

ONTWERPJAARSTUKKEN

2006

GGD ZUID-HOLLAND WEST

Mei 2007

Inhoudsopgave

Accountantsverklaring	
Inhoudsopgave	3
Vaststellingsbesluit jaarstukken 2006	1
Managementsamenvatting	3
1 Inleiding.....	5
1.1 Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG)	5
1.2 Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).....	5
1.3 Opzet jaarstukken.....	5
Jaarverslag	7
2 Programmaverantwoording	9
2.1 Programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ)	9
2.1.1 Ontwikkelingen 2006	9
2.1.2 Wat hebben wij bereikt?	11
2.1.3 Wat hebben wij daarvoor gedaan?	13
2.1.4 Wat heeft het gekost?	17
2.2 Bijdragen gemeenten	19
3 Paragrafen	23
3.1 Weerstandvermogen	23
3.1.1 Beleidskader.....	23
3.1.2 Weerstandscapaciteit.....	23
3.1.3 Risico's	24
3.1.4 Risicomanagement.....	25
3.2 Onderhoud kapitaalgoederen.....	26
3.2.1 Beleidskader.....	26
3.2.2 Financiële consequenties.....	27
3.3 Financiering	27
3.3.1 Beleidskader.....	27
3.3.2 Kasgeldlimiet	28
3.3.3 Renterisiconorm	29
3.3.4 Financieringsbehoefte	29
3.3.5 Leningenportefeuille	30
3.4 Bedrijfsvoering	30
3.4.1 Organisatie	30
3.4.2 Personeel	31
3.4.3 Informatisering en automatisering	32
3.4.4 Kwaliteitszorg	32
3.4.5 Planning en control.....	33
3.4.6 Facilitaire dienstverlening.....	33
3.4.7 Plan KlokSlag	34
3.4.8 Rechtmatigheid	34
Jaarrekening	37
4 Programmarekening over begrotingsjaar	39
4.1 Grondslagen voor resultaatbepaling	39
4.2 Toelichting en analyse programmarekening	40
4.3 Overzicht incidentele baten en lasten	41
4.4 Analyse begrotingsrechtmatigheid	41

5	Balans per 31 december 2006	42
5.1	Grondslagen voor waardering	43
5.2	Toelichting balans per 31 december 2006	44
5.2.1	Materiële vaste activa	44
5.2.2	Voorraden.....	44
5.2.3	Uitzettingen < 1 jaar	45
5.2.4	Liquide middelen	45
5.2.5	Overlopende activa	46
5.2.6	Eigen vermogen	46
5.2.7	Voorzieningen	55
5.2.8	Vaste schulden ≥ 1 jaar.....	56
5.2.9	Schulden < 1 jaar	56
5.2.10	Overlopende passiva	56
5.2.11	Langlopende financiële verplichtingen	57
	Bijlagen	59
	Bijlage 1: Productenoverzicht	60
	Bijlage 2: Investeringsoverzicht	68
	Bijlage 3: Bijdrage per gemeente op basis van resultaat na bestemming.....	70
	Bijlage 4: Begrippenlijst.....	94

Accountantsverklaring

Vaststellingsbesluit jaarstukken 2006

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

Zoetermeer, 9 mei 2007

mw M.T. Greidanus
directeur

mw T.A.N. Nguyen
controller

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

Zoetermeer, 21 juni 2007

J.D. Rensen
voorzitter

mw C.J.M. van Nimwegen-Van Wieringen
secretaris

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

Zoetermeer, 21 juni 2007

J.D. Rensen
voorzitter

mw C.J.M. van Nimwegen-Van Wieringen
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.

Beleidsrealisatie

Vanuit de preventieve taak heeft het algemeen bestuur maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen geformuleerd, waarvan in 2006:

- aan 'het uitvoeren van preventieactiviteiten die de gezonde levensverwachting verlengen, vermijdbare sterfte voorkomen en de kwaliteit van het leven verhogen' deels is voldaan;
- aan 'het uitvoeren van preventieactiviteiten die de verschillen in gezondheid verkleinen en daarmee de achterstand in de gezondheidssituatie van achterstandsgroepen verminderen' is voldaan;
- aan 'het bieden van een vangnet voor individuen en groepen die niet of onvoldoende worden bereikt door reguliere hulpverlening' is bijgedragen;
- aan 'het halen van gemaakte productieafspraken' deels is voldaan;
- aan 'het uitvoeren van klanttevredenheidsonderzoek' is voldaan;
- met 'het introduceren van een kwaliteitsmodel' is gestart;
- aan 'het benoemen van prestatie-indicatoren' is voldaan.

Om de maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen te bereiken zijn activiteiten en projecten verricht, waarvan de status per ultimo 2006 in het onderdeel 'programmaverantwoording' (zie 2.1.3) is vermeld. De mate van beleidsuitvoering en financiële consequenties is uitgewerkt in de 'paragrafen' (3.1-3.4).

Financiële gevolgen

De programmarekening van de GGD Zuid-Holland West is als volgt opgebouwd:

Openbare gezondheidszorg	Rekening 2005	Primitieve begroting 2006	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
Lasten	€ 9.826.468	€ 10.474.637	€ 11.128.909	€ 10.944.687	€ 184.222
Baten	€ 10.394.867	€ 10.306.749	€ 10.868.082	€ 10.893.255	€ 25.173
Resultaat vóór bestemming	€ 568.399	-€ 167.887	-€ 260.827	-€ 51.432	€ 209.395
Mutaties reserves:					
toevoegingen	€ 261.065	€ 22.509	€ 438.562	€ 207.362	€ 231.200
onttrekkingen	€ 364.196	€ 190.396	€ 699.389	€ 382.229	-€ 317.160
Resultaat na bestemming	€ 671.530	€ 0	€ 0	€ 123.435	€ 123.435

Het resultaat 2006 hangt vooral samen met de volgende afwijkingen op productniveau (bijlage 1):

- Positief saldo (€ 58.506) van preventieve logopedie (5.1.12) door het afbouwen van logopedie door de gemeente Leidschendam-Voorburg.
- Positief saldo (€ 625.252) van infectieziektebestrijding (2.1) door achterblijvend aantal meldingen (1.748) bij de begroting (2.1/2.3).
- Negatief saldo (€ 314.160) van toezichthouden/inspectie kinderopvang (2.18) door extern onderzoek en extra personeelsinzet om achterstand in te lopen.
- Positief saldo (€ 69.817) van OGGZ vangnet (2.16) door afhandeling van groter aantal vangnetmeldingen (255) dan begroot (150).
- Negatief saldo (€ 53.296) van reizigersadvisering (5.2.18) door grotere personeelsinzet dan genormeerd.
- Negatief saldo (€ 260.414) van sociaal medische advisering (5.2.21) door teruggelopen afname door de gemeenten en grotere personeelsinzet dan genormeerd.
- Negatief saldo (€ 170.563) van overige producten Organisatie (4.7) door achterblijvende onttrekking aan de reserve RI&E.
- Positief saldo (€ 174.867): dit betreft de mutaties in de reserves, bestaande uit onttrekkingen (€ 207.362) en toevoegingen (€ 382.229).

In de lasten van de GGD Zuid-Holland West is BTW begrepen die de GGD heeft betaald. Op grond van de transparantieregeling kunnen de deelnemende gemeenten de door de GGD betaalde compensabele BTW declareren bij het BTW-compensatiefonds (BCF). Dit betekent géén verrekening van de gemeentelijke bijdragen.

Over 2006 is € 106.120 declarabel uit het BTW-compensatiefonds (BCF). Dit betreft door de GGD betaalde BTW die de deelnemende gemeenten kunnen declareren uit het BCF (zie 2.2).

Voorstellen

Wij stellen voor het resultaat (€ 123.435 voordelig) terug te storten aan de deelnemende gemeenten. Als gevolg van de verrekening van inwonertallen en van het resultaat wordt de gemeentelijke bijdrage als volgt verrekend:

Verrekening bijdrage gemeenten	Verrekening inwonertallen	Verrekening resultaat	Voorgestelde verrekening	Inwonertal per 1 januari 2006
Delft	€ 8.592	€ 14.763	€ 23.355	95.090
Leidschendam-Voorburg	€ 18.746	€ 43.083	€ 61.829	73.111
Midden-Delfland	-€ 4.644	€ 2.707	-€ 1.937	17.435
Pijnacker-Nootdorp	-€ 27.252	€ 6.473	-€ 20.779	41.695
Rijswijk	€ 8.682	€ 22.320	€ 31.002	47.152
Wassenaar	€ 1.348	€ 662	€ 2.010	25.622
Westland	€ 2.532	€ 15.266	€ 17.798	98.328
Zoetermeer	-€ 8.004	€ 18.161	€ 10.157	116.979
Totaal	€ 0	€ 123.435	€ 123.435	515.412

Gevraagde besluiten

Gaarne uw besluitvorming aangaande:

- de vaststelling van de jaarstukken 2006;
- de terugstorting aan de deelnemende gemeenten ad € 123.435.

1 Inleiding

Met de invoering van de Wet Dualisering is de kaderstellende en controlerende functie van het algemeen bestuur versterkt. In dat kader zijn aanpassingen in de Gemeentewet aangebracht. Om het algemeen bestuur te helpen zijn controlerende taak te vervullen is ook de positie van de accountant veranderd. De externe accountant wordt rechtstreeks benoemd door het algemeen bestuur en ondersteunt het bestuur in zijn controlerende functie ten aanzien van de rechtmatigheid.

1.1 Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG)

Het Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG) is per 1 januari 2004 van kracht geworden. Dit besluit houdt in dat de controlerende accountant bij de jaarstukken een accountantsverklaring over de getrouwheid en rechtmatigheid dient te verstrekken. Voor de invoering van een volkomen onderzoek naar de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties is een toetsbaar normenkader noodzakelijk. Door middel van het normenkader geeft het algemeen bestuur aan wat zij aan regelgeving heeft vastgelegd, wat daarvan de (financiële) reikwijdte is en hoe bepaalde formuleringen uit verordeningen en besluiten worden uitgelegd.

Op 24 november 2005 heeft het algemeen bestuur de verordening voor de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de GGD Zuid-Holland West (controleverordening inzake artikel 213 Gemeentewet) vastgesteld, die per 1 januari 2006 in werking is getreden. Dit betekent dat de accountant voor het eerst over het verslagjaar 2006 een oordeel geeft over de getrouwheid van de jaarrekening en de rechtmatigheid van het financieel beheer. Met het oog op de verplichting om over een normenkader voor de rechtmatigheidscontrole te beschikken, heeft het algemeen bestuur op 28 september 2006 een controleprotocol – waarin een normenkader is opgenomen – vastgesteld.

1.2 Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)

Met ingang van 1 januari 2004 is het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) in werking getreden en is het Besluit Comptabiliteitsvoorschriften 1995 (CV95) vervallen. Doordat het BBV ten dele is doorgevoerd in de begroting 2006, is de opzet van de jaarstukken 2006 geen afspiegeling van de programmabegroting 2006 (zie 1.3). De jaarstukken 2006 voldoen aan de wettelijke voorschriften van het BBV.

1.3 Opzet jaarstukken

De jaarstukken 2006 zijn gebaseerd op de programmabegroting 2006. Met het oog op een verdere toepassing van de BBV-voorschriften sluiten de jaarstukken tevens aan op het (uitgebreidere) model van de jaarstukken 2005 en programmabegroting 2007. Dit impliceert dat de jaarstukken 2006 op de volgende onderdelen afwijken van de programmabegroting 2006:

- uitwerking van programmaverantwoording met expliciete aandacht voor gerealiseerde maatschappelijke effecten (wat wij hebben bereikt), activiteiten (wat wij daarvoor hebben gedaan) en middelen (wat het heeft gekost) (artikel 25 BBV);

- uitwerking van paragrafen met expliciete aandacht voor beleidskader, beleidsuitvoering en financiële consequenties (artikel 26 BBV);
- presentatie van onderdeel jaarrekening (programmarekening en balans) conform BBV-richtlijnen.

De jaarstukken zijn als volgt opgebouwd:

- jaarverslag
 - o programmaverantwoording
 - o paragrafen
- jaarrekening
 - o programmarekening
 - o balans

Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De programmaverantwoording is een afspiegeling van het programmaplan zoals normaliter opgenomen in de begroting. In de programmaverantwoording wordt uiteengezet welke ontwikkelingen zich hebben voorgedaan, wat wij hebben bereikt, wat wij daarvoor hebben gedaan en wat het heeft gekost. In de paragrafen worden onderwerpen behandeld, die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie. De paragrafen bevatten een toelichting op de realisatie van het beleid over beheersmatige activiteiten. De voorgeschreven paragrafen – die relevant zijn voor de GGD – betreffen weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering en bedrijfsvoering.

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV daarvoor geeft. In de jaarrekening leggen wij de financiële verantwoording af over het gerealiseerde beleid in 2006.

Een nadere onderbouwing van het jaarverslag en de jaarrekening staat in de bijlagen. Tevens geeft de managementsamenvatting (pagina 3-4) op hoofdlijn een beeld van wat in 2006 is gerealiseerd en wat de GGD Zuid-Holland West aan het algemeen bestuur ter besluitvorming voorlegt.

Jaarverslag

2 Programmaverantwoording

De programmaverantwoording heeft betrekking op het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ). De dekking van het programma vindt plaats door met name 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 regelgeving¹. 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 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 verrichtingen, een vaste gemeentelijke bijdrage, incidentele gemeentelijke bijdrage of onttrekking aan (bestemmings)reserves.

Hierna gaan wij in op de ontwikkelingen in 2006 die mede van invloed zijn geweest op de beoogde maatschappelijke effecten (zie 2.1.1), de mate van realisatie van de maatschappelijke effecten (zie 2.1.2), de status van de activiteiten en/of projecten die zijn verricht om de maatschappelijke effecten te bereiken (zie 2.1.3) en de middelen die zijn ingezet (zie 2.1.4).

2.1.1 Ontwikkelingen 2006

In 2006 zijn de volgende ontwikkelingen mede van invloed geweest op de gerealiseerde maatschappelijke effecten (beleidsvoornemens) van de GGD Zuid-Holland West.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)

De GGD Zuid-Holland West heeft de mogelijke gevolgen van het invoeren van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) op 1 januari 2007 in kaart gebracht. Hierbij is aangegeven welke rol(len) de GGD zou kunnen spelen. Beleidsadvisering en epidemiologisch onderzoek worden als uitgangspunt genomen. De relatie tussen de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (WCPV) en de WMO als twee belangrijke pijlers voor de kwaliteit van leven van elke burger in de regio Zuid-Holland West staat centraal.

¹ De voornaamste gronden voor het basistakenpakket vormen de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (WCPV), Wet Infectieziektebestrijding, Wet Kinderopvang (inspecties kindercentra) en het Landelijk Basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg (LBTP JGZ).

Integrale jeugdgezondheidszorg (IJGZ)

Per 1 januari 2007 is in de regio Zuid-Holland West sprake van een integrale uitvoering van de jeugdgezondheidszorg 0 tot 19 jaar onder de regie van de GGD Zuid-Holland West. Om IJGZ gestalte te geven zijn tal van voorbereidende werkzaamheden noodzakelijk om de organisatie van de GGD zodanig in te richten dat de zorg van 0-4 jarigen vlekkeloos wordt geïntegreerd en dat de benodigde ondersteuning op het gebied van bedrijfsvoering wordt verleend. Voor de implementatie van IJGZ heeft het algemeen bestuur op 22 juni 2006 ingestemd met de vorming van de reserve implementatie IJGZ ter grootte van € 180.000 ten laste van het resultaat 2005.

In het kader van de implementatie is een plan van aanpak Integrale Jeugdgezondheidszorg voorgelegd aan het dagelijks bestuur van de GGD in de vergadering van 30 augustus 2006 en aan de coördinatiegroep – waarin de Thuiszorg eveneens is vertegenwoordigd – op 7 september 2006. Op 27 september 2006 is dit plan besproken door de Raden van Bestuur van de thuiszorgorganisaties, de portefeuillehouders en de directeur GGD.

Het kader voor de uitvoering van IJGZ is vastgelegd in het Beleids- en implementatiekader 2007 en de Uitvoeringsregeling mandaat JGZ die zijn vastgesteld door de gemeenteraden en op 8 maart 2007 door het algemeen bestuur. De implementatie vindt gefaseerd plaats. Voor de voorbereidende werkzaamheden in 2006 heeft het dagelijks bestuur ingestemd met een onttrekking van € 64.000 aan de reserve implementatie IJGZ. Het restant (€ 116.000) wordt vanaf 2007 aangewend.

Elektronisch kinddossier (EKD)

Het elektronisch kinddossier (EKD) is een deelproject binnen het project IJGZ (zie voorafgaand punt). In afwachting van de landelijke besluitvorming tot implementatie van één landelijk systeem en de onduidelijkheid over de feitelijke uitvoering en implementatie heeft besluitvorming over EKD vertraging opgelopen. In de zomer van 2006 heeft het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) de volgende termijnen aangekondigd:

- Er komt één landelijke applicatie, waarvan nadere afspraken moeten worden gemaakt over de functionaliteit.
- In 2006 wordt een beheerorganisatie opgericht door GGDNL en wordt de landelijke applicatie beheerd door Z-org.
- In 2007 wordt via Europese aanbesteding de landelijke applicatie aanbesteed door de beheerorganisatie.
- In de loop van 2007 dient de landelijke applicatie te worden ontwikkeld en operationeel te worden.
- Vanaf 1 januari 2008 dienen JGZ-organisaties de gegevens uit de contactmomenten elektronisch te registreren in een EKD.
- Op 1 januari 2009 gaat de wettelijke verplichting in om een EKD operationeel te hebben.

Een plan van aanpak voor de implementatie van EKD is in ontwikkeling. Het EKD-project bevindt zich in de verkennende fase. De essentiële onderdelen en randvoorwaarden van het implementatietraject zijn benoemd en in de vorm van deeltrajecten beschreven in het plan van aanpak. De mijlpalen waarop resultaten worden bereikt, de raakvlakken en/of afhankelijkheden met andere projecten en ontwikkelingen zijn in beeld gebracht. De volgende stap is om in samenwerking met de thuiszorgorganisaties de huidige stand van zaken bij de GGD en bij de thuiszorgorganisaties in kaart te brengen, de gewenste situatie en fasering voor de realisatie te beschrijven en de feitelijke uitvoering op te pakken. Een inschatting van benodigde investeringen is op dit moment niet mogelijk, mede gelet op de landelijke ontwikkelingen.

