

GGD

ZUID-HOLLAND WEST

Gemeente Delft
T.a.v. Dhr. J.D. Rensen
Postbus 78
2600 ME DELFT

Afd. WZW	Kopie Rensen
Gemeente Delft	
23 MEI 2008	
Doc./bijlage	
Productnr.	

Datum	15/05/2008
Ons Kenmerk	BV/AN/NZ/2008955
Behandeld door	Mevr. A. Nguyen RC
Bijlage(n)	2
Doorkiesnummer	079 - 343 55 20
Onderwerp	jaarstukken 2007 en eerste managementrapportage 2008

Geachte heer Rensen,

Hierbij zenden wij u conform artikel 19 lid 3 en artikel 20 lid 4 van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Holland West de jaarstukken 2007 en eerste managementrapportage 2008 (inclusief begrotingswijziging) toe. Deze stukken sluiten qua opzet aan bij de programmabegroting 2009 die u op 29 april is toegezonden. Dit wordt toegelicht in onderstaand schema:

	2008	2009
Loon- en prijsindexering	225.000	402.816
Organisatorische inrichting IJGZ:		
- Brede doeluitkering CJG	125.000	325.000
- Rijksbijdrage EKD	125.000	325.000
Overloop reserves 2007	497.869	
Bestemming resultaat 2007 t.b.v. IJGZ	100.357	
	1.073.226	

De documenten zijn opgesteld conform de BBV-richtlijnen en besproken in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van de GGD Zuid-Holland West op 14 mei 2008. De accountant heeft medegedeeld dat bij de jaarstukken 2007 een goedkeurende accountantsverklaring zal worden afgegeven.

Wij verzoeken u eventuele inhoudelijke reacties van uw gemeenteraad op de jaarstukken 2007 en begrotingswijziging 2008 uiterlijk 26 juni 2007 in te brengen in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid-Holland West.

Het correspondentieadres van de GGD Zuid-Holland West is:
GGD Zuid-Holland West
t.a.v. het Algemeen Bestuur
Postbus 6080
2702 AB ZOETERMEER

Met vriendelijke groet,
namens het Dagelijks Bestuur van de GGD Zuid-Holland West,

drs. H. Hoogstad
directeur a.i.

GGD Zuid-Holland West

Postbus 6080

2702 AB Zoetermeer

Hoofdvestiging

Brechtzijde 1, Zoetermeer

Telefoon (079) 343 08 88

Fax (079) 331 42 97

E-mail info@ggdzhw.nl

Website www.ggdzhw.nl

Bankrekening: RAB 28 51 00 297

De GGD Zuid-Holland West is de gemeenschappelijke gezondheidsdienst voor de gemeenten

Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk, Wassenaar, Westland en Zoetermeer



**Eerste management-
rapportage 2008
GGD Zuid-Holland West**

26 juni 2008

Inhoudsopgave

Vaststellingsbesluit eerste managementrapportage 2008	1
Managementsamenvatting	3
Inleiding	5
1 Programmaverantwoording	6
1.1 Ontwikkelingen 2008	6
1.2 Wat hebben wij bereikt?	8
1.3 Wat hebben wij daarvoor gedaan?	9
1.4 Wat heeft het gekost?	14
1.4.1 Baten en lasten	14
1.4.2 Investerings	15
1.4.3 Bijdragen gemeenten	16
2 Paragrafen	18
2.1 Weerstandsvermogen	18
2.1.1 Weerstandscapaciteit	18
2.1.2 Risico's	19
2.1.3 Risicomanagement	19
2.2 Onderhoud kapitaalgoederen	20
2.3 Financiering	20
2.3.1 Kasgeldlimiet	20
2.3.2 Renterisiconorm	21
2.3.3 Financieringsbehoefte	21
2.3.4 Leningenportefeuille	21
2.4 Bedrijfsvoering	22
2.4.1 Personeelshandboek	22
2.4.2 Herhuisvesting	22
2.4.3 Rechtmatig handelen	22
3 Programmarekening	24
3.1 Toelichting en analyse programmarekening	24
3.2 Overzicht incidentele baten en lasten	25
3.3 Analyse begrotingsrechtmatigheid	25
4 Uiteenzetting financiële positie	27
4.1 Investerings	27
4.2 Reserves	27
4.3 Voorziening	28
4.4 Financiering	28
4.5 Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	28
Bijlage: begrotingswijziging 26 juni 2008	29

