ 56,00	€ 56,00	€ 56,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 42,00	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
- toeslag bij huisbezoek	€ 169,00	€ 163,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00
- advies obv dossieronderzoek		€ 95,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00
- toeslag belastbaar- heidsonderzoek		€ 29,00	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00
Advies arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)							
- regulier tarief	€ 254,00	€ 256,00	€ 168,00	€ 168,00	€ 168,00	€ 168,00	€ 168,00
- toeslag bij niet aangemeld per keer	€ 127,00	€ 128,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 127,00	€ 128,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00	€ 84,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 42,00	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
Huisvestingsadvies (HVA)							
- regulier tarief	€ 292,00	€ 296,00	€ 192,00	€ 192,00	€ 192,00	€ 192,00	€ 192,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 146,00	€ 148,00	€ 96,00	€ 96,00	€ 96,00	€ 96,00	€ 96,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 42,00	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
- toeslag bij huisbezoek	€ 169,00	€ 163,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00
Advies bijzondere bijstand (BB)							
- regulier tarief	€ 150,00	€ 153,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 75,00	€ 76,50	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 42,00	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
- toeslag bij huisbezoek	€ 169,00	€ 163,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00
- advies obv dossieronderzoek		€ 95,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00
Advies gehandicapten- parkeerkaart (GPK)							
- regulier tarief	€ 111,00	€ 113,00	€ 74,00	€ 74,00	€ 74,00	€ 74,00	€ 74,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 55,50	€ 56,50	€ 37,00	€ 37,00	€ 37,00	€ 37,00	€ 37,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 42,00	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00

Tarieven per eenheid	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
- toeslag bij huisbezoek	€ 169,00	€ 163,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00
- advies obv dossieronderzoek	€ 95,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00
Advies huursubsidie (HS)							
- regulier tarief	€ 111,00	€ 113,00	€ 74,00	€ 74,00	€ 74,00	€ 74,00	€ 74,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 55,50	€ 56,50	€ 37,00	€ 37,00	€ 37,00	€ 37,00	€ 37,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 42,00	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
- toeslag bij huisbezoek	€ 169,00	€ 163,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00
- advies obv dossieronderzoek	€ 95,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00
Advies huusvestingsurgentie (HVU)							
- regulier tarief	€ 206,00	€ 210,00	€ 139,00	€ 139,00	€ 139,00	€ 139,00	€ 139,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 103,00	€ 105,00	€ 70,00	€ 70,00	€ 70,00	€ 70,00	€ 70,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 42,00	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
- toeslag bij huisbezoek	€ 169,00	€ 163,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00
- advies obv dossieronderzoek	€ 95,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00
Advies zwempas	€ 31,00	€ 30,50	€ 20,00	€ 20,00	€ 20,00	€ 20,00	€ 20,00
Advies indicatie kinderopvang (IKO)							
- regulier tarief	€ 153,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
- toeslag bij niet verschijnen per keer	€ 76,50	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
- toeslag bij inwinnen informatie	€ 43,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00	€ 31,00
- toeslag bij huisbezoek	€ 163,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00	€ 108,00
- advies obv dossieronderzoek	€ 95,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00	€ 62,00
Uurtarief advies nav bezwaarschrift							
- arts	€ 113,17	€ 115,56	€ 77,29	€ 77,29	€ 77,29	€ 77,29	€ 77,29
- administr. medewerker	€ 72,08	€ 73,84	€ 46,80	€ 46,80	€ 46,80	€ 46,80	€ 46,80
Verstreking afschrift	€ 5,00	€ 5,10	€ 5,20	€ 5,20	€ 5,20	€ 5,20	€ 5,20

Bijlage 5: Investeringsoverzicht

Omschrijving	Afschr- termijn (jaar)	2007	2008	2009	2010	2011
<u>JGZ</u>						
Audiometers	5	€ 1.968	€ 34.899			
<u>AGZ</u>						
Koelkast	5	€ 2.437				
<u>Organisatie</u>						
Meubilair Delft	10	€ 18.152	€ 30.280	€ 2.626		
Vervanging meubilair en inrichting Zoetermeer	10			€ 223.639		
PC's (60)	4	€ 55.401				
Overige hardware 2007	4	€ 53.755				
Diverse software 2007	3	€ 95.570				
Telefoonvoorziening Zoetermeer	8		€ 47.323			
Diverse hardware 2008	4		€ 27.354			
Diverse software 2008	3		€ 46.015			
Overige investeringen 2008	5		€ 3.124			
Telefooninstallatie	6			€ 141.705		
Overige investeringen 2009	7			€ 3.598		
PC's (100)	4			€ 90.000		
Overige hardware 2009	4			€ 47.560		
Diverse software 2009	3			€ 18.330		
Diverse hard- en software 2010	4				€ 134.351	
Diverse hard- en software 2011	4					€ 134.351
Totaal		€ 222.878	€ 158.501	€ 562.356	€ 134.351	€ 134.351

Bijlage 6: Begrippenlijst

Deze begrippenlijst geeft een beknopte omschrijving van een aantal (nieuwe) begrippen, mede in het kader van de nieuwe opzet van de begroting en rekening.