BOS (buurt, onderwijs en sport) Impuls

In het kader van het BOS-Impuls (een initiatief van het Ministerie van VWS) kunnen de gemeenten een bijdrage ontvangen van het Rijk voor het aanbieden van arrangementen met sportieve of

bewegingsactiviteiten voor jongeren. Deze projecten worden uitgevoerd in nauwe samenwerking tussen buurt-, onderwijs- en sportorganisaties. Met het BOS-Impuls worden achterstanden van jongeren aangepakt door middel van een op de situatie toegesneden aanpak. In het schooljaar 2006-2007 is de GGD gestart met het uitvoeren van een viertal jongerenprojecten (te weten [1] leef je sterk, [2] lessenreeks hart, voeding en beweging, [3] kies voor hart en sport en [4] ontbijtlessen) voor de jongeren van de gemeente Zoetermeer.

Logopedie

Over de periode 1 januari 2005 tot en met 31 maart 2006 heeft de gemeente Leidschendam-Voorburg geen gebruik gemaakt van logopedie van de GGD, maar zelf gezorgd voor logopedie in de gemeente. Desondanks heeft Leidschendam-Voorburg via de bijdrage per inwoner meebetaald aan de logopediekosten van de GGD. Dit betekent dat Leidschendam-Voorburg te maken heeft gehad met dubbele lasten voor logopedie. Op verzoek van de gemeente Leidschendam-Voorburg heeft het algemeen bestuur op 28 september 2006 ingestemd met het toekennen van een vergoeding van € 31.733 voor het oplossen van de logopedieproblematiek. Met deze vergoeding is bereikt dat [1] de gemeente Leidschendam-Voorburg niet verantwoordelijk wordt gesteld voor dubbele lasten van logopedie, [2] de GGD 0,49 fte van de bovenformatieve bezetting (0,87 fte) kan afbouwen door inzet in het werkgebied Leidschendam-Voorburg per 1 april 2006 (waarna een nog af te bouwen logopedieformatie van 0,38 fte resteert) en [3] de logopedieproblematiek is afgehandeld in lijn met de gemeente Rijswijk.

Vanaf mei 2006 is de resterende bovenformatieve bezetting van 0,38 fte afgebouwd met 0,05 fte door natuurlijk verloop, waarna een af te bouwen logopedieformatie van 0,33 fte overblijft.

Tuberculosebestrijding

De GGD Zuid-Holland West onderkent het belang van samenwerken met andere GGD-en om de kwaliteit van tuberculosebestrijding op peil te houden. Hierbij is schaalvergroting onontkoombaar. Daartoe werken wij een nauwere samenwerkingsvorm met de GGD Den Haag uit. Met de GGD Den Haag zijn inmiddels vergaande afspraken gemaakt om de uitvoering van de TBC-bestrijding voor de regio Zuid-Holland West per 1 januari 2008 aan die GGD op te dragen.

Inspecties kindercentra

De gesignaleerde achterstanden van inspecties kindercentra in 2006 – als gevolg van wijzigingen in wet- en regelgeving, onvoldoende greep op het werkproces, het ontbreken van harde taakstellingen en onvoldoende ICT-ondersteuning – is alsnog weggewerkt. De met het algemeen bestuur afgesproken uitloop van december 2006 heeft ertoe geleid dat per 25 januari 2007 alle kinderdagverblijven zijn bezocht en per 31 januari 2007 alle inspecties 2006 zijn afgerond.

Daarmee is de doelstelling van 2006 bereikt.

In 2006 heeft bij de meeste kindercentra voor de eerste keer een inspectie (nieuwe inspectie) plaatsgevonden volgens de Wet Kinderopvang. Door een efficiëntere werkwijze (onder andere gedeeltelijke verschuiving van taken van de inspecteur naar de administratieve ondersteuning) verwachten wij in 2007 de inspecties binnen de genormeerde tijdsbesteding en tarifiering (€ 809 bij nieuwe inspectie en € 628 bij reguliere inspectie) te kunnen uitvoeren.

2.1.2 Wat hebben wij bereikt?

Uitgaande van de visie en missie is in de loop van 2005 als centrale doelstelling van de GGD Zuid-Holland West het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners van de regio Zuid-Holland West geformuleerd. De centrale doelstelling kan worden vertaald in een drietal concrete maatschappelijke effecten:

- Het uitvoeren van preventieactiviteiten die de gezonde levensverwachting verlengen, vermijdbare sterfte voorkomen en de kwaliteit van het leven verhogen.
- Het uitvoeren van preventieactiviteiten die de verschillen in gezondheid verkleinen en daarmee de achterstand in de gezondheidssituatie van achterstandsgroepen verminderen.
- Het bijdragen aan een vangnet voor individuen en groepen die niet of onvoldoende worden bereikt door reguliere hulpverlening.

Aanvullend is voor 2005 en 2006 een viertal doelstellingen geformuleerd in de beleidsnota 'strategie, missie, visie en operationele doelen 2005':

- Het halen van gemaakte productieafspraken.
- Het uitvoeren van klanttevredenheidsonderzoek.
- Het introduceren van een kwaliteitsmodel.
- Het benoemen van prestatie-indicatoren.

In hoofdlijn is de stand van zaken van de maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen 2006 dat:

- de GGD Zuid-Holland West deels heeft voldaan aan 'het uitvoeren van preventieactiviteiten die de gezonde levensverwachting verlengen, vermijdbare sterfte voorkomen en de kwaliteit van het leven verhogen'. Er is uitvoering gegeven aan preventieprogramma's, voorlichting en samenwerking en afstemming met interne en externe partijen. In 2007 en 2008 werken wij aan de beleidsnota medische milieukunde en een proactieve benadering van technische hygiënezorg.
- de GGD Zuid-Holland West heeft voldaan aan 'het uitvoeren van preventieactiviteiten die de verschillen in gezondheid verkleinen en daarmee de achterstand in de gezondheidssituatie van achterstandsgroepen verminderen'. Met de vaccinatie van allochtone kinderen (hepatitis A) en risicogroepen (hepatitis B) en de beschikking over een monitor OGGZ streeft de GGD naar het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen.
- de GGD Zuid-Holland West een bijdrage heeft geleverd aan 'het bieden van een vangnet voor individuen en groepen die niet of onvoldoende worden bereikt door reguliere hulpverlening'. Een voorbeeld is het in uitvoering nemen van bemoeizorg voor de jeugd (4-19 jarigen) in Delft.
- de GGD Zuid-Holland West deels heeft voldaan aan 'het halen van gemaakte productieafspraken'. De gerapporteerde productiegegevens over 2006 tonen dat deze zowel in positieve als in negatieve zin zijn afgeweken van de begroting (zie 2.1.3). Zo laten Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ), reizigersadviesing en forensische geneeskunde een hogere productie zien. De sociaal medische advisering (met name adviezen arbeidsgeschiktheid en adviezen bijzondere bijstand) is achtergebleven door lagere inkoop door de gemeente Delft en Zoetermeer in 2006 ten opzichte van 2005. In 2007 richten wij onze aandacht op kwaliteitsverbetering van sociaal medische advisering.
- de GGD Zuid-Holland West heeft voldaan aan 'het uitvoeren van klanttevredenheidsonderzoek'. Het onderzoeksrapport is opgeleverd in februari 2006. In reactie op de uitkomsten van het onderzoek (zowel positief als negatief imago) is de relatie met dagelijks bestuur en algemeen bestuur verbeterd, is een andere begrotingsopzet vanaf 2007 uitgewerkt, is het productenoverzicht afgerond en zijn workshops georganiseerd om de medewerkers te betrekken bij verbeteracties van GGD.
- de GGD Zuid-Holland West heeft gewerkt aan 'het introduceren van een kwaliteitsmodel'. Een eerste stap is gezet met het uitvoeren van het deelproject processtructuur in plan KlokSlag. Met de oprichting van de wijzigingsadviescommissie (WAC) is gewaarborgd dat procesaanpassingen door alle belanghebbenden op alle relevante aspecten kunnen worden beoordeeld op nut, noodzaak en impact. Het streven is HKZ-certificering in 2010 waar mogelijk te behalen.
- de GGD Zuid-Holland West heeft voldaan aan 'het benoemen van prestatie-indicatoren'.

2.1.3 Wat hebben wij daarvoor gedaan?

Om de maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen te bereiken hebben wij onderstaande activiteiten/projecten in 2006 verricht.

Maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen	Beoogde resultaten	Status activiteiten/projecten
Het uitvoeren van preventieactiviteiten die de gezonde levensverwachting verlengen, vermijdbare sterfte voorkomen en de kwaliteit van het leven verhogen	Goede bereikbaarheid en inzet van hulpverleners	Een projectgroep is bezig met het opstellen van het calamiteitenplan in het kader van onverwachte crises en incidenten jeugdgezondheidszorg (4-19 jarigen) in de regio. Calamiteitenplan inzake infectieziektebestrijding is beschikbaar en wordt onderhouden. Een GGD-breed calamiteitenplan (met aandacht voor samenhang) is in voorbereiding.
	96% vaccinatiegraad (11.781 vaccinaties in 2006) bij rijksvaccinatieprogramma 9-jarigen	Gerealiseerd in 2006: 97% vaccinatiegraad (11.644 vaccinaties) ² .
	Effectieve infectieziektebestrijding	Derde periodieke nieuwsbrief over infectieziektebestrijding voor huisartsen en andere zorgverleners is in oktober 2006 verspreid. Draaiboek is opgesteld voor (grootschalige) calamiteiten/crises op het gebied van influenza.
	Proactieve benadering van technische hygiënezorg	Vanuit de bevolking zijn 79 meldingen en vragen over technische hygiënezorg binnengekomen, die alle zijn afgehandeld. Aan proactieve benadering is niet toegekomen.
	Nieuwe beleidsnota voor medische milieukunde met minimaal 4 verbeterpunten ten aanzien van preventie	Beleidsnota medische milieukunde is in voorbereiding.
	24-uursbereikbaarheid OGGZ	OGGZ-activiteiten zijn geïntegreerd in wachtartsenprotocol en zijn vanaf 2006 uitgevoerd.
	Actuele basisinformatie voor nieuwe gemeentelijke nota's lokaal gezondheidsbeleid	Impuls voor gezondheidsprofielen (factsheets) is vertaald naar praktisch toepasbare handvaten voor de preventie.

² Gebaseerd op werkelijk aantal 9-jarigen per 1 januari 2006 van 6.014 (bron CBS 14 september 2006).

Maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen	Beoogde resultaten	Status activiteiten/projecten
	Inzicht in taken en producten van GGD ZHW voor ambtenaren en wethouders	Productenboek is uitgewerkt en begin 2007 ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.
	Versterking relatie met deelnemende gemeenten	Periodieke (afstemmings)overleggen zijn gehouden met beleids- en P&C-ambtenaren om documenten van bestuursvergaderingen voor te bespreken.
	Inzicht in gezondheidssituatie van de bevolking van de regio Zuid-Holland West	De 4-jaarlijkse gezondheidssituatie van de bevolking is structureel en systematisch geïnventariseerd: - Jongerenonderzoek is in juni 2006 afgerond. - Kindonderzoek 0-12 jarigen is in oktober 2006 gestart.
	Beschikking over regionale digitale sociale kaart	De regionale digitale sociale kaart voor zorg, wonen en welzijn wordt ingericht voor een viertal gemeenten in het werkgebied van GGD Zuid-Holland West.
	Afstemming en samenwerking met andere partijen	Overleg is gestart met gemeenten en thuiszorgorganisaties over het afgeven van subsidiebeschikkingen voor de uitvoering van integrale jeugdgezondheidszorg (IJGZ) voor 0-19 jarigen per 1 januari 2007.
	Interne samenwerking en afstemming op terrein van preventieactiviteiten	De integratie van werkzaamheden van de sectoren JGZ en GB heeft gestalte gekregen door een structureel intersectoraal overleg en concrete samenwerking. De komende periode zal ook AGZ hierbij aansluiten.
Het uitvoeren van preventieactiviteiten die de verschillen in gezondheid verkleinen en daarmee de achterstand in de gezondheidssituatie van achterstandsgroepen verminderen	Effectieve vaccinatie van allochtone kinderen	Met het migrantenproject zijn 705 Turkse en Marokkaanse kinderen uit de regio vóór de zomervakantie opgeroepen voor vaccinatie tegen hepatitis A. Hiervan zijn 444 kinderen verschenen/gevaccineerd.
	Effectieve vaccinatie van risicogroepen	Met het project 'landelijke implementatie hepatitis B vaccinatie risicogroepen' zijn 389 vaccinaties verricht in 2006.
	Beschikking over monitor OGGZ	OGGZ-monitor is in november 2006 opgeleverd in Delft.

Maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen	Beoogde resultaten	Status activiteiten/projecten
Het bieden van een vangnet voor individuen en groepen die niet of onvoldoende worden bereikt door reguliere hulpverlening	Vangnet voor degenen die buiten het reguliere zorgcircuit vallen	Bemoeizorg jeugdgezondheidszorg (4-19 jarigen) in Delft is in uitvoering genomen vanaf 2006.
Het halen van gemaakte productieafspraken	PGO's ³ - 6.766 contactmomenten 1 - 6.969 contactmomenten 2 - 7.259 contactmomenten 3 - 317 contactmomenten SO - 27.070 onderzoeken op indicatie BO/VO	Gerealiseerd in 2006 - 5.775 oproepen waarvan 4.873 verschenen - 5.249 oproepen waarvan 4.952 verschenen - 7.132 oproepen waarvan 6.559 verschenen - 263 oproepen waarvan 195 verschenen - 7.134 oproepen waarvan 5.022 verschenen ⁴
	Infectieziektebestrijding - 2.213 meldingen waarvan 263 meldingsplichtig	Gerealiseerd in 2006 - 1.748 meldingen waarvan 264 meldingsplichtig en 197 artikel 7-meldingen
	SOA/AIDS-bestrijding	Gerealiseerd in 2006 - 269 SOA/HIV-meldingen en vragen
	TBC-bestrijding - 25 gevallen in regio Zuid-Holland West	Gerealiseerd in 2006 - 9 gevallen in regio Zuid-Holland West ⁵
	Aantal inspecties (291) - 127 kinderdagverblijven - 119 buitenschoolse opvang - 11 gastouderbureaus - 34 peuterspeelzalen	Gerealiseerd in 2006 (294) - 107 kinderdagverblijven - 107 buitenschoolse opvang - 7 gastouderbureaus - 47 peuterspeelzalen - 26 nader onderzoeken
	Technische hygiënezorg - 10 meldingen	Gerealiseerd in 2006 - 54 meldingen - 3 inspecties prostitutiebedrijven - 7 inspecties tattooshops
	Medische milieukunde - 57 meldingen en klachten	Gerealiseerd in 2006 - 79 meldingen en klachten
	OGGZ - 150 vangnetmeldingen	Gerealiseerd in 2006 - 255 vangnetmeldingen

³ De contactmomenten zijn begroot op basis van 110% van het geprognosticeerde inwonertal per 1 januari 2006, waardoor deze niet goed vergelijkbaar zijn met de realisatie.

⁴ In tegenstelling tot de begroting (ten onrechte uitgegaan van 30% van 4-19 jarigen in plaats van 30% van de contactmomenten) vindt de registratie uitsluitend plaats op basis van het aantal opgeroepen en verschenen kinderen. Er is geen rekening gehouden met telefonische contacten. In de begroting 2008 wordt het aantal onderzoeken gecorrigeerd.

⁵ Voor de volledigheid van gegevens zijn wij afhankelijk van meldingen door andere GGD-en.

Maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen	Beoogde resultaten	Status activiteiten/projecten
	Reizigersvaccinaties - 7.450 bezoekers reizigersspreekuur - 9.825 verzoeken om telefonische informatie	Gerealiseerd in 2006 - 8.872 bezoekers reizigersspreekuur - 13.132 verzoeken om telefonische informatie
	Forensische geneeskunde - 559 verklaringen voor uitstel begraven/cremeren - 269 lijkschouwingen (inclusief euthanasie), waarvan 109 binnen kantooruren en 160 buiten kantooruren	Gerealiseerd in 2006 - 866 verklaringen voor uitstel begraven/cremeren - 296 lijkschouwingen (inclusief euthanasie) waarvan 134 binnen kantooruren en 162 buiten kantooruren
	Sociaal medische advisering - 1.713 arbeidsgeschiktheid - 261 bijzondere bijstand - 1.081 gehandicaptenparkeerkaart - 268 medische indicatie huisvesting - 28 zwempassen	Gerealiseerd in 2006 - 1.206 arbeidsgeschiktheid - 189 bijzondere bijstand - 35 indicatie kinderopvang - 964 gehandicaptenparkeerkaart - 257 medische indicatie huisvesting - 1 aangepaste huisvesting - 44 zwempassen
	OGGZ meld- en coördinatiepunt - 100 meldingen	Gerealiseerd in 2006 - 121 meldingen
	Inzicht in productie	Managementrapportages zijn voorzien van tussentijdse productiegegevens. Dit is een continu verbeteringsproces.
	Tijdige aanlevering van begroting en jaarstukken bij deelnemende gemeenten	De jaarstukken 2005 en begroting 2007 zijn tijdig vastgesteld door het algemeen bestuur (22 juni 2006) en verzonden aan Gedeputeerde Staten (3 juli 2006). De inhoud en opzet van de jaarstukken 2005 en begroting 2007 voldoen aan wettelijke voorschriften en is inzichtelijker gemaakt.
Het uitvoeren van klanttevredenheids-onderzoek	Inzicht in wensen van klanten	In reactie op uitkomsten van het klanttevredenheidsonderzoek is relatie met dagelijks bestuur en algemeen bestuur verbeterd, is andere begrotingsopzet vanaf 2007 uitgewerkt, is productenoverzicht vastgesteld door MT en zijn workshops voor medewerkers georganiseerd.

Maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen	Beoogde resultaten	Status activiteiten/projecten
Het introduceren van een kwaliteitsmodel	Geharmoniseerde en uniforme GGD-processen (HKZ-model) in 2010	Een wijzigingsadviescommissie (WAC) is ingesteld die erop toeziet dat alle werkwijzen worden beschreven in procedures en vastgelegd in digitaal handboek Mavim met verwijzing naar relevante draaiboeken, protocollen, documenten en andere informatiebronnen.
	Kwaliteitsverbetering basisproducten GGD ZHW	Productenboek is uitgewerkt en begin 2007 ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.
	Inzicht, controle en overzicht van maatwerkproducten GGD ZHW	Producten/diensten inzake maatwerk zijn in samenwerking met gemeenten in kaart gebracht en opgenomen in productenboek.
	Uniforme informatievoorziening	In het kader van Plan KlokSlag is analyse gemaakt van informatiestructuur. Doel is een procesondersteunende informatiestructuur te realiseren die centraal wordt beheerd.
Het benoemen van prestatie-indicatoren	Beschikbaarheid van prestatie-indicatoren	Prestatie-indicatoren zijn gerapporteerd bij maatschappelijke effecten c.q. doelstellingen 'het halen van productieafspraken'.

2.1.4 Wat heeft het gekost?

Baten en lasten

De gewijzigde begroting 2006 van het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ) toont een saldo van € 260.827 (nadelig). Ten opzichte van de gewijzigde begroting zijn de lasten van de rekening € 184.222 lager en de baten van de rekening € 25.173 hoger uitgevallen (zie onderstaand overzicht 'baten en lasten'). Dit is vooral veroorzaakt door lagere lasten van de basistaken en hogere baten van de aanvullende diensten. In bijlage 1 staat een specificatie van de baten en lasten per product.

Baten en lasten	Rekening 2005	Primitieve begroting 2006	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
Lasten	€ 9.826.468	€ 10.474.637	€ 11.128.909	€ 10.944.687	€ 184.222
Baten	€ 10.394.867	€ 10.306.749	€ 10.868.082	€ 10.893.255	€ 25.173
Saldo	€ 568.399	-€ 167.887	-€ 260.827	-€ 51.432	€ 209.395

Basistaken	Rekening 2005	Primitieve begroting 2006	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
Lasten	€ 8.126.024	€ 8.915.415	€ 9.569.687	€ 8.969.347	€ 600.340
Baten	€ 8.629.857	€ 8.747.527	€ 9.308.860	€ 9.192.923	-€ 115.937
Saldo	€ 503.833	-€ 167.887	-€ 260.827	€ 223.576	€ 484.403

Aanvullende diensten	Rekening 2005	Primitieve begroting 2006	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
Lasten	€ 1.700.442	€ 1.559.222	€ 1.559.222	€ 1.975.340	-€ 416.118
Baten	€ 1.765.010	€ 1.559.222	€ 1.559.222	€ 1.700.332	€ 141.110
Saldo	€ 64.568	€ 0	€ 0	-€ 275.008	-€ 275.008

Investeringsen

De GGD Zuid-Holland West beschikte in 2006 nog niet over een (meerjarig) investeringsplan, waarin geplande investeringen zijn opgenomen. Ieder jaar beoordelen wij de noodzaak van investeringen en nemen een besluit daarover. Voor de dekking van de uit de investeringen voortvloeiende kapitaallasten is een stelpost (zogenoemde 'dekkingsruimte voor kapitaallasten vervangingsinvesteringen') opgenomen in de begroting.

Investeringsen 2006	Investeringsen 2006	Begrote kapitaallasten	Gerealiseerde kapitaallasten
Stelpost kapitaallasten		€ 100.544	
Bedrijfsgebouwen	€ 24.044		€ 2.026
Machines, apparaten en installaties			
- Telefonievoorzieningen	€ 3.835		€ 639
- Apparatuur BV	€ 35.889		€ 3.868
- Hardware	€ 21.521		€ 5.380
- Specifieke software	€ 35.004		€ 9.420
- Algemene software	€ 20.194		€ 6.731
	€ 116.443		€ 26.040
Overige materiële vaste activa			
- Meubilair Zoetermeer	€ 13.385		€ 1.338
- Meubilair Leidschendam-Voorburg	€ 1.305		€ 131
- Meubilair Delft	€ 14.809		€ 1.481
	€ 29.499		€ 2.950
Totaal	€ 169.986	€ 100.544	€ 31.015

In 2006 zijn de geïnvesteerde bedragen € 169.986 en de daarvan afgeleide kapitaallasten € 31.015 (zie bovenstaand overzicht 'investeringsen 2006'). Uit dit overzicht blijkt dat de stelpost (€ 100.544)

toereikend is om de kapitaallasten te dekken. Een totaaloverzicht van investeringen en gerealiseerde kapitaallasten (rente en afschrijving) voor 2006 staat in bijlage 2. De gerealiseerde kapitaallasten zijn verwerkt in de rekening 2006 (zie bovenstaand overzicht 'baten en lasten').

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 lasten verminderd met bijdragen van derden aan de GGD Zuid-Holland West. De verdeling van deze (resterende) lasten over de deelnemende gemeenten vindt plaats op basis van werkelijke inwonertallen per 1 januari 2006. Uitgaande van werkelijke inwonertallen per 1 januari 2006 zijn de bijdragen gemeenten verdeeld zoals gepresenteerd in het bovenstaande overzicht 'bijdragen gemeenten aan basistaken'. Dit betekent dat de gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Rijswijk, Wassenaar en Westland een bedrag terugbetaald krijgen en de gemeenten Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp en Zoetermeer een bedrag bijbetalen als gevolg van de correctie inwonertallen.

Bijdragen gemeenten aan basistaken	Rekening 2005 ⁶	Begroting 2006	Rekening 2006	Verschil 2006
Inwonertallen per 1 januari	512.359	512.359	515.412	
Delft	€ 1.465.098	€ 1.596.301	€ 1.587.709	-€ 8.592
Leidschendam-Voorburg	€ 1.137.599	€ 1.239.473	€ 1.220.728	-€ 18.745
Midden-Delfland	€ 266.769	€ 286.466	€ 291.111	€ 4.645
Pijnacker-Nootdorp	€ 616.935	€ 668.926	€ 696.178	€ 27.252
Rijswijk	€ 726.246	€ 795.975	€ 787.292	-€ 8.683
Wassenaar	€ 363.259	€ 397.210	€ 395.861	-€ 1.349
Westland	€ 1.531.246	€ 1.644.306	€ 1.641.774	-€ 2.532
Zoetermeer	€ 1.785.306	€ 1.945.184	€ 1.953.188	€ 8.004
Totaal	€ 7.892.458	€ 8 573.841.	€ 8 573.841	€ 0

Daarnaast hebben de gemeenten voor onderstaande bedragen aanvullende diensten en inspectie kinderopvang afgenomen (zie onderstaand overzicht 'bijdragen gemeenten aan aanvullende diensten en inspectie kinderopvang').

Bijdragen gemeenten aan aanvullende diensten en inspectie kinderopvang	Rekening 2005	Begroting 2006	Rekening 2006	Verschil 2006
Delft	€ 160.652	€ 207.082	€ 304.589	€ 97.507
Leidschendam-Voorburg	€ 116.605	€ 140.804	€ 118.692	-€ 22.112

⁶ In verband met de vergelijkbaarheid van 2005 met 2006 zijn de bijdragen 2005 berekend op basis van de uitgangspunten 2006, waardoor deze bijdragen afwijken van de bijdragen uit de jaarstukken 2005.

Bijdragen gemeenten aan aanvullende diensten en inspectie kinderopvang	Rekening 2005	Begroting 2006	Rekening 2006	Verschil 2006
Midden-Delfland	€ 27.683	€ 32.556	€ 15.836	-€ 16.720
Pijnacker-Nootdorp	€ 63.024	€ 81.678	€ 39.391	-€ 42.287
Rijswijk	€ 160.621	€ 164.579	€ 157.123	-€ 7.456
Wassenaar	€ 40.879	€ 43.199	€ 50.105	€ 6.906
Westland	€ 168.128	€ 193.171	€ 128.599	-€ 64.572
Zoetermeer	€ 234.590	€ 252.053	€ 314.310	€ 62.257
Totaal	€ 972.182	€ 1.115.121	€ 1.128.645	€ 13.524

De totale bijdragen per gemeenten zijn weergegeven in onderstaand overzicht 'bijdragen gemeenten'. Deze bedragen worden gespecificeerd in bijlage 3 met dien verstande, dat in bijlage 3 al rekening is gehouden met de bestemming van het resultaat.

Bijdragen gemeenten	Rekening 2005	Begroting 2006	Rekening 2006
Delft	€ 1.625.750	€ 1.803.382	€ 1.892.298
Leidschendam-Voorburg	€ 1.254.204	€ 1.380.277	€ 1.339.420
Midden-Delfland	€ 294.452	€ 319.023	€ 306.947
Pijnacker-Nootdorp	€ 679.959	€ 750.604	€ 735.569
Rijswijk	€ 886.867	€ 960.554	€ 944.415
Wassenaar	€ 404.138	€ 440.408	€ 445.966
Westland	€ 1.699.374	€ 1.837.477	€ 1.770.373
Zoetermeer	€ 2.019.896	€ 2.197.236	€ 2.267.498
Totaal	€ 8.864.640	€ 9.688.962	€ 9.702.486

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

BTW-compensatie	Begroting 2006		Rekening 2006	
	Inwonertal 1 januari 2006	Compensabele BTW	Inwonertal 1 januari 2006	Compensabele BTW
Delft	95.037	€ 18.581	95.090	€ 19.578
Leidschendam-Voorburg	73.793	€ 14.428	73.111	€ 15.053
Midden-Delfland	17.055	€ 3.335	17.435	€ 3.590
Pijnacker-Nootdorp	39.825	€ 7.786	41.695	€ 8.585
Rijswijk	47.389	€ 9.265	47.152	€ 9.708
Wassenaar	25.557	€ 4.997	25.622	€ 5.275
Westland	97.895	€ 19.140	98.328	€ 20.245
Zoetermeer	115.808	€ 22.642	116.979	€ 24.085
Totaal	512.359	€ 100.175	515.412	€ 106.120

Over 2006 is € 106.120 declarabel uit het BTW-compensatiefonds (BCF). Dit betreft de door de GGD betaalde compensabele BTW die de deelnemende gemeenten kunnen declareren uit het BCF. Het bovenstaande overzicht 'BTW-compensatie' toont de te declareren bedragen op basis van de inwonertal per 1 januari 2006 (zie overzicht 'BTW-compensatie' op pagina 20).

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)⁷ heeft het algemeen bestuur in de vergadering van 28 september 2006 een beleidsnota reserves en voorzieningen vastgesteld. 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 geormerkte 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, stille reserve en onvoorzien (zie overzicht 'weerstandscapaciteit' op pagina 24). De weerstandscapaciteit bedraagt € 295.313 per 31 december 2006. Een beknopte toelichting per onderdeel van de weerstandscapaciteit volgt hierna.

⁷ De verordening is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 24 november 2005 en is per 1 januari 2006 in werking getreden.

Weerstandscapaciteit	Stand per 1/1/2006	Bestemming resultaat 2005	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand per 31/12/2006
Algemene reserve	€ 295.313				€ 295.313
Stille reserve	€ 0				€ 0
Onvoorzien	€ 0				€ 0
Totaal	€ 295.313				€ 295.313

Algemene reserve

De totale omvang van de algemene reserve komt in aanmerking voor de weerstandscapaciteit. De omvang van de algemene reserve is € 295.313 per 1 januari 2006 en blijft ongewijzigd per 31 december 2006. De omvang blijft onder de toegestane bovengrens (€ 342.661 in 2006) en is direct beschikbaar.

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 getaxeerde marktwaarde bij de fusie in 2002. De marktwaarde kan niet betrouwbaar worden vastgesteld door gebrek aan een (her)taxatie.

Onvoorzien

De post onvoorzien is een stelpost die kan worden ingezet voor knelpunten. Vanaf 2006 is geen rekening gehouden met deze post.

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 Zuid-Holland West 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 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. In 2006 is de GGD Zuid-Holland West voor nihil aangesproken in verband met niet door de verzekering afgedekte aansprakelijkheidsstelling.

Aanvullende diensten

Over het aanbod van aanvullende diensten bestaat het risico van aflopende afname door de gemeenten en afbouwproblematiek van overhead (zoals uren, huisvesting, organisatie en ICT) door de GGD, waardoor deze aanvullende diensten niet meer kostendekkend zijn. Bovendien bestaat er onzekerheid over (de hoogte en/of inning van) het te declareren bedrag bij enkele aanvullende diensten (integrale jeugdgezondheidszorg, coördinatie zorgnetwerk 0-12 jarigen en admit) door gebrek aan contracten.

Zolang er geen risico-opslagen zijn ingevoerd en nagenoeg geen reserves zijn gevormd, komen eventuele tekorten op de aanvullende diensten voor rekening van alle deelnemende gemeenten. Om dit risico te ondervangen is in beperkte mate een afbouwregeling van toepassing op de aanvullende diensten die contractueel dient te worden vastgelegd. De GGD is gestart met het inventariseren van aanvullende diensten en zal in overleg met de betreffende gemeente(n) nagaan of deze in 2007 worden afgenomen en (zodanig) een nieuw contract opstellen. Met deze opschoningsactie verwachten wij met ingang van 2008 voor alle aanvullende diensten over een (standaard) contract met afbouwregeling te beschikken. Voorts heeft het algemeen bestuur in de vergadering van 22 juni 2006 besloten de reserve risico aanvullende diensten te verhogen met € 20.000 tot € 28.376. Gelet op de geringe omvang van de reserve wordt het nadelige saldo van de aanvullende diensten in 2006 omgeslagen naar de deelnemende gemeenten in plaats van te dekken uit de reserve risico aanvullende diensten.

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 € 144.366 (prijspeil 2006) nog niet afgebouwd per 1 januari 2006. In 2006 is een afbouw van € 70.741 gerealiseerd, waarna € 73.626 (prijspeil 2006) dient te worden afgebouwd per 1 januari 2007. De niet afgebouwde lasten worden gedeeltelijk gedekt uit de bestemmingsreserve egalisatie 3B-gemeenten (zie 5.2.6).

In 2006 is conform begroting € 146.053 toegevoegd en € 54.093 onttrokken aan de reserve egalisatie 3B-gemeenten, waarna een saldo van € 121.801 resteert.

Risico's voortvloeiend uit het beleid van overheden

Wet Verlenging Loondoorbetalingsverplichting

In het kader van de Wet Verlenging Loondoorbetalingsverplichting per 1 januari 2004 heeft de GGD Zuid-Holland West € 107.000 aan loondoorbetaling uitbetaald in 2006 in verband met langdurige ziekte (verzuim vanaf 90 aaneengesloten dagen).

Risico's voortvloeiend uit de voor de GGD autonome ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De renteherziening van een tweetal leningen (€ 1.210.337) per 1 februari 2006 tegen een lagere rentevoet (3,15% respectievelijk 3,16%) dan begroot (4,75%) levert een voordeel op van € 19.288 op jaarbasis voor de komende twee jaar.

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.

De schades door vandalisme, glas en diefstal zijn voor eigen rekening van de GGD.

In 2006 is € 3.441 aan schades voor rekening van de GGD gekomen in verband met diefstal uit de kas (€ 1.540), inbraak bij vestiging Zoetermeer (€ 1.751) en vandalisme (€ 150). Bij de eerste twee gevallen is aangifte gedaan. Van de inbraak zijn de daders gepakt, waarop de GGD tracht de schade op hen te verhalen.

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 niet haalbaar. Wij gaan er vanuit dat het weerstandsvermogen (€ 295.313) 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) is het onderhoud en beheer gefinancierd met vooraf gereserveerde middelen, die administratief zijn 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-classificatiesysteem⁸. Binnen dit systeem zijn 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 3.2.2).

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.

⁸ 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.

3.2.2 Financiële consequenties

De financiële consequenties van het beheer en onderhoud van het GGD-gebouw te Zoetermeer zijn in de begroting uitgewerkt op basis van de uitkomsten van de 'onderhoudsplanung GGD West-Holland'. Voor het beheer en onderhoud is een onderhoudsregalisatievoorziening 'onderhoud gebouw Zoetermeer' gevormd, waaraan jaarlijkse toevoegingen ten laste van de exploitatie plaatsvinden en waaruit onderhoudskosten worden gedekt.

In 2006 is € 39.472 (conform begroting) toegevoegd en € 20.972 (begroot € 28.276) onttrokken aan de onderhoudsregalisatievoorziening voor onderhoudswerkzaamheden aan het gebouw te Zoetermeer. De achterblijvende onttrekkingen hangen samen met doorgeschoven werkzaamheden van 2006 naar 2007.

Voor diverse kleine reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de gehuurde gebouwen zijn de uitgaven (€ 2.559) ten laste gebracht van de exploitatie (stelpost ad € 6.743 op jaarbasis).

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 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 in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 24 november 2005) en is per 1 januari 2006 in werking getreden. 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 deze jaarstukken leggen wij hierover verantwoording af.

Rentebeleid

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 is mede gebaseerd op de rentevisie van onze huisbankier Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

De korte (rentetypische looptijd < 1 jaar) en lange (rentetypische looptijd ≥ 1 jaar) rente gaven de afgelopen 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 is 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 € 936.608 te dekken met kortlopende leningen. Gelet op een lagere rente voor kortlopende leningen is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de toegestane norm. In 2006 is de kasgeldlimiet niet overschreden (zie onderstaand overzicht 'kasgeldlimiet').

Kasgeldlimiet	Rekening 2005	Primitieve begroting 2006	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
1 Totaal lasten	€ 10.087.533	€ 10.497.146	€ 11.516.973	€ 11.152.049	€ 94.924
2 Wettelijke kasgeldlimiet (8,2%)	€ 827.178	€ 860.766	€ 944.392	€ 914.468	€ 7.784
3 Vlottende schuld	€ 78.142	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	
4 Vlottende middelen	€ 3.690.650	€ 2.500.704	€ 2.500.704	€ 3.038.583	
5 Netto vlottende schuld (3-4)	-€ 3.612.508	-€ 2.423.604	-€ 2.423.604	-€ 2.961.484	
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-5)	€ 4.439.686	€ 3.284.370	€ 3.367.996	€ 3.875.952	

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. In 2006 is de ruimte onder de renterisiconorm van de langlopende leningen € 389.264 (zie onderstaand overzicht 'renterisiconorm'). De extra onderschrijding van de norm ten opzichte van de begroting met € 20.796 is veroorzaakt door de renteherziening van een tweetal leningen (€ 1.210.337) per 1 februari 2006 tegen een lagere rentevoet (3,15% respectievelijk 3,16%) dan begroot (4,75%) (zie ook 3.1.3 en 3.3.5).