Vaststellingsbesluit eerste managementrapportage 2008

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

Zoetermeer, 14 mei 2008

H. Hoogstad
directeur a.i.

mw T.A.N. Nguyen
controller

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

Zoetermeer, 26 juni 2008

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, 26 juni 2008

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.

Wat willen wij bereiken?

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

- Het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West tot 79,6 jaar (mannen) respectievelijk 82,6 jaar (vrouwen) in 2050.
- Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen in 2020 met tenminste 25% ten opzichte van 2004.

Wat gaan wij daarvoor doen?

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

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

Een nieuwe ontwikkeling is opgenomen in de begroting: de regie van de GGD over de uitvoering 0-4 jarigen.

Wat mag het kosten?

Het geraamde resultaat van de GGD Zuid-Holland West – inclusief uitvoering 0-4 jarigen – is als volgt opgebouwd:

Openbare Gezondheidszorg	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Vershil gew. begroting
Lasten	€ 16.230.209	€ 17.303.435	€ 4.032.953	€ 17.303.435	€ 0
Baten	€ 16.214.106	€ 16.689.106	€ 3.829.148	€ 16.214.106	-€ 475.000
Resultaat vóór bestemming	-€ 16.103	-€ 614.329	-€ 203.805	-€ 1.089.329	-€ 475.000
Mutaties reserves toevoegingen onttrekkingen	€ 16.103	€ 614.329	€ 347.786	€ 614.329	
Resultaat na bestemming	€ 0	€ 0	€ 143.981	-€ 475.000	-€ 475.000

Het geprognosticeerde resultaat vóór bestemming bedraagt € 1.089.329 (nadelig). In de prognose is rekening gehouden met de terugstorting van het vrijgevalen huisvestingsbudget (€ 250.000) aan de gemeenten. Conform de BBV-richtlijnen wordt het nadelige resultaat vóór bestemming gedekt uit onttrekkingen aan de reserves (€ 614.329), waarna een resultaat na bestemming van € 475.000

(nadelig) resteert. De toename van de prognose 2008 ten opzichte van de primitieve begroting 2008 (€ 1.073.226) is als volgt opgebouwd:

Mutaties lasten en baten	Toename lasten	Dekking	Toelichting
<u>Nominale ontwikkelingen</u>			
- Hogere CAO-stijging dan begroot (3,1%)	€ 225.000	€ 225.000	Indexering gemeenten
<u>Organisatorische inrichting IJGZ</u>			
- EKD en Verwijsindex	€ 237.065	€ 125.000	Rijksbijdrage EKD 2008 (tabel 3 circulaire PG/OGZ 2.821.265)
		€ 112.065	Reserve EKD
- Uniformering werkprocessen en inpassing P&C-cyclus	€ 225.357	€ 125.000	Brede doeluitkering CJG 2008 (tabel 3 circulaire PG/OGZ 2.821.265)
		€ 100.357	Bestemming resultaat 2007
<u>Herhuisvesting</u>			
- Herhuisvesting GGD-vestiging Delft en decentrale IJGZ	€ 362.731	€ 252.875	Reserve herhuisvesting
		€ 60.966	Reserve implementatie IJGZ
		€ 48.890	Reserve RI&E
<u>Overig</u>			
- Frictie	€ 62	€ 62	Reserve frictiekosten fusie
- Opleiding en vorming	€ 23.011	€ 23.011	Reserve opleiding en vorming
Totaal	€ 1.073.226	€ 1.073.226	

Wij stellen voor de verwachte hogere lasten (€ 1.073.226) ten opzichte van de primitieve begroting te dekken uit overloop van de bestemmingsreserves 2007 (€ 497.869), bestemming resultaat 2007 ten behoeve van IJGZ (€ 100.357) en bijdragen van de gemeenten (€ 475.000). De bijdragen gemeenten betreffen de niet-begrote CAO-stijging (€ 225.000), rijksbijdrage EKD (€ 125.000) en Brede doeluitkering CJG (€ 125.000).