<u>Begrip</u>	<u>Omschrijving</u>
Balans	Onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft een overzicht van de activa (bezittingen) en passiva (eigen vermogen en vreemd vermogen) van de GGD.
Baten en lasten (stelsel van)	Een systeem van baten en lasten houdt in dat alle kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het (begrotings)jaar waarop zij betrekking hebben.
Begroting	Een begroting geeft aan welke beleidsvoornemens de GGD heeft, hoeveel middelen daarmee zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn. Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) onderscheidt een beleidsbegroting en een financiële begroting.
Beleidsbegroting	De beleidsbegroting gaat volgens het BBV met name in op de (doelstellingen van de) programma's en (belangrijke onderdelen van het beheer via) de paragrafen. De beleidsbegroting bestaat uit: - het programmaplan; - de paragrafen.
Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)	Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) is bij Koninklijk Besluit uitgevaardigde voorschriften voor de inrichting van de begroting (beleidsbegroting en financiële begroting) en de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) van de GGD. Het BBV geldt met ingang van het begrotingsjaar 2004. Tot die tijd gelden de Comptabiliteitsvoorschriften 1995 (CV95).
Bestuurlijk belang	Een bestuurlijk belang heeft de GGD wanneer deze een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze stemrecht heeft.
Categoriale indeling	Een categoriale indeling is een indeling van baten en lasten naar kostensoorten zoals salarissen, kapitaallasten en verzekeringen. Het BBV stelt verplicht dat de begroting wordt geconverteerd naar categorieën in een apart document. Dit document wordt naar de provincie Zuid-Holland en het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) gezonden. De voorgeschreven categorieën zijn niet meer bij het BBV maar bij ministeriële regeling bepaald.
Doelstelling	De strategische doelstelling(en) van het programma, in het bijzonder wat de GGD met de maatschappelijke effecten beoogt.

<u>Begrip</u>	<u>Omschrijving</u>
Dualisme	Een dualistisch stelsel kenmerkt zich door het feit dat de posities en bevoegdheden zijn ontvlecht. Het algemeen bestuur richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie en het dagelijks bestuur op de uitvoerende functie.
Financieel belang	Een financieel belang heeft een GGD indien de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij (een derde rechtspersoon) en/of als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de GGD.
Financiële begroting	De financiële begroting gaat volgens het BBV met name in op de budgettaire aspecten en op de financiële gevolgen van de beleidsbegroting. De financiële begroting bestaat uit: - het overzicht van de baten en lasten en toelichting; - de uiteenzetting van de financiële positie en toelichting.
Financiële positie	Onderdeel van de financiële begroting, tevens de tegenhanger van de balans. De financiële positie geeft de grootte en samenstelling van het vermogen in relatie tot de baten en lasten.
Functie (functionele indeling)	Een functie is een eenheid waarin de begroting en jaarstukken worden onderverdeeld. Het BBV laat de indeling van de begroting aan de GGD vrij, maar stelt de GGD-en verplicht de begroting te converteren naar functies in een apart document. Dit document wordt naar de provincie Zuid-Holland en het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) gezonden. De voorgeschreven functies zijn niet meer bij het BBV maar bij ministeriële regeling bepaald.
Incidentele weerstandscapaciteit	Het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers te kunnen opvangen zonder dat dit invloed heeft op de hoogte van het voorzieningenniveau van de programma's.
Investing	Een investering is een besteding aan een specifiek doel, waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt. Dit is de reden waarom de bestedingen worden geactiveerd en de kapitaallasten (rente en aflossing) worden verdeeld over meerdere begrotingsjaren.
Jaarrekening	De jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting. Deze gaat in op de realisatie van het afgelopen begrotingsjaar. De jaarrekening is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit: - de programmarekening (overzicht van baten en lasten) en toelichting; - de balans en toelichting.
Jaarstukken	De jaarstukken zijn onderverdeeld in het jaarverslag en de jaarrekening en is de tegenhanger van de begroting.