Renterisiconorm	Rekening 2005	Begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
1 Langlopende leningen per 1 januari	€ 2.047.708	€ 1.968.106	€ 1.968.106	€ 0
2 Renterisiconorm (20%)	€ 409.542	€ 393.621	€ 393.621	€ 0
3 Netto renteherziening lange lening(en)	€ 0	€ 25.153	€ 4.357	-€ 20.796
4 Netto nieuwe lange lening(en)	€ 680.000	€ 0	€ 0	€ 0
5 Betaalde aflossingen	€ 760.271	€ 77.099	€ 77.099	€ 0
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	€ 680.000	€ 0	€ 0	€ 0
7 Renterisico langlopende leningen (3+6)	€ 680.000	€ 25.153	€ 4.357	-€ 20.796
Ruimte onder renterisiconorm (2-7)		€ 368.468	€ 389.264	-€ 20.796
Ruimte boven renterisiconorm (7-2)	€ 270.458			

3.3.4 Financieringsbehoefte

Uit hoofde van de liquiditeitenontwikkeling is de financieringsbehoefte in 2006 nihil geweest. Er is namelijk sprake van een financieringsoverschot. Per 31 december 2006 zijn de beschikbare financieringsmiddelen (€ 3.750.011) ruim voldoende om de benodigde investeringen (€ 2.524.042) te dekken (zie onderstaand overzicht 'financieringsbehoefte').

Financieringsbehoefte	Saldo 1/1/2006	Bestemming resultaat 2005	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo 31/12/2006
Beschikbare financieringsmiddelen:					
- Reserves	€ 1.691.390	€ 270.000	€ 207.362	€ 382.229	€ 1.786.522
- Voorziening	€ 53.982		€ 39.472	€ 20.972	€ 72.482
- Langlopende leningen o/g	€ 1.968.106			€ 77.099	€ 1.891.007
	€ 3.713.478	€ 270.000	€ 246.834	€ 480.300	€ 3.750.011
Boekwaarde investeringen	€ 2.663.803		€ 169.986	€ 309.748	€ 2.524.042
Financieringsoverschot	€ 1.049.675	€ 270.000	€ 76.848	€ 170.552	€ 1.225.969

3.3.5 Leningenportefeuille

De leningenportefeuille toont de ontwikkeling van leningen o/g en leningen u/g in 2006 (zie onderstaand overzicht 'leningenportefeuille').

Leningenportefeuille	Leningen o/g		Leningen u/g	
	Mutaties	Gemiddelde rente	Mutaties	Gemiddelde rente
Stand per 1 januari 2006	€ 1.968.106	2,874%		
Nieuwe leningen				
Reguliere aflossingen	€ 77.099			
Vervroegde aflossingen				
Renteaanpassing (oud)	€ 4.357			
Renteaanpassing (nieuw)				
Stand per 31 december 2006	€ 1.891.007	3,107%		

De stand van de leningenportefeuille o/g is afgenomen met € 77.099 tot € 1.891.007 per 31 december 2006. De renteaanpassing (€ 4.357) betreft de renteherziening van een tweetal leningen (€ 1.210.337) per 1 februari 2006 voor de komende 2 jaar tegen een hogere rentevoet (3,15% en 3,16%) dan voormalig (2,79% en 2,80%). De reguliere aflossingen (€ 77.099) betreffen jaarlijkse aflossingen van langlopende leningen.

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, efficiëntie en effectiviteit van de dienstverlening, opdat een adequate verantwoording mogelijk is. Een eerste stap is gezet met de vaststelling van diverse verordeningen⁹, waarin de opzet van een inzichtelijk beheer en de inrichting van de financiële organisatie centraal staan. Dit alles moet mede leiden tot de gewenste verbetering in de ondersteuning van het bestuur bij de beleidsontwikkeling op de korte en lange termijn.

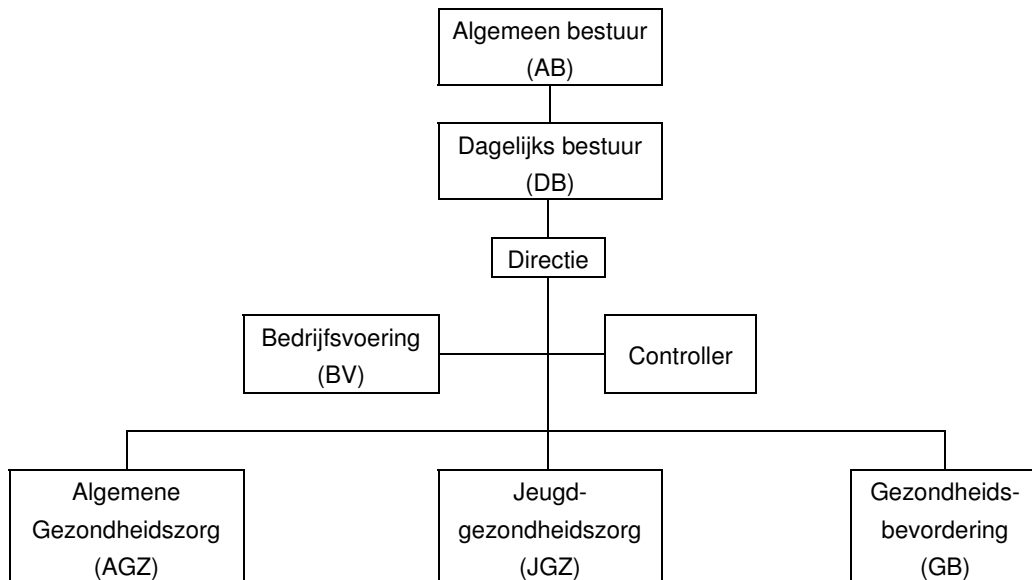
3.4.1 Organisatie

De organisatie van de GGD Zuid-Holland West is gebaseerd op het sectorenmodel (zie organigram op pagina 31).

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.

⁹ In de vergadering van het algemeen bestuur 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.



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

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. Het totale beleid laat een positief effect van het ziekteverzuim (exclusief zwangerschapsverlof) zien: van 7,7% in 2005 naar 6,5% in 2006 (streven in 2006 was 6,6%).

Functiebeschrijving en -waardering (FUWA)

De nieuwe functiebeschrijving en -waardering (FUWA) van de GGD Zuid-Holland West is afgerond. Na het uitbrengen van het advies functiewaardering door de toetsingscommissie is overeenstemming bereikt in het Georganiseerd Overleg (GO) over de conversietabel. De resultaten van de functiewaardering en de salaristechnische gevolgen zijn in een viertal componenten te onderscheiden:

1. structurele gevolgen als gevolg van hogere inschaling (€ 60.000 op jaarbasis)
2. nabetaling voor functies die hoger zijn gewaardeerd dan thans (€ 50.000)
3. nabetaling voor 'gelijkgebleven' functies¹⁰ (€ 81.000)
4. nabetaling voormalige medewerkers (€ 17.000).

Gelet op de aard van de financiële consequenties zijn de eerste twee posten (€ 110.000) ten laste gebracht van de exploitatie. Van de laatste twee posten (€ 98.000) is € 47.501 ten laste gebracht van de reserve frictiekosten en het restant (€ 50.499) – met instemming van het algemeen bestuur d.d. 28 september 2006 – gedekt uit de reserve afkoop personeel. Na deze mutatie bedraagt het saldo van de reserve afkoop personeel € 89.751 per 31 december 2006.

Werving sectormanagers

De functies van sectormanagers Jeugdgezondheidszorg (JGZ), Algemene Gezondheidszorg (AGZ) en Bedrijfsvoering (BV) zijn in 2006 (deels) vacant geweest en zijn tijdelijk ingevuld door externen. Per 1 januari 2007 zijn alle vacatures ingevuld door vaste medewerkers.

3.4.3 Informatisering en automatisering

In 2006 is gewerkt aan een fundament voor alle ICT-ontwikkelingen binnen de GGD Zuid-Holland West. Er is een ICT-beleidskader geformuleerd waarin de uitgangspunten en prioriteiten van informatievoorziening zijn opgenomen. In het verlengde hiervan en aansluitend op de analyse van de informatiestructuur is een projectenplanning voor 2006 tot en met 2010 opgesteld. Een eerste stap is gezet met het (her)inrichten van de informatiestructuur om in 2007 onder andere productiegegevens per gemeente te kunnen rapporteren.

3.4.4 Kwaliteitszorg

Er is een analyse uitgevoerd van de processtructuur van de GGD Zuid-Holland West. Gebleken is dat de GGD een activiteitgerichte organisatie is. Dit betekent dat de medewerkers niet denken en werken in termen van processen maar in termen van op zichzelf staande activiteiten. Wij hebben gekozen om een beweging in gang te zetten om te komen van een activiteitgerichte organisatie naar een procesgerichte organisatie. Hiermee worden samenhang, doelmatigheid en kwaliteit van de bedrijfsprocessen beter gewaarborgd.

Eind 2006 is de GGD Zuid-Holland West gestart met het beschrijven van de processen/producten. Alle processen dienen te worden vastgelegd in het digitale handboek Mavim waarbij wordt

¹⁰ Van deze functies bestonden vóór de fusie verschillende waarderingen en in de afgelopen jaren is een salarisbeleid gehanteerd om medewerkers volgens de lagere schaal te bezoldigen.

verwezen naar relevante draaiboeken, protocollen, documenten en andere informatiebronnen. Het streven is certificering volgens de HKZ-normen¹¹ waar mogelijk te behalen in 2010.

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 heeft de verantwoording van het gevoerde beleid door het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur een vaste plaats gekregen in de beleids- en beheerscyclus. Een eerste stap is gezet met het beschrijven van een beperkt aantal financiële processen (debiteurenadministratie, crediteurenadministratie, ontvangst van betalingsafschriften, salarisverwerking, correctieboekingen, begroting, jaarrekening en opstellen managementrapportage) en een verdere doorvoering van BBV in de jaarstukken 2006.

In de verordeningen ex artikel 212 (financiële verordening) en 213 (controleverordening) Gemeentewet – die per 1 januari 2006 in werking zijn getreden – zijn richtlijnen benoemd die nog niet zijn uitgewerkt vóór 2006. In de loop van 2006 zijn deze richtlijnen uitgewerkt en vastgesteld door het algemeen bestuur (beleidsnota reserves en voorzieningen, nota investerings- en afschrijvingsbeleid, controleprotocol en programma van eisen inzake accountantselectie) en het dagelijks bestuur (budgethoudersregeling en nota inkoop- en aanbestedingsbeleid). Daarnaast zijn een gewijzigde financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet, gewijzigd treasurystatuut en gewijzigd controllerstatuut vastgesteld (zie 3.4.8).

Voorts heeft de GGD Zuid-Holland West in 2006 prioriteit gegeven aan het uitwerken en implementeren van een planning-en-controlcyclus (P&C-cyclus). De P&C-cyclus geeft aan welke producten (zoals begroting, jaarstukken en managementrapportages) op welke data (ter vaststelling) dienen te worden voorgelegd en wat de doorlooptijd van ieder product is. Met een (totaal)planning verlopen de werkzaamheden gestructureerd en is bijsturing mogelijk. Het gevolg is dat de producten tijdig (ter vaststelling) zijn voorgelegd aan de betrokken organen en de opleverdata aansluiten op het bestuurlijke besluitvormingstraject van zowel de GGD als de deelnemende gemeenten.

3.4.6 Facilitaire dienstverlening

Het risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) rapport is uitgebracht. Op grond van de aanbevelingen zijn prioriteiten gesteld, die deels zijn doorgevoerd. Voorbeelden hiervan zijn het aanbrengen van bewegwijzering in het gebouw (vluchtroutes) en het nemen van veiligheidsmaatregelen (toegang receptie). De investeringen in de klimaatbeheersing van het GGD-gebouw in Delft zijn uitgesteld in verband met de geplande verhuizing met ingang van 2008.

Een onderdeel van RI&E is de bedrijfshulpverlening (BHV). De voorbereidende werkzaamheden van BHV zijn in gang gezet. Er is een BHV-coördinator aangesteld. De planning is om begin 2007 te starten met de opleiding BHV door de deelnemers.

¹¹ HKZ staat voor Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector, waarin de kwaliteitseisen aan de dienstverlening zijn vastgelegd.

3.4.7 Plan KlokSlag

In januari 2006 is een aanvang gemaakt met Plan KlokSlag. De opzet van dit plan is de bedrijfsvoering van de GGD Zuid-Holland West structureel te verbeteren. Bij aanvang van het Plan KlokSlag is een budget van € 590.000 geraamd en toegekend door het bestuur. Het budget is gedekt uit de reguliere begroting 2006 en is vooral ter dekking van externe ondersteuning.

Plan KlokSlag bestaat uit 5 deeltrajecten, namelijk Strategie, Begroting en P&C-cylus, Organisatiestructuur, Processtructuur en Informatiestructuur. Voor elk traject zijn projectteams samengesteld om de geformuleerde doelstellingen te realiseren. Eind december 2006 is de invoering van de deelprojectplannen grotendeels gereed. Over de voortgang van Plan KlokSlag is in een afzonderlijke notitie gerapporteerd aan het dagelijks bestuur op 30 augustus 2006. In de vergadering van het algemeen bestuur van 30 november 2006 is de slotrapportage gepresenteerd.

Bij de bespreking van de slotrapportage KlokSlag is de financiële paragraaf naar tevredenheid van het algemeen bestuur toegelicht. Gedurende de uitvoering van Plan KlokSlag is externe ondersteuning ingezet op het gebied van financiën, rechtmatigheid, procesgericht werken en informatievoorziening. Daarnaast is het merendeel van het budget aangewend voor de dekking van tijdelijke externe invulling van de vacatures van sectormanager Jeugdgezondheidszorg, Algemene Gezondheidszorg en Bedrijfsvoering en hoofd Financiële en Facilitaire Zaken. Dit betreft bestedingen die ook zonder Plan KlokSlag zouden hebben plaatsgevonden. Door deze vacatures tijdelijk extern in te vullen, kon in de tussentijd helderheid worden verkregen over de gewenste functievereisten en gebruik worden gemaakt van specifieke kennis van deze externen voor Plan KlokSlag. Vanaf eind oktober 2006 is de externe ondersteuning nagenoeg teruggebracht tot de invulling van openstaande vacatures in afwachting van vaste invulling.

Voor de extra ondersteuning is € 242.000 besteed, waarvan op het gebied van financiën € 43.000, rechtmatigheid € 22.000, procesgericht werken € 106.000 en informatievoorziening € 71.000. Het restant (€ 348.000) is toe te schrijven aan de tijdelijke invulling van openstaande vacatures van sectormanager Jeugdgezondheidszorg (JGZ), sectormanager Algemene Gezondheidszorg (AGZ), sectormanager Bedrijfsvoering (BV) en hoofd Financiële en Facilitaire Zaken (FFZ) en de vervanging van medewerkers die aan Plan KlokSlag werkten. Een gedetailleerde onderbouwing van dit restantbedrag is niet te maken, doordat de reguliere werkzaamheden sterk zijn verweven met KlokSlag. Inmiddels laat de rekening 2006 zien dat de GGD Zuid-Holland West inderdaad binnen de begroting is gebleven en daarmee de extra kosten voor KlokSlag zelf heeft opgevangen.

Het is van belang dat de activiteiten die nog worden opgepakt na Plan KlokSlag expliciet onder de aandacht van de GGD Zuid-Holland West blijven. Deze maken deel uit van de werkplannen en worden uitgevoerd binnen de beschikbare budgettaire ruimte (zoals vorming en opleiding en managementadviezen). Inmiddels zijn de openstaande vacatures ingevuld (sectormanagers JGZ, AGZ en BV per 1 januari 2007 en hoofd FFZ per 15 januari 2007).

3.4.8 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 heeft het algemeen bestuur de verordeningen ex artikel 212 en 213 Gemeentewet vastgesteld. In de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet zijn nadere richtlijnen opgenomen, die mede zijn 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.

Mede door de introductie van het begrip 'rechtmatigheid' als onderdeel van de accountantscontrole heeft het algemeen bestuur in de vergadering d.d. 28 september 2006 het controleprotocol voor de periode vanaf het kalenderjaar 2006 vastgesteld. Dit kader geeft aan welke externe en interne wet- en regelgeving relevant is voor de accountantsverklaring.

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 mei 2006 gestart met het inventariseren van wet- en regelgeving in het kader van rechtmatigheidscontrole bij de GGD Zuid-Holland West. Op grond van de inventarisatie zijn diverse rechtmatigheidsdocumenten opgesteld en vastgesteld door het dagelijks bestuur:

- gewijzigde controllerstatuut (30 augustus 2006)
- budgethoudersregeling (28 september 2006)
- nota inkoop- en aanbestedingsbeleid (28 november 2006)

het algemeen bestuur:

- gewijzigde financiële verordening (28 september 2006)
- nota reserves en voorzieningen (28 september 2006)
- nota investerings- en afschrijvingsbeleid (28 september 2006)
- gewijzigde treasurystatuut (28 september 2006)
- controleprotocol 2006 e.v. (28 september 2006)
- programma van eisen accountantscontrole en conceptovereenkomst (28 september 2006)

In het controleprotocol is onder andere een normenkader en toetsingskader opgenomen. Het normenkader geeft aan welke externe en interne wet- en regelgeving relevant is voor de accountantsverklaring. Dit is verder uitgewerkt in een toetsingskader en plan van aanpak dat aangeeft welke onderdelen van het normenkader met welke frequentie worden getoetst.

Binnen de GGD Zuid-Holland West zijn rechtmatigheidsonderzoeken verricht. Op grond van de ervaring en bevindingen in 2006 en het plan van aanpak wordt het meerjarige onderzoeksplan inzake rechtmatigheid desgewenst bijgesteld.

Jaarrekening

4 Programmarekening over begrotingsjaar

De programmarekening 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.