Gevraagde besluiten

Gaarne uw besluitvorming aangaande de eerste managementrapportage 2008:

- vaststelling van de prognose 2008
- vaststelling van de begrotingswijziging d.d. 26 juni 2008
- dekking van het nadelig geprognoseerd resultaat 2008 (€ 475.000) door de gemeenten naar rato geprognoseerde inwonertallen per 1 januari 2008
- terugstorting van het vrijgevalen huisvestingsbudget (€ 250.000) aan de gemeenten naar rato geprognoseerde inwonertallen per 1 januari 2008.

Inleiding

In de financiële verordening van de GGD Zuid-Holland West ex artikel 212 Gemeentewet is vastgelegd dat het algemeen bestuur twee maal per jaar door het dagelijks bestuur wordt geïnformeerd door middel van een managementrapportage over de algemene beleidsmatige ontwikkelingen en de realisatie van de begroting per ultimo maart en per ultimo juli van het lopende boekjaar. Dit is de eerste managementrapportage en bestrijkt de periode januari tot en met maart van 2008.

De managementrapportage sluit aan op het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). Dit betekent dat op programmaniveau wordt ingegaan op de ontwikkelingen van de beoogde maatschappelijke effecten, de status van de activiteiten die worden verricht om de maatschappelijke effecten te bereiken, de gerealiseerde baten en lasten en uiteenzetting van de financiële positie. De belangrijkste maatstaf is hierbij de primitieve begroting 2008 die in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 21 juni 2007 is vastgesteld.

In aanvulling op de primitieve begroting 2008 d.d. 21 juni 2007 stellen wij conform de voorschriften van het BBV een begrotingswijziging voor, die als bijlage is opgenomen. Deze begrotingswijziging omvat de organisatorische inrichting IJGZ (€ 212.422), herhuisvesting (€ 362.731) en frictie en opleiding en vorming (€ 23.073). Deze begrotingswijziging is zichtbaar gemaakt in deze managementrapportage. Met de vaststelling van de eerste managementrapportage 2008 door het algemeen bestuur wordt de begrotingswijziging d.d. 26 juni 2008 vastgesteld.

Naar verwachting toont de prognose toont een resultaat na bestemming van € 475.000 (nadelig) op jaarbasis. In het geprognosticeerde resultaat is rekening gehouden met de nominale ontwikkelingen (€ 225.000) en organisatorische inrichting IJGZ (€ 250.000). Wij stellen voor dat deze worden gedekt door de gemeenten naar rato geprognosticeerde inwonertallen per 1 januari 2008. De prognose is met inbegrip van het vrijgevalen huisvestingsbudget (€ 250.000) dat naar rato geprognosticeerde inwonertallen per 1 januari 2008 wordt teruggestort aan de gemeenten. Door te werken met prognoses streven wij ernaar een zo volledig mogelijk beeld van de ontwikkelingen te geven.

1 Programmaverantwoording

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

Het programma OGZ bestaat uit basistaken en aanvullende diensten.

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 aantal verrichting wordt gedekt.

De aanvullende diensten worden op verzoek van een enkele gemeente(n) uitgevoerd. De financiering vindt plaats op basis van een bijdrage per aantal verrichting, een vaste gemeentelijke bijdrage, incidentele gemeentelijke bijdrage of onttrekking aan (bestemmings)reserves.

Hierna gaan wij in op de ontwikkelingen in 2008 die naar verwachting mede van invloed zijn op de beoogde maatschappelijke effecten (zie 1.1), de mate van realisatie van de maatschappelijke effecten (zie 1.2), de status van de activiteiten en/of projecten om de maatschappelijke effecten te bereiken (zie 1.3) en de middelen (zie 1.4).