<u>Begrip</u>	<u>Omschrijving</u>
Jaarverslag	Het jaarverslag is de tegenhanger van de beleidsbegroting. Dit gaat met name in op de uitkomsten van de programma's en de paragrafen over het afgelopen begrotingsjaar. Het jaarverslag is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit: - de programmaverantwoording; - de paragrafen.
Kaders	De aangegeven kaders binnen de programma's zorgen voor een afbakening van de betrokken beleidsvelden. Deze kaders kunnen zowel van wetgevende aard zijn als door het algemeen bestuur zijn vastgesteld in bijvoorbeeld een nota.
Maatschappelijk effect	Het uiteindelijke effect (outcome) op de samenleving dat het algemeen bestuur vanuit politiek oogpunt wil bereiken met de GGD. Het realiseren hiervan hangt mede af van externe factoren en wordt in de meeste gevallen bereikt door samenwerking in een keten van verschillende organisaties. De maatschappelijke effecten zijn nader te vertalen in afzonderlijke resultaten (output).
Overzicht van baten en lasten	Onderdeel van de financiële begroting (programmarekening) dat een overzicht geeft van alle baten en lasten die in de programma's zijn opgenomen.
Paragrafen	Een paragraaf geeft volgens het BBV een dwarsdoorsnede van de begroting op financiële aspecten. Het gaat dan om de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die financieel, politiek of anderszins belangrijk zijn. De paragrafen zijn onderdeel van zowel de beleidsbegroting als het jaarverslag.
Product	Een product (van een productenraming of productenrealisatie) kan worden omschreven als het resultaat van samenhangend handelen, meetbaar gemaakt in tijd, geld en kwaliteit. Een product wordt in de handreiking ruim geïnterpreteerd. Het kan zijn een voorziening, een dienst, een goed of een activiteit. De kern is dat er taakstellende afspraken aan kunnen zijn verbonden. Een product omvat zoveel mogelijk kwantitatieve normen voor zowel financiële als niet-financiële prestatie-indicatoren.
Productenraming	De productenraming wordt volgens het BBV opgebouwd vanuit de programmabegroting en geeft alle activiteiten weer in termen van producten. De productenraming is het begrotingsdocument van het dagelijks bestuur en heeft met name een beheersfunctie voor de uitvoering van de begroting.
Productenrealisatie	Een productenrealisatie is de tegenhanger van de productenraming en wordt na afloop van het begrotingsjaar opgesteld.
Programma	Een samenhangende verzameling van producten, activiteiten en middelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren kunnen worden gekoppeld.

<u>Begrip</u>	<u>Omschrijving</u>
Programmabegroting	Een programmabegroting is een typering voor de nieuwe beoogde begroting, doordat de programma's in de begroting centraal staan. In het BBV wordt het woord programmabegroting niet gebruikt. Het kenmerk van de begroting volgens het BBV is dat de begroting is onderverdeeld in programma's. Daarom wordt er naar de begroting volgens de nieuwe voorschriften ook wel verwezen als programmabegroting. De GGD is vrij in de keuze en het aantal van de programma's.
Programmaplan	Een programmaplan behandelt (per programma) expliciet de maatschappelijke effecten en de wijze waarop die effecten worden gerealiseerd. Dit wordt gedaan aan de hand van de volgende drie vragen: - Wat willen wij bereiken? - Wat gaan wij ervoor doen? - Wat gaat het kosten?
Programmarekening	Onderdeel van de jaarrekening. De programmarekening geeft een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten van het begrotingsjaar.
Programmaverantwoording	Onderdeel van het jaarverslag. In de programmaverantwoording wordt (per programma) expliciet ingegaan op de strategische doelstellingen en de wijze waarop deze doelstellingen zijn verwezenlijkt. Centraal staat de beantwoording van de vragen: - Wat hebben wij bereikt? - Wat hebben wij daarvoor gedaan? - Wat heeft het gekost?
Rentetypische looptijd	Het tijdsinterval gedurende de looptijd van een geldlening, waarin op basis van de leningvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet-beïnvloedbare constante rentevergoeding. Voor een uitzetting met een looptijd van 10 jaar en een vaste rente geldt dat deze altijd als vast activum (uitzettingen ≥ 1 jaar) dient te worden opgenomen, ook al resteert er minder dan 1 jaar van de oorspronkelijke looptijd.
Resultaat vóór bestemming	Het saldo van lasten en baten.
Resultaat na bestemming	Het resultaat vóór bestemming na dekking door middel van mutaties (toevoegingen en/of onttrekkingen) in de reserves.
Structurele weerstandscapaciteit	Hiermee worden de middelen bedoeld die permanent kunnen worden ingezet om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de programma's.
Verbonden partij	Een verbonden partij is een derde rechtspersoon waarbij de GGD een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Begrip

Omschrijving

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is het geheel van geldmiddelen waaruit tegenvallers eventueel kunnen worden opgevangen (zoals de algemene reserve), zonder dat de begroting en het beleid (direct) behoeven te worden aangepast. De weerstandscapaciteit kan zowel incidenteel als structureel van aard zijn.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de weerstandscapaciteit in verhouding tot de risico's.