Openbare gezondheidszorg	Rekening 2005	Primitieve begroting 2006	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
Lasten	€ 9.826.468	€ 10.474.637	€ 11.128.909	€ 10.944.687	€ 184.222
Baten	€ 10.394.867	€ 10.306.749	€ 10.868.082	€ 10.893.255	€ 25.173
Resultaat vóór bestemming	€ 568.399	-€ 167.887	-€ 260.827	-€ 51.432	€ 209.395
Mutaties reserves:					
toevoegingen	€ 261.065	€ 22.509	€ 438.562	€ 207.362	€ 231.200
onttrekkingen	€ 364.196	€ 190.396	€ 699.389	€ 382.229	-€ 317.160
Resultaat na bestemming	€ 671.530	€ 0	€ 0	€ 123.435	€ 123.435

Het resultaat vóór bestemming toont een saldo van -€ 51.432 (nadelig). Ten opzichte van de gewijzigde begroting (€ 260.827 nadelig) is de afwijking € 209.395 (voordelig) door lagere lasten en hogere baten. Per saldo heeft € 174.867 aan mutaties (€ 207.362 toevoegingen en € 382.229 onttrekkingen) in de reserves plaatsgevonden (zie 5.2.6), waarna een resultaat na bestemming resteert van € 123.435 (voordelig). Een toelichting van de belangrijkste afwijkingen op productniveau volgt in onderdeel 4.2.

Wij stellen voor het resultaat (€ 123.435 voordelig) terug te storten aan de deelnemende gemeenten naar rato inwonertallen per 1 januari 2006.

4.1 Grondslagen voor resultaatbepaling

De waardering voor de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de rekening bekend zijn geworden.

De personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij wordt gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting genomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Pas indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) wordt een verplichting gevormd.

Bij de opstelling van de jaarstukken zijn de lasten op de volgende manier toegerekend aan diverse producten. Van de beschikbare formatie zijn eerst de uren toegerekend aan de aanvullende diensten. De overgebleven formatie is ingezet voor het basistakenpakket. Deze formatie is toegerekend aan de basistaken in verhouding tot de geraamde uren. De productiegegevens van de basistaken (output) kunnen daarom niet in relatie worden gebracht met de aan de basistaken toegerekende lasten (input).

4.2 Toelichting en analyse programmarekening

In dit onderdeel worden de begrotingsafwijkingen op basis van 'bestaand beleid' toegelicht en geanalyseerd (zie onderstaand overzicht 'bestaand beleid')¹². Doordat er geen sprake is van 'nieuw beleid', komt 'bestaand beleid' overeen met de programmarekening.

Openbare gezondheidszorg	Rekening 2005	Primitieve begroting 2006	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking 2006
Lasten	€ 9.826.468	€ 10.474.637	€ 11.128.909	€ 10.944.687	€ 184.222
Baten	€ 10.394.867	€ 10.306.749	€ 10.868.082	€ 10.893.255	€ 25.173
Resultaat vóór bestemming	€ 568.399	-€ 167.887	-€ 260.827	-€ 51.432	€ 209.395
Mutaties reserves:					
toevoegingen	€ 261.065	€ 22.509	€ 438.562	€ 207.362	€ 231.200
onttrekkingen	€ 364.196	€ 190.396	€ 699.389	€ 382.229	-€ 317.160
Resultaat na bestemming	€ 671.530	€ 0	€ 0	€ 123.435	€ 123.435

Het resultaat 2006 hangt vooral samen met de volgende afwijkingen op productniveau (bijlage 1):

- Positief saldo (€ 58.506) van preventieve logopedie (5.1.12) door het afbouwen van logopedie door de gemeente Leidschendam-Voorburg.
- Positief saldo (€ 625.252) van infectieziektebestrijding (2.1) door achterblijvend aantal meldingen (1.748) bij de begroting (2.1/2.3).
- Negatief saldo (€ 314.160) van toezichthouden/inspectie kinderopvang (2.18) door extern onderzoek en extra personeelsinzet om achterstand in te lopen.
- Positief saldo (€ 69.817) van OGGZ vangnet (2.16) door afhandeling van groter aantal vangnetmeldingen (255) dan begroot (150).
- Negatief saldo (€ 53.296) van reizigersadvisering (5.2.18) door grotere personeelsinzet dan genormeerd.
- Negatief saldo (€ 260.414) van sociaal medische advisering (5.2.21) door teruggelopen afname door de gemeenten en grotere personeelsinzet dan genormeerd.

¹² De afwijkingen op basis van 'nieuw beleid' komen aan bod in het 'overzicht incidentele baten en lasten' (zie 4.3).

- Negatief saldo (€ 170.563) van overige producten Organisatie (4.7) door achterblijvende onttrekking aan de reserve RI&E.
- Positief saldo (€ 174.867): dit betreft de mutaties in de reserves, bestaande uit ontrekkingen (€ 207.362) en toevoegingen (€ 382.229).

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). In 2006 is 'nieuw beleid' niet van toepassing geweest.

4.4 Analyse 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 is getreden. Uitgaande van het (enige) programma openbare gezondheidszorg wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op grond van de afwijking van de totale lasten ten opzichte van de begroting (zie onderstaand overzicht 'begrotingsrechtmatigheid'). Een kwantitatieve beoordeling van de afwijking van zowel de baten als lasten wijst uit dat de rekening 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.

Begrotingsrechtmatigheid	Gewijzigde begroting 2006	Rekening 2006	Afwijking	Afwijking (%)	Waarvan onrechtmatig (≥ 3%)
Openbare gezondheidszorg					
Lasten	€ 11.567.471	€ 11.152.049	-€ 415.422	-0.04%	€ 0
Baten	€ 11.567.471	€ 11.275.484	€ 291.987	0.03%	€ 0
Resultaat na bestemming	€ 0	€ 123.435	-€ 123.435		€ 0

5 Balans per 31 december 2006

De balans omvat materiële vaste activa, voorraden, uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar, liquide middelen, overlopende activa, eigen vermogen, voorzieningen, vaste schulden met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar, schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar en overlopende passiva.

Activa	Stand per 31/12/2006	Stand per 1/1/2006	Passiva	Stand per 31/12/2006	Stand per 1/1/2006
Vaste activa			Vaste passiva		
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Invest. met econom. nut:			Algemene reserve	€ 295.313	€ 295.313
Bedrijfsgebouwen	€ 2.008.350	€ 2.052.554	Overige	€ 1.491.209	€ 1.396.077
Machines, apparaten en installaties	€ 323.159	€ 400.608	bestemmingsreserves		
Overige materiële vaste activa	€ 192.533	€ 210.641	Resultaat na bestemming	€ 123.433	€ 671.530
Viottende activa			<u>Voorzieningen</u>		
<u>Voorraden</u>			Onderhoudsegalisatie-voorzieningen	€ 72.482	€ 53.982
Gereed product en handelsgoederen	€ 31.026	€ 25.899	<u>Vaste schulden ≥ 1 jaar</u>		
<u>Uitzettingen < 1 jaar</u>			Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 1.891.007	€ 1.968.106
Vorderingen op openbare lichamen	€ 315.131	€ 346.242	Viottende passiva		
Overige vorderingen	€ 95.819	€ 24.048	<u>Schulden < 1 jaar</u>		
Overige uitzettingen	€ 1.000.000		Overige schulden	€ 935.710	€ 918.532
<u>Liquide middelen</u>			<u>Overlopende passiva</u>		
Kassaldi	€ 4.664	€ 3.770	Vooruitontv. bedragen	€ 17.085	€ 154.109
Banksaldi	€ 847.281	€ 2.363.096	Nog te betalen bedragen	€ 156.982	€ 117.769
Girosaldi	€ 15.177	€ 37.843			
<u>Overlopende activa</u>					
Nog te ontv. bedragen	€ 94.947	€ 91.080			
Vooruitbet. bedragen	€ 55.134	€ 19.636			
Totaal activa	€ 4.983.221	€ 5.575.418	Totaal passiva	€ 4.983.221	€ 5.575.418
			<u>Langl. financ. verplicht.</u>		
			Huurovereenkomsten	€ 329.478	€ 338.576
			Operat. lease-contracten	€ 9.399	€ 9.399
			Aan arbkn gerelat verpl.	€ 151.581	€ 166.333
				€ 490.458	€ 514.308

5.1 Grondslagen voor waardering

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV daarvoor geeft.

Balanswaardering

- Alle investeringen met economisch nut worden geactiveerd (artikel 59 lid 1 BBV).
- De grondslagen voor de waardering van de activa berusten op verkrijgingsprijs (historische aanschafprijs inclusief bijkomende kosten). Een uitzondering is van toepassing op uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar, liquide middelen en overlopende activa (nominale waarde).
- Waardering op basis van actuele waarde is uitsluitend toegestaan voor voorraden indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgingsprijs.
- De grondslagen voor de waardering van de passiva berusten op nominale waarde.
- Eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid 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 balans uiteengezet. Tevens wordt inzicht gegeven in haar 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 en is als volgt:

Bedrijfsgebouwen	
o GGD-gebouw Zoetermeer	40 jaar
o installaties GGD-gebouw Zoetermeer	20 jaar
o verbouwingen in gehuurde gebouwen	10 jaar
Machines, apparaten en installaties	
o telefooninstallaties	6 jaar
o hardware	4 jaar
o software algemeen	3 jaar
o software specifiek	4 jaar
o paternosterkasten	10 jaar
o audiometers	5 jaar
Overige materiële vaste activa	
o meubilair en inrichting	10 jaar
o apparatuur	5 jaar
- Bij nieuwe investeringen wordt vanaf het jaar van investeren 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.

5.2 Toelichting balans per 31 december 2006

In dit onderdeel geven wij per balanspost een toelichting op de samenstelling en het verloop van de boekwaarde gedurende het boekjaar 2006.

5.2.1 Materiële vaste activa

De post materiële vaste activa omvat investeringen met economisch nut en wordt onderscheiden in:

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

Het verloop van de boekwaarde van materiële vaste activa gedurende het boekjaar 2006 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'investeringen met economisch nut'. Een specificatie van de investeringen is opgenomen in bijlage 2.

Investeringen met economisch nut	Boekwaarde 1/1/2006	(Des)investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31/12/2006
Bedrijfsgebouwen	€ 2.052.554	€ 24.044	€ 68.248	€ 2.008.350
Machines, apparaten en installaties	€ 400.608	€ 116.443	€ 193.892	€ 323.159
Overige materiële vaste activa	€ 210.641	€ 29.499	€ 47.608	€ 192.533
Totaal	€ 2.663.803	€ 169.986	€ 309.748	€ 2.524.042

5.2.2 Voorraden

De post voorraden bestaat uit gereed product en handelsgoederen (entstoffen). Het verloop van de boekwaarde van voorraden gedurende het boekjaar 2006 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'gereed product en handelsgoederen'.

Gereed product en handelsgoederen	Boekwaarde 1/1/2006	Boekwaarde 31/12/2006
Entstoffen	€ 25.899	€ 31.026
Totaal	€ 25.899	€ 31.026

5.2.3 Uitzettingen < 1 jaar

De post uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar wordt onderscheiden in:

- vorderingen op openbare lichamen
- overige vorderingen
- overige uitzettingen

De saldi van de uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar in het boekjaar 2006 komen tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'uitzettingen < 1 jaar'.

Uitzettingen < 1 jaar	Saldo 1/1/2006	Saldo 31/12/2006
Vorderingen op openbare lichamen:		
- Gemeente Delft	€ 104.935	€ 83.138
- Gemeente Leidschendam-Voorburg	€ 72.003	€ 23.498
- Gemeente Midden-Delfland	€ 3.910	€ 4.800
- Gemeente Pijnacker-Nootdorp	€ 4.948	€ 13.520
- Gemeente Rijswijk	€ 20.796	€ 22.142
- Gemeente Wassenaar	€ 11.221	€ 14.596
- Gemeente Westland	€ 8.522	€ 51.526
- Gemeente Zoetermeer	€ 95.657	€ 92.330
- Overige vorderingen op openbare L.	€ 24.250	€ 9.580
Overige vorderingen	€ 24.048	€ 95.819
Overige uitzettingen		€ 1.000.000
Totaal	€ 370.289	€ 1.410.949

De 'overige vorderingen' (€ 95.819) betreffen vooral betaalde waarborgsommen (€ 23.217), diverse vorderingen (€ 63.562). In verband met een zeer gering risico van oninbaarheid bij de bovenstaande uitzettingen is er geen voorziening oninbaarheid gevormd. Van het saldo staat per 6 mei 2007 een bedrag van € 26.318 open.

5.2.4 Liquide middelen

De post liquide middelen wordt onderscheiden in:

- kassaldi
- banksaldi
- girosaldi

De saldi van de liquide middelen in het boekjaar 2006 komen tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'liquide middelen'.

Liquide middelen	Saldo 1/1/2006	Saldo 31/12/2006
Kassaldi	€ 3.770	€ 4.664
Banksaldi	€ 2.363.096	€ 847.281
Girosaldi	€ 37.843	€ 15.177
Totaal	€ 2.404.710	€ 867.122

5.2.5 Overlopende activa

De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

- nog te ontvangen bedragen
- vooruitbetaalde bedragen

De saldi van de overlopende activa in het boekjaar 2006 komen tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'overlopende activa'.

Overlopende activa	Saldo 1/1/2006	Saldo 31/12/2006
Nog te ontvangen bedragen	€ 91.080	€ 94.947
Vooruitbetaalde bedragen	€ 19.636	€ 55.134
Totaal	€ 110.716	€ 150.081

De 'nog te ontvangen bedragen' (€ 94.947) bestaan onder andere uit opbrengsten inzake entadministratie (20.272), renteopbrengsten van de Rabobank (€ 30.932) en opbrengsten inzake ICT-werkzaamheden t.b.v. Florence (€ 11.666). De 'vooruitbetaalde bedragen' (€ 55.134) omvatten met name diverse huurovereenkomsten en abonnementen (€ 55.134).

5.2.6 Eigen vermogen

De post eigen vermogen (€ 1.909.955 per 31 december 2006) wordt onderscheiden in:

- algemene reserve
- bestemmingsreserves
- resultaat na bestemming

Het verloop van de reserves gedurende het boekjaar 2006 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'reserves'.

Reserves	Saldo 1/1/2006	Bestemming resultaat 2005	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31/12/2006
Algemene reserve	€ 295.313				€ 295.313
Bestemmingsreserves:					
- Reserve frictiekosten fusie	€ 131.463		€ 22.509	€ 122.028	€ 31.944
- Reserve egalisatie 3B-gemeenten	€ 29.841		€ 146.053	€ 54.093	€ 121.801
- Reserve vorming en opleiding	€ 50.500				€ 50.500
- Reserve afkoop personeel	€ 140.250			€ 50.499	€ 89.751
- Reserve vakantiegelden en verlofuren	€ 478.000		€ 38.800		€ 516.800
- Reserve migrantenproject	€ 43.451			€ 22.245	€ 21.206
- Reserve internet/intranet	€ 30.000				€ 30.000
- Reserve AO-beschrijving	€ 30.000			€ 27.311	€ 2.690
- Reserve volwassenen-	€ 56.769			€ 52.550	€ 4.219

Reserves	Saldo 1/1/2006	Bestemming resultaat 2005	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31/12/2006
onderzoek					
- Reserve herhuisvesting	€ 285.362				€ 285.362
- Reserve integraal elektronisch kinddossier (EKD)	€ 112.065				€ 112.065
- Reserve risico aanvullende diensten	€ 8.376	€ 20.000			€ 28.376
- Reserve implementatie IJGZ		€ 180.000		€ 53.504	€ 126.496
- Reserve aanpassingen RI&E		€ 70.000			€ 70.000
Totaal	€ 1.691.390	€ 270.000	€ 207.362	€ 382.229	€ 1.786.522

Onder 'bestemming resultaat 2005' staan de toevoegingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het boekjaar 2005. Deze mutaties (€ 270.000) zijn in mindering gebracht op het 'resultaat na bestemming van 2005' (€ 671.530), waarna een bedrag van € 401.530 resteert. Dit restant is teruggestort aan de deelnemende gemeenten.

Van iedere reserve wordt de aard, reden en mutaties die hebben plaatsgevonden hierna toegelicht.

Algemene reserve (698)				
Doel:	Buffer om te voorzien in bepaalde onvoorziene omstandigheden			
Maximum omvang:	3% van begrotingstotaal			
Voorwaarden instandhouding:	Direct beschikbaar om eventuele tegenvallers te dekken			
Wijze van voeding:	Resultaat (na bestemming), incidentele inkomsten en overheveling van bestemmingsreserves			
Criteria voor aanwending:	Dekking van incidentele financiële tegenvallers			
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering			
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd			
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006		€ 295.313	
	Saldo per 31 december 2006		€ 295.313	
	Mutatie(s)		€ 0	

Reserve frictiekosten fusie (650)

Doel:	Dekking af te bouwen frictiekosten als gevolg van fusie van voormalige GGD West-Holland en GGD Delfland per 1 juni 2002 tot GGD Zuid-Holland West		
Maximum/minimum omvang:	Niet van toepassing		
Voorwaarden instandhouding:	Dekking van nog af te bouwen frictiekosten als gevolg van fusie		
Wijze van voeding:	Jaarlijkse toevoeging ten laste van exploitatie		
Criteria voor aanwending:	Dekking van nog niet afgebouwde frictiekosten		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	2002-2008		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 131.463	
	Saldo per 31 december 2006	€ 31.944	
	Mutatie(s)	-€ 99.519	bestaande uit:
	- Toevoeging ten laste van exploitatie		€ 22.509
	- Af te bouwen frictiekosten		-€ 122.028

Reserve egalisatie 3B-gemeenten (655)			
Doel:	Dekking van af te bouwen kosten als gevolg van niet-toetreden van 3B-gemeenten tot de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Holland West		
Maximum/minimum omvang:	Niet van toepassing		
Voorwaarden instandhouding:	Dekking van kosten van de GGD Zuid-Holland West die (tijdelijk) voortduren na niet-toetreden van 3B-gemeenten		
Wijze van voeding:	Resultaat en vergoeding van 3B-gemeenten en overige Delflandgemeenten		
Criteria voor aanwending:	Afbouw van kosten als gevolg van niet-toetreden van 3B-gemeenten		
Ambtelijk beheerder:	Directeur GGD Zuid-Holland West		
Ja(a)r(en) aanwending:	2002-2007		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 29.841	
	Saldo per 31 december 2006	€ 121.801	
	Mutatie(s)	€ 91.960	bestaande uit:
	- Toevoeging ten laste van exploitatie		€ 146.053
	- Af te bouwen kosten inzake 3B-gemeenten		-€ 54.093

Reserve vorming en opleiding (656)

Doel:	Op peil brengen c.q. houden van kennis in organisatie van GGD Zuid-Holland West		
Maximum/minimum omvang:	Niet van toepassing		
Voorwaarden instandhouding:	Opleiding en training van medewerkers om kennisachterstand in te halen		
Wijze van voeding:	Resultaat 2003		
Criteria voor aanwending:	Dekking van opleidings- en trainingskosten van medewerkers		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 50.500	
	Saldo per 31 december 2006	€ 50.500	
	Mutatie(s)	€	0

Reserve afkoop personeel (660)			
Doel:	Maatregelen ter afvloeiing en/of outplacement van personeel		
Maximum omvang:	€ 150.000		
Voorwaarden instandhouding:	Afvloeiing en/of outplacement van personeel		
Wijze van voeding:	Toevoeging ten laste van exploitatie 2003-2005		
Criteria voor aanwending:	Dekking van kosten inzake maatregelen ter afvloeiing en/of outplacement van personeel		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 140.250	
	Saldo per 31 december 2006	€ 89.751	
	Mutatie(s)	-€ 50.499	bestaande uit:
	- Kosten FUWA-nabetaling 2002-2006 (beluit algemeen bestuur d.d. 28 september 2006)		-€ 50.499

Reserve vakantiegelden en verlofuren (667)
--

Doel:	Reservering van opgebouwde vakantiegelden en niet-opgenomen verlofuren van medewerkers		
Maximum omvang:	Verschuldigd bedrag per balansdatum		
Voorwaarden instandhouding:	Vakantiegelden en verlofuren die nog niet zijn uitgekeerd per balansdatum		
Wijze van voeding:	Resultaat		
Criteria voor aanwending:	Uitbetaling van opgebouwde vakantiegelden en verlofuren		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 478.000	
	Saldo per 31 december 2006	<u>€ 516.800</u>	
	Mutatie(s)	€ 38.800	bestaande uit:
	- Bijstelling vakantiegelden per 31 december 2006		€ 8.300
	(€ 192.300)		
	- Bijstelling verlofuren per 31 december 2006	(€ 324.500)	€ 30.500

Reserve migrantenproject (661)			
Doel:	Bescherming van allochtone kinderen uit regio Zuid-Holland West tegen hepatitis A, die in de zomervakantie op bezoek gaan in hun thuisland		
Maximum omvang:	€ 100.000		
Voorwaarden instandhouding:	Vaccinatie van allochtone kinderen tegen verlaagd tarief		
Wijze van voeding:	Algemene reserve		
Criteria voor aanwending:	Dekking van tariefverlaging van (hepatitis A) vaccinaties		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Algemene Gezondheidszorg		
Ja(a)r(en) aanwending:	2004-2006 (eventueel verlengd totdat reserve is uitgeput)		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 43.451	
	Saldo per 31 december 2006	<u>€ 21.206</u>	
	Mutatie(s)	-€ 22.245	bestaande uit:
	- Arbeidskosten (ureninzet arts, verpleegkundige, administratieve medewerker en GVO-medewerker)		-€ 16.506
	- Portokosten		-€ 440
	- Materiaalkosten van vaccinaties		-€ 7.574
	- Opbrengsten vaccinaties		€ 2.275

Reserve internet/intranet (663)

Doel:	Verbetering van beschikbaarheid van relevante informatie met betrekking tot uitvoering basistaken, protocollen infectieziekten, calamiteiten e.d.		
Maximum omvang:	€ 30.000		
Voorwaarden instandhouding:	Vernieuwing en uitbreiding van internet/intranet van de GGD Zuid-Holland West		
Wijze van voeding:	Resultaat 2003		
Criteria voor aanwending:	Dekking van kosten die zijn verbonden aan vernieuwing en verbetering van internet/ intranet		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 30.000	
	Saldo per 31 december 2006	€ 30.000	
	Mutatie(s)	€	0

Reserve AO-beschrijving (665)			
Doel:	Vastlegging van cruciale financiële processen van de GGD Zuid-Holland West		
Maximum omvang:	€ 30.000		
Voorwaarden instandhouding:	Beschrijving van (cruciale) administratieve-organisatieprocedures		
Wijze van voeding:	Resultaat 2003		
Criteria voor aanwending:	Beschrijving, documentatie en update van voornaamste procedures		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	2004-2006		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 30.000	
	Saldo per 31 december 2006	€ 2.690	(voortgezet in 2007)
	Mutatie(s)	-€ 27.311	bestaande uit:
	- Externe ondersteuning		-€ 27.311

Reserve volwassenenonderzoek (666)

Doel:	Deelname aan lokale en provinciale monitor volksgezondheid 2005		
Maximum omvang:	€ 80.000		
Voorwaarden instandhouding:	Op uniforme wijze verzamelen en analyseren van gezondheidsgegevens in 2005/2006		
Wijze van voeding:	Resultaat 2004		
Criteria voor aanwending:	Externe ondersteuning bij het coördineren van gegevensstroom van en naar ondersteuningsstructuur RIVM, genereren en controleren van referentiebestand, contact houden met RIVM en samenstellen van provinciale referentietabellenboek		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Gezondheidsbevordering		
Ja(a)r(en) aanwending:	2005-2006		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 56.769	
	Saldo per 31 december 2006	€ 4.219	(factsheets)
	Mutatie(s)	-€ 52.550	bestaande uit:
	- Arbeidskosten (ureninzet epidemioloog)		-€ 78.750
	- Bijdrage gemeente Zoetermeer in verband met aanvullend volwassenonderzoek		€ 26.200

Reserve herhuisvesting (657)			
Doel:	Herhuisvesting van de GGD Zuid-Holland West in één pand		
Maximum/minimum omvang:	Niet van toepassing		
Voorwaarden instandhouding:	Realisatie van herhuisvesting		
Wijze van voeding:	Resultaat 2003		
Criteria voor aanwending:	Dekking van (een deel van) eenmalige kosten in verband met herhuisvesting		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	Afhankelijk van bestuursbesluit		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 285.362	
	Saldo per 31 december 2006	€ 285.362	
	Mutatie(s)	€	0

Reserve integraal elektronisch kinddossier (EKD) (664)

Doel:	Beschikbaarheid over een integraal elektronisch kinddossier ten behoeve van jeugdgezondheidszorg		
Maximum/minimum omvang:	Niet van toepassing		
Voorwaarden instandhouding:	Ontwikkeling en implementatie van een integraal elektronisch kinddossier dat landelijk uitwisselbaar (uniform), toegankelijk (decentrale werkwijze en mobiliteit van inwoners) en up-to-date (beleidsontwikkeling en calamiteiten) is		
Wijze van voeding:	Reserve uniformering JGZ-applicaties en resultaat 2003 en 2004		
Criteria voor aanwending:	Ontwikkeling en implementatie van een integraal elektronisch kinddossier en scholing van personeel in het werken met EKD		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Jeugdgezondheidszorg		
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 112.065	
	Saldo per 31 december 2006	€ 112.065	
	Mutatie(s)	€ 0	

Reserve risico aanvullende diensten (659)			
Doel:	Afdekking risico's van weg- of terugvallende opbrengsten uit aanvullende diensten		
Maximum/minimum omvang:	Niet van toepassing		
Voorwaarden instandhouding:	Opvang van weg- of terugvallende opbrengsten uit aanvullende diensten		
Wijze van voeding:	Resultaat 2003 en 2005		
Criteria voor aanwending:	Dekking van weg- of terugvallende opbrengsten uit aanvullende diensten		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 8.376	
	Saldo per 31 december 2006	€ 28.376	
	Mutatie(s)	€ 20.000	
	- Bestemming resultaat 2005		€ 20.000

Reserve implementatie Integrale jeugdgezondheidszorg (IJGZ) (668)				
Doel:	Het zodanig inrichten van de organisatie van de GGD dat de zorg van 0-4 jarigen in de regio vlekkeloos wordt geïntegreerd en dat de benodigde ondersteuning op het gebied van bedrijfsvoering wordt verleend			
Maximum/minimum omvang:	€ 180.000			
Voorwaarden instandhouding:	Realisatie van een eenduidige aansturing van de activiteiten met betrekking tot de zorg van 0-19 jarigen			
Wijze van voeding:	Resultaat 2003 en 2005			
Criteria voor aanwending:	Dekking van (een deel van) de eenmalige kosten in verband met implementatie I JGZ			
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Jeugdgezondheidszorg			
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd			
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€	0	
	Saldo per 31 december 2006	€	126.496	
	Mutatie(s)	€	126.496	bestaande uit:
	- Bestemming resultaat 2005			€ 180.000
	- Externe ondersteuning projectleiding en beschikkingen			-€ 53.504

Reserve aanpassingen risico-inventarisatie & evaluatie (RI&E) (669)				
Doel:	Realisatie van die noodzakelijke aanpassingen voortvloeiende uit de bevindingen van de wettelijk verplichte risico-inventarisatie & evaluatie waarvoor geen andere financiële middelen beschikbaar zijn			
Maximum/minimum omvang:	€ 70.000			
Voorwaarden instandhouding:	Realisatie van de noodzakelijke aanpassingen voortvloeiende uit de bevindingen van de RI&E			
Wijze van voeding:	Resultaat 2005			
Criteria voor aanwending:	Dekking van kosten van noodzakelijke aanpassingen voortvloeiende uit de bevindingen van de RI&E			
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering			
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd			
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€	0	
	Saldo per 31 december 2006	€	70.000	
	Mutatie(s)	€	70.000	bestaande uit:
	- Bestemming resultaat 2005			€ 70.000

5.2.7 Voorzieningen

De post voorzieningen bestaat uitsluitend uit onderhoudsegalisatievoorzieningen. Het verloop van de voorzieningen gedurende het boekjaar 2006 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'onderhoudsegalisatievoorzieningen'.

Onderhoudsegalisatie-voorzieningen	Saldo 1/1/2006	Toevoeging	Aanwending	Saldo 31/12/2006
Voorziening onderhoud gebouw Zoetermeer	€ 53.982	€ 39.472	€ 20.972	€ 72.482
Totaal	€ 53.982	€ 39.472	€ 20.972	€ 72.482

De 'aanwending' van de voorziening onderhoud gebouw Zoetermeer is rechtstreeks ten laste van de onderhoudsegalisatievoorziening gebracht. Een vrijval (bedragen die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen) is niet van toepassing in 2006.

De aard, reden en mutaties van de voorziening die hebben plaatsgevonden wordt hierna toegelicht.

Voorziening onderhoud gebouw Zoetermeer (612)			
Doel:	Toekomstig onderhoud van GGD-gebouw te Zoetermeer		
Maximum/minimum omvang:	Niet van toepassing		
Voorwaarden instandhouding:	Onderhoudsplanung GGD West-Holland d.d. 7 september 2001		
Wijze van voeding:	Jaarlijkse toevoeging ten laste van exploitatie op basis van onderhoudsnorm.		
Criteria voor aanwending:	Bouwkundig binnen- en buitenonderhoud, terreinonderhoud en onderhoud van gebouwgebonden installaties		
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Bedrijfsvoering		
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd		
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2006	€ 53.982	
	Saldo per 31 december 2006	€ 72.482	
	Mutatie(s)	€ 18.500	bestaande uit:
	- Toevoeging op basis van onderhoudsplan GGD West-Holland		€ 39.472
	- Onderhoudswerkzaamheden		-€ 20.972

5.2.8 Vaste schulden $\geq$ 1 jaar

De post vaste schulden met een rentetypische looptijd $\geq$ 1 jaar bestaat uit onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen. Het verloop van de vaste schulden met een rentetypische looptijd $\geq$ 1 jaar gedurende het boekjaar 2006 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen'.

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	Oorspronkelijk bedrag	Saldo 1/1/2006	Vermeerdering	Aflossing	Saldo 31/12/2006	Rente
Leningnr 40.0082057	€ 1.153.056	€ 811.098		€ 33.796	€ 777.302	€ 24.409
Leningnr 40.0082058	€ 919.359	€ 476.338		€ 43.303	€ 433.035	€ 13.611
Leningnr 40.0100039	€ 680.670	€ 680.670			€ 680.670	€ 20.556
Totaal		€ 1.968.106		€ 77.099	€ 1.891.007	€ 58.576

De totale 'rentelast' over het jaar 2006 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 58.576. Dit is inclusief de renteherziening van leningnummers 40.0082057 en 40.0082058 per 1 februari 2006.

5.2.9 Schulden < 1 jaar

De post schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar bestaat uit overige schulden. Het saldo van de schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar in het boekjaar 2006 komt tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'schulden < 1 jaar'.

Schulden < 1 jaar	Saldo 1/1/2006	Saldo 31/12/2006
Overige schulden	€ 918.532	€ 935.710
Totaal	€ 918.532	€ 935.710

De 'overige schulden' (€ 929.129) omvatten crediteuren (€ 926.558), te betalen netto-salarissen (€ 2.483) en overige schuld (6.586). Van het saldo staat per 25 april 2006 nog een bedrag van nihil open.

5.2.10 Overlopende passiva

De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

- vooruitontvangen bedragen
- nog te betalen bedragen

Overlopende passiva	Saldo 1/1/2006	Saldo 31/12/2006
Vooruitontvangen bedragen	€ 154.109	€ 17.085
Nog te betalen bedragen	€ 117.769	€ 156.982
Totaal	€ 271.877	€ 174.067

De 'vooruitontvangen bedragen' (€ 17.085) betreffen een bijdrage van de gemeente Rijswijk inzake de cursus 'kom-op-voor-jezelf' over het schooljaar 2006-2007 (€ 9.187), een bijdrage van de gemeenten in de afronding van het project kindonderzoek in 2007 (€ 6.898) en een subsidie van het Voedingscentrum getiteld 'Stimuleringsprijs Gezonde Schoolkantine' (€ 1.000).

De 'nog te betalen bedragen' (€ 156.982) bestaan onder andere uit rentelasten 2006 (€ 53.863), accountantscontrole 2006 (€ 14.161), lasten herinrichting archief SMA inclusief aanschaf van een paternosterkast (€ 32.416), automatiseringslasten 2005-2006 (€ 10.809) en pensioenlasten in verband met nabetaling FUWA 2002-2006 (€ 10.000).

5.2.11 Langlopende financiële verplichtingen

De GGD Zuid-Holland West is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan diverse – niet uit de balans blijken – financiële verplichtingen. In onderstaand overzicht 'langlopende financiële verplichtingen' volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen.

Langlopende financiële verplichtingen	Saldo 1/1/2006	Saldo 31/12/2006
Huurovereenkomsten:		
- GGD-gebouw Delft	€ 190.022	€ 193.071
- GGD-gebouw Rijswijk	€ 103.388	€ 105.722
- GGD-locatie Leidschendam	€ 10.830	€ 11.023
- GGD-locatie Voorburg	€ 21.448	€ 6.600
- GGD-locatie Wassenaar	€ 12.888	€ 13.062
Operational lease-contracten:		
- Citroën Berlingo (85-BK-HJ)	€ 4.392	€ 4.392
- Citroën Jumpy (56-BT-XP)	€ 5.007	€ 5.007
Aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen ¹³ :		
- Wachtgeld/non-actieven	€ 73.000	€ 76.019
- IZA-premies en ABP-vutfonds	€ 93.333	€ 75.562
Totaal	€ 514.308	€ 490.458

¹³ De verplichtingen uit hoofde van opgebouwde vakantiegelden (€ 192.300) en verlofuren (€ 324.500) per 31 december 2006 zijn opgenomen in de bestemmingsreserve vakantiegelden en verlofuren (zie 5.2.6). Deze werkwijze is in lijn met het besluit van het algemeen bestuur bij de vaststelling van de jaarstukken 2004 d.d. 24 november 2005.

Bijlagen

Bijlage 1: Productenoverzicht

		Rekening 2005		Bestemming
		Lasten	Baten	Saldo resultaat 2005
Jeugdgezondheidszorg				
	<u>Basis uniform JGZ</u>			
1.1	Contactmoment 1	€ 714.634	€ 767.353	€ 52.719
1.2	Contactmoment 2	€ 492.127	€ 517.686	€ 25.559
1.3	Contactmoment 3	€ 731.219	€ 766.934	€ 35.715
1.5b	Contactmoment SO	€ 240.823	€ 267.171	€ 26.348
1.6	Groepsgerichte monitoring			
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 1.073.159	€ 1.176.751	€ 103.592
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€ 116.375	€ 107.372	-€ 9.003
1.12a	Preventieve logopedie taal- en spraakscr.	€ 416.811	€ 448.982	€ 32.171
1.13	Algemeen dossierbeheer			
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 67.360	€ 71.344	€ 3.984
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging	€ 68.784	€ 73.765	€ 4.981
1.20	Overige producten	€ 218.680	€ 214.129	-€ 4.551
	<u>Basis maatwerk JGZ</u>			
1.12b	Preventieve logopedie (maatwerk)	€ 43.728	€ 47.124	€ 3.396
1.15	Voorlichting/advies	€ 80.605	€ 78.015	-€ 2.590
1.17	Zorgcoördinatie: individueel	€ 34.531	€ 36.883	€ 2.352
1.18	Netwerk, overleg en samenwerking: SGB	€ 139.151	€ 149.035	€ 9.884
		€ 4.437.988	€ 4.722.544	€ 284.557
	<u>Aanvullende diensten JGZ</u>			
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf' Rijswijk	€ 56.260	€ 48.273	-€ 7.988
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jr Rijswijk	€ 27.625	€ 31.410	€ 3.785
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€ 25.693	€ 19.821	-€ 5.872
5.1.12	Preventieve logopedie	€ 15.000	€ 71.697	€ 56.697
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland	€ 13.277	€ 14.213	€ 936
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer			
6.1.05	Integrale JGZ DWO	€ 83.598	€ 52.590	-€ 31.008
	Diverse projecten JGZ	€ 14.623	€ 15.623	€ 1.001
		€ 236.076	€ 253.627	€ 17.551

Begroting 2006			Rekening 2006			
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
€ 791.064	€ 791.064	€ 0	€ 779.208	€ 791.064	€ 11.856	1.1
€ 514.703	€ 514.703	€ 0	€ 537.004	€ 514.703	-€ 22.301	1.2
€ 848.580	€ 848.580	€ 0	€ 877.165	€ 848.580	-€ 28.585	1.3
€ 273.889	€ 273.889	€ 0	€ 261.229	€ 273.889	€ 12.660	1.5b
€ 89.878	€ 89.878	€ 0	€ 95.649	€ 89.878	-€ 5.771	1.6
€ 1.206.025	€ 1.206.025	€ 0	€ 1.191.851	€ 1.206.025	€ 14.174	1.7
€ 97.901	€ 97.901	€ 0	€ 102.809	€ 101.355	-€ 1.453	1.9
€ 464.551	€ 464.551	€ 0	€ 476.564	€ 464.551	-€ 12.013	1.12a
€ 85.720	€ 85.720	€ 0	€ 92.120	€ 85.720	-€ 6.400	1.13
€ 72.744	€ 72.744	€ 0	€ 70.255	€ 72.744	€ 2.489	1.14
€ 97.312	€ 97.312	€ 0	€ 98.072	€ 97.312	-€ 760	1.16
€ 331.097	€ 259.097	-€ 72.000	€ 146.558	€ 79.097	-€ 67.461	1.20
€ 48.762	€ 48.762	€ 0	€ 50.010	€ 48.762	-€ 1.248	1.12b
€ 126.198	€ 126.198	€ 0	€ 130.956	€ 126.241	-€ 4.716	1.15
€ 97.312	€ 97.312	€ 0	€ 98.072	€ 97.312	-€ 760	1.17
€ 98.848	€ 98.848	€ 0	€ 99.602	€ 98.848	-€ 754	1.18
€ 5.244.584	€ 5.172.584	-€ 72.000	€ 5.107.125	€ 4.996.081	-€ 111.044	
€ 46.052	€ 46.052	€ 0	€ 55.382	€ 46.112	-€ 9.270	5.1.01
€ 26.842	€ 26.842	€ 0	€ 21.206	€ 22.259	€ 1.053	5.1.02
€ 23.243	€ 23.243	€ 0	€ 19.866	€ 21.974	€ 2.108	5.1.03
€ 58.506	€ 58.506	€ 0	€ 46.733	€ 105.239	€ 58.506	5.1.12
			€ 9.438	€ 14.447	€ 5.009	6.1.01
			€ 11.202	€ 13.892	€ 2.690	6.1.02
			€ 61.935	€ 28.990	-€ 32.945	6.1.05
€ 154.643	€ 154.643	€ 0	€ 225.762	€ 252.913	€ 27.151	

		Rekening 2005		Bestemming
		Lasten	Baten	Saldo resultaat 2005
Algemene Gezondheidszorg				
	<u>Basis uniform AGZ</u>			
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht alg.	€ 1.142.816	€ 1.302.426	€ 159.611
2.3	Soa/Aids casusgericht	€ 116.901	€ 136.492	€ 19.591
2.5	TBC casusgericht regulier	€ 594.774	€ 603.534	€ 8.760
2.8	Toezichthouden/ inspectie kinderopvang	€ 110.555	€ 28.217	-€ 82.338
2.11	Technische hygiëne-zorg: overig	€ 67.613	€ 75.517	€ 7.904
2.12	Medische milieukunde: voorl & behand vragen/ klachten burgers	€ 94.242	€ 99.040	€ 4.798
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€ 23.573	€ 25.949	€ 2.376
2.16	OGGZ: vangnet	€ 154.869	€ 180.246	€ 25.377
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne			
2.24	Overige producten	€ 2.176	€ 10.196	€ 8.020
	<u>Basis maatwerk AGZ</u>			
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algem.			
2.3	Soa/Aids collectief			
		€ 2.307.519	€ 2.461.617	€ 154.098
	<u>Aanvullende diensten AGZ</u>			
5.2.18	Reizigersadvisering	€ 636.769	€ 676.536	€ 39.767
5.2.20	Forensische zorg	€ 141.354	€ 141.862	€ 508
5.2.21	Sociaal Medische Advisering (SMA)	€ 599.746	€ 622.322	€ 22.576
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt	€ 20.881	€ 22.488	€ 1.607
6.2.01	MOA Zuid-Holland: consultatiefunctie en professionele integratie		€ 2.330	€ 2.330
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW			
	Migrantenproject hep. A	€ 28.125	€ 3.785	-€ 24.340
	Inspecties prostitutiebedrijven	€ 7.632	€ 8.208	€ 576
		€ 1.434.507	€ 1.477.531	€ 43.024

Begroting 2006			Rekening 2006			
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
€ 1.356.773	€ 1.322.773	-€ 34.000	€ 697.964	€ 1.323.216	€ 625.252	2.1
€ 140.646	€ 140.646	€ 0	€ 84.475	€ 139.347	€ 54.872	2.3
€ 619.874	€ 619.874	€ 0	€ 556.507	€ 619.890	€ 63.383	2.5
€ 278.786	€ 278.786	€ 0	€ 566.739	€ 252.579	-€ 314.160	2.8
€ 77.211	€ 72.211	€ 0	€ 51.592	€ 81.402	€ 29.810	2.11
€ 95.434	€ 95.434	€ 0	€ 69.332	€ 95.434	€ 26.102	2.12
€ 26.507	€ 26.507	€ 0	€ 20.789	€ 26.507	€ 5.718	2.15
€ 184.302	€ 184.302	€ 0	€ 114.485	€ 184.302	€ 69.817	2.16
€ 0	€ 0	€ 0	€ 24.743	€ 11.136	-€ 13.607	2.23
						2.24
			€ 466		-€ 466	2.2
						2.4
€ 2.779.533	€ 2.745.533	-€ 34.000	€ 2.187.092	€ 2.733.813	€ 546.721	
€ 651.676	€ 651.676	€ 0	€ 751.041	€ 697.745	-€ 53.296	5.2.18
€ 122.573	€ 122.573	€ 0	€ 141.512	€ 160.505	€ 18.992	5.2.20
€ 594.657	€ 594.657	€ 0	€ 781.037	€ 520.623	-€ 260.414	5.2.21
€ 22.968	€ 22.968	€ 0	€ 33.413	€ 22.968	-€ 10.445	5.2.31
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.400	€ 2.400	6.2.01
€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.187	€ 1.700	€ 513	6.2.03
€ 1.391.874	€ 1.391.874	€ 0	€ 1.708.190	€ 1.405.941	-€ 302.250	

		Rekening 2005		Bestemming	
		Lasten	Baten	Saldo	resultaat 2005
Gezondheidsbevordering					
	<u>Basis uniform GB</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/ monitoring	€ 136.620	€ 156.913	€ 20.293	
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€ 504.353	€ 603.596	€ 99.243	
	<u>Basis uniform GB</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€ 72.898	€ 66.437	-€ 6.461	
3.2	Beleidsadvisering specifiek	€ 112.660	€ 103.387	-€ 9.273	
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€ 144.786	€ 90.380	-€ 54.406	
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€ 44.982	€ 51.885	€ 5.903	
3.9	Publieksinformatie	€ 122.634	€ 131.615	€ 8.982	
		€ 1.138.934	€ 1.204.213	€ 65.280	
	<u>Aanvullende diensten GB</u>				
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009				
	Diverse projecten GB	€ 14.083	€ 19.504	€ 5.421	
		€ 14.083	€ 19.504	€ 5.421	
Organisatie					
	<u>Basis uniform Organisatie</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€ 241.585	€ 241.686	€ 101	
		€ 241.585	€ 241.686	€ 101	
	<u>Aanvullende diensten Organisatie</u>				
6.4.01	Exploitatie GGD-gebouw Rijswijk voor derden	€ 6.538	€ 4.904	-€ 1.634	
6.4.02	Exploitatie GGD-gebouw Zoetermeer voor derden	€ 9.239	€ 9.239	€ 0	
		€ 15.777	€ 14.143	-€ 1.634	

Begroting 2006			Rekening 2006			
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
€ 195.011	€ 138.242	-€ 56.769	€ 143.464	€ 164.442	€ 20.978	3.3
€ 412.286	€ 412.286	€ 0	€ 386.336	€ 416.947	€ 30.611	3.5
€ 59.385	€ 59.385	€ 0	€ 78.336	€ 59.385	-€ 18.951	3.1
€ 113.907	€ 113.907	€ 0	€ 149.075	€ 113.907	-€ 35.168	3.2
€ 77.055	€ 77.055	€ 0	€ 98.649	€ 77.055	-€ 21.594	3.4
€ 61.369	€ 61.369	€ 0	€ 58.485	€ 61.369	€ 2.884	3.6
€ 211.951	€ 211.951	€ 0	€ 232.248	€ 211.951	-€ 20.297	3.9
€ 1.130.964	€ 1.074.195	-€ 56.769	€ 1.146.593	€ 1.105.056	-€ 41.537	
			€ 11.345	€ 10.049	-€ 1.296	6.3.06
			€ 18.985	€ 20.373	€ 1.388	
			€ 30.330	€ 30.422	€ 92	
€ 414.606	€ 316.547	-€ 98.059	€ 528.538	€ 357.975	-€ 170.563	4.7
€ 414.606	€ 316.547	-€ 98.059	€ 528.538	€ 357.975	-€ 170.563	
€ 3.315	€ 3.315	€ 0	€ 1.654	€ 1.654	€ 0	6.4.01
€ 9.391	€ 9.391	€ 0	€ 9.403	€ 9.403	€ 0	6.4.02
€ 12.706	€ 12.706	€ 0	€ 11.057	€ 11.057	€ 0	

		Rekening 2005		Bestemming resultaat 2005
		Lasten	Baten	
	Resultaat vóór bestemming	€ 9.826.468	€ 10.394.867	€ 568.399
	<u>Mutaties reserves</u>			
	<i>Basistaken</i>			
1.20	Implementatie IJGZ			
2.1	Migrantenproject			
3.3	Volwassenenonderz		€ 23.231	€ 23.231
4.7	Internet/intranet			
4.7	Garantstelling uit-treden 3B-gemeenten		€ 99.140	€ 99.140
4.7	Frictiekosten fusie	€ 179.000	€ 91.834	-€ 87.166
4.7	Afkoop personeel			
4.7	AO-beschrijving			
4.7	Risico aanv. diensten			
4.7	Aanpassingen RI&E			
4.7	Onvoorzien	€ 82.065	€ 125.650	€ 43.585
	<i>Aanvullende diensten</i>			
	Migrantenproject		€ 24.340	€ 24.340
		€ 261.065	€ 364.196	€ 103.131
	Resultaat na bestemming	€ 10.087.533	€ 10.759.063	€ 671.530
				-€ 270.000

		Rekening 2005		Bestemming resultaat 2005
		Lasten	Baten	
<u>Totaal</u>				
	Resultaat vóór bestemming	€ 9.826.468	€ 10.394.867	€ 568.399
	Mutaties reserves	€ 261.065	€ 364.196	€ 103.131
	Resultaat na bestemming	€ 10.087.533	€ 10.759.063	€ 671.530
				-€ 270.000
<u>Basistaken</u>				
	Resultaat vóór bestemming	€ 8.126.024	€ 8.630.060	€ 504.036
	Mutaties reserves	€ 261.065	€ 339.856	€ 78.791
	Resultaat na bestemming	€ 8.387.090	€ 8.969.916	€ 582.827
				-€ 270.000
<u>Aanvullende diensten</u>				
	Resultaat vóór bestemming	€ 1.700.442	€ 1.764.806	€ 64.363
	Mutaties reserves		€ 24.340	€ 24.340
	Resultaat na bestemming	€ 1.700.442	€ 1.789.145	€ 88.703

Begroting 2006			Rekening 2006			
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
€ 11.128.909	€ 10.868.082	-€ 260.827	€ 10.944.687	€ 10.893.255	-€ 51.432	
€ 180.000	€ 252.000	€ 72.000		€ 53.504	€ 53.504	1.20
	€ 34.000	€ 34.000		€ 22.245	€ 22.245	2.1
	€ 56.769	€ 56.769		€ 52.550	€ 52.550	3.3
	€ 30.000	€ 30.000				4.7
€ 146.053	€ 54.093	-€ 91.960	€ 146.053	€ 54.093	-€ 91.960	4.7
€ 22.509	€ 122.028	€ 99.519	€ 22.509	€ 122.028	€ 99.519	4.7
	€ 50.499	€ 50.499		€ 50.499	€ 50.499	4.7
	€ 30.000	€ 30.000		€ 27.311	€ 27.311	4.7
€ 20.000		-€ 20.000				4.7
€ 70.000	€ 70.000	€ 0				4.7
			€ 38.800		-€ 38.800	4.7
€ 438.562	€ 699.389	€ 260.827	€ 207.362	€ 382.229	€ 174.867	
€ 11.567.471	€ 11.567.471	€ 0	€ 11.152.049	€ 11.275.484	€ 123.435	

Begroting 2006			Rekening 2006			
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
€ 11.128.909	€ 10.868.082	-€ 260.827	€ 10.944.687	€ 10.893.255	-€ 51.432	<u>Totaal</u>
€ 438.562	€ 699.389	€ 260.827	€ 207.362	€ 382.229	€ 174.867	
€ 11.567.471	€ 11.567.471	€ 0	€ 11.152.049	€ 11.275.484	€ 123.435	
€ 9.569.687	€ 9.308.860	-€ 260.827	€ 8.969.347	€ 9.192.923	€ 223.576	<u>Basis</u>
€ 438.562	€ 699.389	€ 260.827	€ 207.362	€ 382.229	€ 174.867	
€ 10.008.249	€ 10.008.249	€ 0	€ 9.176.709	€ 9.575.152	€ 398.444	
€ 1.559.222	€ 1.559.222	€ 0	€ 1.975.340	€ 1.700.332	-€ 275.009	<u>Aanv</u>
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
€ 1.559.222	€ 1.559.222	€ 0	€ 1.975.340	€ 1.700.332	-€ 275.009	

Bijlage 2: Investeringsoverzicht

Omschrijving	Jaar aan- schaf	Inves- terings- bedrag	Boek- waarde 1/1/2006	(Des)in- vestering	Rente	Afschrij- ving	Boek- waarde 31/12/2006
<u>Bedrijfsgebouwen</u>							
Gebouw Zoetermeer	1980	€ 2.461.595	€ 2.033.831	€ 7.572	€ 65.489	€ 63.407	€ 1.977.996
Verbouwingen overige gebouwen	2002	€ 71.109	€ 0	€ 16.472	€ 0	€ 1.647	€ 14.825
Bekabeling gebouw Delft	2002	€ 31.939	€ 18.723		€ 603	€ 3.194	€ 15.529
			€ 2.052.554	€ 24.044	€ 66.092	€ 68.248	€ 2.008.350
<u>Machines, apparaten en installaties</u>							
Telefoonvoorziening							
- Zoetermeer	2000	€ 166.272	€ 72.574	€ 3.835	€ 2.337	€ 26.715	€ 49.694
Automatisering/informatievoorziening							
- Hardware algemeen		€ 358.255	€ 152.625	€ 21.521	€ 4.914	€ 85.895	€ 88.251
- Software algemeen		€ 88.963	€ 44.064	€ 20.194	€ 1.419	€ 36.386	€ 27.872
- Software specifiek		€ 61.522	€ 32.033	€ 35.004	€ 1.031	€ 24.132	€ 42.905
Apparatuur BV							
- Afwasmachine Zoetermeer	2002	€ 3.133	€ 1.343		€ 43	€ 448	€ 895
- Koelkasten kantine Zoetermeer	2000	€ 2.269	€ 908		€ 29	€ 227	€ 681
- Serviesgoed + logo	2002	€ 5.167	€ 3.100		€ 100	€ 517	€ 2.583
- Koffie/thee-automaat Rijswijk	2003	€ 2.829	€ 1.132		€ 36	€ 566	€ 566
- Vouwmachine	2003	€ 2.029	€ 1.420		€ 46	€ 203	€ 1.217
- Koffie-apparaat Delft	2004	€ 2.310	€ 2.154		€ 69	€ 462	€ 1.692
- Frankeermachine	2005	€ 4.601	€ 3.680		€ 118	€ 920	€ 2.760
- Kluis	2006	€ 1.554		€ 1.554		€ 311	€ 1.243
- Drankenautomaten Zoetermeer (3)	2006	€ 12.272		€ 12.272		€ 2.454	€ 9.818
Apparatuur AGZ							
- Koelkasten entstoffen (4) en beveiliging	2005	€ 12.186	€ 9.749		€ 314	€ 2.437	€ 7.312
- Paternoster (2)	2000	€ 35.099	€ 24.569		€ 791	€ 1.755	€ 22.814
- Paternoster	2006	€ 22.063		€ 22.063		€ 1.103	€ 20.960
Apparatuur JGZ							
- Paternoster Zoetermeer	1998	€ 19.995	€ 11.996		€ 386	€ 1.000	€ 10.996

Omschrijving	Jaar		Inves-		Boek-	(Des)in-	Rente	Afschrij-		Boek-
	aan-		terings-		waarde	vestering		ving		waarde
	schaf		bedrag		1/1/2006					31/12/2006
- Paternoster Zoetermeer	2000	€	25.701	€	17.991	€	579	€	1.285	€ 16.706
- Audiometers (1)	2003	€	1.783	€	713	€	23	€	357	€ 356
- Audiometers (15)	2004	€	31.609	€	18.965	€	611	€	6.322	€ 12.643
- Audiometer (1)	2005	€	1.993	€	1.595	€	51	€	399	€ 1.196
				€	400.608	€	116.443	€	193.892	€ 323.159
<u>Overige materiële vaste activa</u>										
Meubilair en inrichting		€	305.981	€	82.265	€	2.649	€	18.391	€ 63.874
Meubilair en inrichting	2000	€	179.241	€	71.697	€	2.309	€	17.924	€ 53.773
Bewegwijzering	2000	€	4.221	€	1.688	€	54	€	422	€ 1.266
Meubilair en inrichting	2001	€	18.780	€	9.390	€	302	€	1.878	€ 7.512
Meubilair	2002	€	11.984	€	7.497	€	241	€	1.125	€ 6.372
Meubilair	2003	€	22.236	€	13.316	€	429	€	1.903	€ 11.413
Meubilair en inrichting	2004	€	23.563	€	18.850	€	607	€	2.356	€ 16.494
Meubilair en inrichting	2005	€	6.599	€	5.938	€	191	€	660	€ 5.278
Meubilair en inrichting	2006	€	29.499		€ 29.499			€	2.950	€ 26.549
				€	210.641	€	29.499	€	47.608	€ 192.533
Totaal				€	2.663.803	€	169.986	€	309.748	€ 2.524.042

Bijlage 3: Bijdrage per gemeente op basis van resultaat na bestemming

Delft		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	95.090	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 143.759
	- Oproepen	902	
	- Verschenen	706	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 99.074
	- Oproepen	871	
	- Verschenen	814	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 161.831
	- Oproepen	1.526	
	- Verschenen	1.416	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 48.195
	- Oproepen	59	
	- Verschenen	51	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 17.647
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 219.888
	- Oproepen	1.368	
	- Verschenen	915	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	50	
	- Verschenen	40	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 5.701
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 87.923
	- Oproepen	973	
	- Verschenen	883	
1.13	Algemeen dossierbeheer	14.310	€ 16.996
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	904	€ 12.962
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 18.094
1.20	Overige producten		€ 17.168
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 9.226
1.15	Voorlichting/advies		€ 24.153
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 18.094
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 18.376
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	60	€ 5.944
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 8.622
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		

Delft		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		
6.1.05	Integrale JGZ DWO		€ 28.990
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>		
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	427	€ 124.584
2.3	Soa/Aids casusgericht	92	€ 15.543
2.5	TBC casusgericht regulier		€ 106.258
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)		
2.7	TBC collectief		
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	89	€ 125.783
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra		
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs		
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€ 8.745
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€ 12.791
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering		
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten		
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€ 3.835
2.16	OGGZ-vangnet		€ 21.122
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€ 2.511
2.24	Overige producten		
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€ 86
2.4	Soa/Aids collectief		
	<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.2.20	Forensische zorg	74	€ 37.635
5.2.21	Sociaal medische advisering		€ 155.498
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)	321	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)	54	
	- Bijzondere bijstand (BB)	66	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	293	
	- Indicatie huisvesting	26	
	- Indicatie kinderopvang (IKO)	26	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt		
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie		
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW		
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>		
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€ 11.939
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€ 70.417
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>		
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€ 14.452
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€ 27.503
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€ 18.200

Delft		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€ 10.790
3.9	Publieksinformatie		€ 42.848
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		€ 8.700
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009		
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten		€ 34.124
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente		€ 61.531
	Totaal		€ 1.877.537

Leidschendam-Voorburg		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	73.111	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 110.530
	- Oproepen	824	
	- Verschenen	710	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 76.174
	- Oproepen	663	
	- Verschenen	600	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 124.426
	- Oproepen	1.100	
	- Verschenen	1.043	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 37.055
	- Oproepen	3	
	- Verschenen	3	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 13.568
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 169.064
	- Oproepen	834	
	- Verschenen	537	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	2	
	- Verschenen	2	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 4.383
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 67.600
	- Oproepen	298	
	- Verschenen	271	
1.13	Algemeen dossierbeheer	11.763	€ 13.067
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	839	€ 9.966
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 13.911
1.20	Overige producten		€ 13.200
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 7.094
1.15	Voorlichting/advies		€ 18.570
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 13.911
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 14.129
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)		
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 6.629
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		
6.1.05	Integrale JGZ DWO		

Leidschendam-Voorburg		Productie	Gemeentelijke	
Product	Omschrijving	2006	bijdragen	2006
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>			
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	209	€	95.788
2.3	Soa/Aids casusgericht	24	€	11.951
2.5	TBC casusgericht regulier		€	81.698
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)			
2.7	TBC collectief			
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	37	€	76.514
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra			
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs			
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€	6.724
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€	9.835
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering			
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten			
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€	2.949
	- Overleggen			
	- Voorzitter signaleringsoverleg			
2.16	OGGZ-vangnet		€	16.240
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€	1.930
2.24	Overige producten			
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>			
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€	66
2.4	Soa/Aids collectief			
	<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>			
5.2.20	Forensische zorg	57	€	15.433
5.2.21	Sociaal medische advisering		€	71.309
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)	129		
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)			
	- Bijzondere bijstand (BB)	21		
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	229		
	- Indicatie huisvesting	38		
	- Indicatie kinderopvang (IKO)	6		
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt	0		
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie			
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW			
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>			
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€	9.180
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€	54.141
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>			
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€	11.112
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€	21.146
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€	13.993

Leidschendam-Voorburg		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€ 8.296
3.9	Publieksinformatie		€ 32.944
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009		
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten		€ 26.236
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente		€ 47.309
	Totaal		€ 1.296.337

Midden-Delfland		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	17.435	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 26.358
	- Oproepen	225	
	- Verschenen	206	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 18.165
	- Oproepen	182	
	- Verschenen	180	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 29.672
	- Oproepen	178	
	- Verschenen	157	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 8.837
	- Oproepen	0	
	- Verschenen	0	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 3.236
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 40.317
	- Oproepen	197	
	- Verschenen	128	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	3	
	- Verschenen	3	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 1.045
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 16.121
	- Oproepen	288	
	- Verschenen	275	
1.13	Algemeen dossierbeheer	3.935	€ 3.116
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	249	€ 2.377
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 3.318
1.20	Overige producten		€ 3.148
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 1.692
1.15	Voorlichting/advies		€ 4.428
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 3.318
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 3.369
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	7	€ 814
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 1.581
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		
6.1.05	Integrale JGZ DWO		

Midden-Delfland		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>			
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	45	€ 22.843
2.3	Soa/Aids casusgericht	5	€ 2.850
2.5	TBC casusgericht regulier		€ 19.483
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)		
2.7	TBC collectief		
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	3	€ 13.717
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra		
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs		
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€ 1.603
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€ 2.345
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering		
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten		
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€ 703
2.16	OGGZ-vangnet		€ 3.873
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€ 460
2.24	Overige producten		
<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>			
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€ 16
2.4	Soa/Aids collectief		
<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>			
5.2.20	Forensische zorg	1	€ 2.446
5.2.21	Sociaal medische advisering		€ 9.487
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)	26	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)		
	- Bijzondere bijstand (BB)	1	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	30	
	- Indicatie huisvesting		
	- Indicatie kinderopvang (IKO)		
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt		
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie		
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW		
<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>			
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€ 2.189
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€ 12.911
<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>			
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€ 2.650
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€ 5.043
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€ 3.337
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€ 1.978
3.9	Publieksinformatie		€ 7.856

Midden-Delfland		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009		
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten		€ 6.256
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente		€ 11.282
	Totaal		€ 304.241

Pijnacker-Nootdorp		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	41.695	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 63.035
	- Oproepen	604	
	- Verschenen	538	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 43.442
	- Oproepen	587	
	- Verschenen	545	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 70.960
	- Oproepen	340	
	- Verschenen	288	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 21.132
	- Oproepen	1	
	- Verschenen	1	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 7.738
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 96.417
	- Oproepen	550	
	- Verschenen	375	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	24	
	- Verschenen	24	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 2.500
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 38.552
	- Oproepen	699	
	- Verschenen	673	
1.13	Algemeen dossierbeheer	9.342	€ 7.452
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	714	€ 5.683
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 7.934
1.20	Overige producten		€ 7.528
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 4.046
1.15	Voorlichting/advies		€ 10.590
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 7.934
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 8.057
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	31	€ 3.603
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 3.781
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		
6.1.05	Integrale JGZ DWO		

Pijnacker-Nootdorp		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>		
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	122	€ 54.627
2.3	Soa/Aids casusgericht	11	€ 6.815
2.5	TBC casusgericht regulier		€ 46.592
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)		
2.7	TBC collectief		
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	25	€ 48.700
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra		
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs		
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€ 3.835
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€ 5.609
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering		
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten		
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€ 1.682
2.16	OGGZ-vangnet		€ 9.261
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€ 1.101
2.24	Overige producten		
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€ 38
2.4	Soa/Aids collectief		
	<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.2.20	Forensische zorg	10	€ 7.986
5.2.21	Sociaal medische advisering		€ 4.516
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)		
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)		
	- Bijzondere bijstand (BB)	3	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	13	
	- Indicatie huisvesting	6	
	- Indicatie kinderopvang (IKO)		
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt		
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie		
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW		
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>		
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€ 5.235
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€ 30.876
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>		
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€ 6.337
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€ 12.060
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€ 7.980
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€ 4.731
3.9	Publieksinformatie		€ 18.788

Pijnacker-Nootdorp		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009		
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten		€ 14.962
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente		€ 26.980
	Totaal		€ 729.096

Rijswijk		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	47.152	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 71.285
	- Oproepen	500	
	- Verschenen	409	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 49.127
	- Oproepen	355	
	- Verschenen	333	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 80.247
	- Oproepen	552	
	- Verschenen	452	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 23.898
	- Oproepen	28	
	- Verschenen	16	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 8.750
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 109.035
	- Oproepen	681	
	- Verschenen	469	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	106	
	- Verschenen	81	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 2.827
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 43.598
	- Oproepen	475	
	- Verschenen	432	
1.13	Algemeen dossierbeheer	6.497	€ 8.428
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	430	€ 6.427
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 8.972
1.20	Overige producten		€ 8.513
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 4.575
1.15	Voorlichting/advies		€ 11.977
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 8.972
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 9.112
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		€ 46.112
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		€ 22.259
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)		
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 4.275
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		
6.1.05	Integrale JGZ DWO		

Rijswijk		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>		
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	177	€ 61.777
2.3	Soa/Aids casusgericht	19	€ 7.707
2.5	TBC casusgericht regulier		€ 52.690
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)		
2.7	TBC collectief		
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	28	€ 53.269
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra		
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs		
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€ 4.336
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€ 6.343
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering		
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten		
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€ 1.902
2.16	OGGZ-vangnet		€ 10.474
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€ 1.245
2.24	Overige producten		
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€ 43
2.4	Soa/Aids collectief		
	<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.2.20	Forensische zorg	37	€ 19.780
5.2.21	Sociaal medische advisering		€ 44.444
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)	8	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)		
	- Bijzondere bijstand (BB)	12	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	252	
	- Indicatie huisvesting	27	
	- Indicatie kinderopvang (IKO)		
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt		
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie		
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW		
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>		
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€ 5.920
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€ 34.917
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>		
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€ 7.166
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€ 13.638
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€ 9.025
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€ 5.350
3.9	Publieksinformatie		€ 21.247

Rijswijk		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009		
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten		€ 16.921
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente		€ 30.511
	Totaal		€ 922.096

Wassenaar		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	25.622	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 38.736
	- Oproepen	229	
	- Verschenen	190	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 26.695
	- Oproepen	172	
	- Verschenen	165	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 43.605
	- Oproepen	325	
	- Verschenen	307	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 12.986
	- Oproepen	0	
	- Verschenen	0	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 4.755
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 59.249
	- Oproepen	433	
	- Verschenen	284	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	1	
	- Verschenen	1	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 1.536
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 23.691
	- Oproepen	249	
	- Verschenen	232	
1.13	Algemeen dossierbeheer	5.181	€ 4.579
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	287	€ 3.493
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 4.875
1.20	Overige producten		€ 4.626
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 2.486
1.15	Voorlichting/advies		€ 6.508
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 4.875
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 4.951
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)		
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 2.323
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		
6.1.05	Integrale JGZ DWO		

Wassenaar		Productie	Gemeentelijke	
Product	Omschrijving	2006	bijdragen	2006
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>			
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	84	€	33.569
2.3	Soa/Aids casusgericht	9	€	4.188
2.5	TBC casusgericht regulier			
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)			
2.7	TBC collectief			
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	5	€	20.767
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra			
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs			
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€	2.356
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€	3.447
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering			
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten			
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€	1.033
	- Overleggen			
	- Voorzitter signaleringsoverleg			
2.16	OGGZ-vangnet		€	5.691
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€	676
2.24	Overige producten			
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>			
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€	23
2.4	Soa/Aids collectief			
	<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>			
5.2.20	Forensische zorg	18	€	4.552
5.2.21	Sociaal medische advisering		€	40.403
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)	64		
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)			
	- Bijzondere bijstand (BB)	5		
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	122		
	- Indicatie huisvesting	24		
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt			
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie			
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW			
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>			
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€	3.217
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€	18.974
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>			
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€	3.894
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€	7.411
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€	4.904
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€	2.907

Wassenaar		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
3.9	Publieksinformatie		€ 11.545
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009		
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten		€ 9.195
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente		€ 16.580
	Totaal		€ 445.305

Westland		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	98.328	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 148.654
	- Oproepen	1.136	
	- Verschenen	1.042	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 102.447
	- Oproepen	1.351	
	- Verschenen	1.313	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 167.342
	- Oproepen	1.573	
	- Verschenen	1.476	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 49.836
	- Oproepen	37	
	- Verschenen	28	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 18.248
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 227.376
	- Oproepen	1.242	
	- Verschenen	1.006	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	40	
	- Verschenen	38	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 5.895
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 90.917
	- Oproepen	1.323	
	- Verschenen	1.270	
1.13	Algemeen dossierbeheer	20.273	€ 17.574
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	1.240	€ 13.403
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 18.710
1.20	Overige producten		€ 17.752
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 9.541
1.15	Voorlichting/advies		€ 24.975
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 18.710
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 19.002
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	100	€ 11.613
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 8.916
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		€ 14.447
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		
6.1.05	Integrale JGZ DWO		

Westland		Productie	Gemeentelijke	
Product	Omschrijving	2006	bijdragen	2006
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>			
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	252	€	128.826
2.3	Soa/Aids casusgericht	31	€	16.072
2.5	TBC casusgericht regulier		€	109.877
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)			
2.7	TBC collectief			
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	47	€	103.826
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra			
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs			
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€	9.043
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€	13.227
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering			
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten			
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€	3.966
2.16	OGGZ-vangnet		€	21.841
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€	2.596
2.24	Overige producten			
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>			
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€	89
2.4	Soa/Aids collectief			
	<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>			
5.2.20	Forensische zorg	40	€	32.203
5.2.21	Sociaal medische advisering		€	26.444
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)	22		
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)			
	- Bijzondere bijstand (BB)	20		
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	1		
	- Indicatie huisvesting	78		
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt			
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie			
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW			
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>			
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€	12.346
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€	72.814
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>			
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€	14.945
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€	28.440
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€	18.820
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€	11.158
3.9	Publieksinformatie		€	44.307

Westland		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009		
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten		€ 35.286
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente		€ 63.626
	Totaal		€ 1.755.108

Zoetermeer		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
	Inwonertal per 1 januari	116.979	
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken uniform</u>		
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 176.851
	- Oproepen	1.353	
	- Verschenen	1.071	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 121.880
	- Oproepen	1.043	
	- Verschenen	977	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 199.083
	- Oproepen	1.533	
	- Verschenen	1.415	
1.4	PGO nieuwe instroom		
1.5b	Contactmoment SO		€ 59.289
	- Oproepen	135	
	- Verschenen	96	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 21.709
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 270.505
	- Oproepen	1.805	
	- Verschenen	1.294	
1.8	Onderzoek op indicatie SO		
	- Oproepen	8	
	- Verschenen	8	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 7.013
1.12a	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 108.162
	- Oproepen	1.057	
	- Verschenen	967	
1.13	Algemeen dossierbeheer	23.484	€ 20.908
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	1.353	€ 15.945
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging 1 ^e /2 ^e milieu		€ 22.259
1.20	Overige producten		€ 21.120
	<u>Jeugdgezondheidszorg basistaken maatwerk</u>		
1.12b	Preventieve logopedie/taal- en spraakscreening		€ 11.350
1.15	Voorlichting/advies		€ 29.712
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 22.259
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 22.606
	<u>Jeugdgezondheidszorg aanvullende dienst</u>		
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'		
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jarigen Rijswijk		
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)		
5.1.12	Preventieve logopedie		€ 10.607
6.1.01	Zorgnetwerk 0-12 jr Westland		
6.1.02	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer		€ 13.892
6.1.05	Integrale JGZ DWO		

Zoetermeer		Productie	Gemeentelijke	
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006	
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken uniform</u>			
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht algemeen	432	€	153.262
2.3	Soa/Aids casusgericht	78	€	19.121
2.5	TBC casusgericht regulier		€	130.718
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)			
2.7	TBC collectief			
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	60	€	124.163
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra			
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs			
2.11	Technische hygiënezorg: overig		€	10.758
2.12	Medische milieukunde: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers		€	15.736
2.13	Medische milieukunde: signalering en beleidsadvisering			
2.14	Medische milieukunde: advisering bij milieu-aspecten			
2.15	OGGZ: regie en netwerk		€	4.718
	- Overleggen			
	- Voorzitter signaleringsoverleg			
2.16	OGGZ-vangnet		€	25.984
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne		€	3.088
	<u>Algemene Gezondheidszorg basistaken maatwerk</u>			
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen		€	106
2.4	Soa/Aids collectief			
	<u>Algemene Gezondheidszorg aanvullende dienst</u>			
5.2.20	Forensische zorg	59	€	15.426
5.2.21	Sociaal medische advisering		€	168.523
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)	625		
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)	30		
	- Bijzondere bijstand (BB)	60		
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	22		
	- Indicatie huisvesting	56		
	- Indicatie kinderopvang (IKO)	2		
	- Zwempas (ZP)	44		
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt	121	€	22.968
6.2.01	MOA Z-H: consultatiefunctie en professionele integratie			
6.2.03	Deelname afstemmingsoverleg SBBW			
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken uniform</u>			
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring		€	40.888
3.5	Gezondheidsbevordering: basis		€	86.626
	<u>Gezondheidsbevordering basistaken maatwerk</u>			
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid		€	17.779
3.2	Beleidsadvisering specifiek		€	33.834
3.4	Epidemiologisch onderzoek		€	22.389
3.6	Gezondheidsbevordering: plus		€	13.274

Zoetermeer		Productie	Gemeentelijke
Product	Omschrijving	2006	bijdragen 2006
3.9	Publieksinformatie		€ 52.711
	<u>Gezondheidsbevordering aanvullende dienst</u>		
6.3.01	Relationele en seksuele vorming in het basisonderwijs		
6.3.02	Platform verslavingspreventie Zoetermeer	€	893
6.3.04	OGGZ-monitoring Delft		
6.3.06	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009	€	10.049
6.3.07	Stoppen-met-roken Zoetermeer	€	3.500
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>		
4.7	Overige producten	€	41.979
	Omslag resultaat aanvullende dienst per gemeente	€	75.695
Totaal			€ 2.249.338

Bijlage 4: 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.
Investering	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 uiteindelijk 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.

<u>Begrip</u>	<u>Omschrijving</u>
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.