1.1 Ontwikkelingen 2008

In de periode van januari tot en met maart 2008 zijn de volgende ontwikkelingen mede van invloed op de gerealiseerde maatschappelijke effecten (beleidsvoornemens) van de GGD Zuid-Holland West.

Integrale Jeugdgezondheidszorg

De gemeenten hebben per 1 januari 2007 de regie over de uitvoering 0-4 jarigen in de regio opgedragen aan de GGD Zuid-Holland West. Ook ten aanzien van het elektronisch kinddossier (EKD) is de ontwikkeling, het beheer en het onderhoud in handen van de GGD gelegd. Daarmee is de GGD Zuid-Holland West het aanspreekpunt voor de zorg van 0-19 jarigen voor de gemeenten. De GGD Zuid-Holland West schakelt de thuiszorgorganisaties in voor de uitvoering van de 0-4 jarigen (0-4 jarigen uitvoeringsorganisaties). De directeur GGD is eindverantwoordelijk richting de gemeenten en gemandateerd om te beschikken op de subsidieaanvragen.

Elektronisch Kinddossier

Als gevolg van het opheffen van de landelijke stichting EKD dienen de uitvoeringsorganisaties 0-4 jaar, GGD en gemeenten een keuze te maken voor het systeem binnen de daarvoor gestelde eisen. De invoering van het Elektronisch Kinddossier (EKD) en de Verwijsindex in de jeugdgezondheidszorg (JGZ) is een belangrijke randvoorwaarde voor het welslagen van jeugdbeleid en de ontwikkeling van

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

de Centra voor Jeugd en Gezin. In de vergadering van 13 maart 2008 heeft het algemeen bestuur besloten om samen te werken met de GGD Den Haag bij de ontwikkeling van EKD. In 2009 wordt gewerkt met het EKD en de Verwijsindex.

Noodscenario

De vele ontwikkelingen (onder andere integrale jeugdgezondheidszorg en openstaande vacatures) binnen de jeugdgezondheidszorg hebben gezorgd voor achterstanden bij de periodieke gezondheidsonderzoeken. Om deze reden is er voor gekozen om over te gaan naar een noodscenario met verkorte onderzoeken, waarbij nadruk wordt gelegd op de risicokinderen gedurende de periode van mei tot en met augustus 2008.

Maatwerk 2008

Na een analyse van het maatwerk 2007 bleek dat er meer uren waren besteed dan begroot. Voor maatwerk 2008 heeft er een afstemming plaatsgevonden tussen de GGD en gemeenten, wat heeft geresulteerd tot inkrimping of uitbreiding van onderlinge producten per gemeente.

Toezichthouden/inspectie kinderopvang

In het jaar 2008 wordt de inspectie kinderopvang geconfronteerd met veranderingen. Per 1 april 2008 treden nieuwe Beleidsregels kwaliteit kinderopvang in werking. Deze nieuwe regels omvatten onder andere strengere eisen voor met name gastouderbureaus en gastouders. De nieuwe regelgeving houdt onder meer in dat bij de inspectie de nadruk meer komt te liggen op toetsen in de praktijk. Ten gevolge hiervan komen er per 1 april 2008 gewijzigde inspectierapporten waarin een uitbreiding van het aantal te inspecteren domeinen en inspectie-items is verwerkt. Een belangrijke wijziging is de toevoeging van inspectie-item 'protocol meldcode kindermishandeling'. Dit item geldt zowel voor de kinderdagverblijven, de buitenschoolse opvang als de gastouderbureaus.

Medische Milieukunde

De GGD Zuid-Holland West constateert dat de burger zich in toenemende mate zorgen maakt over de effecten van het milieu op zijn gezondheid. Ook binnen het gemeentelijk beleid ontstaat meer aandacht voor de medische en gezondheidskundige aspecten van het milieu, inclusief het binnenmilieu. Te denken valt aan beleidsadvisering rond vraagstukken rond het plaatsen van UMTS/GSM antennes, hoogspanningslijnen, maar ook het voorkomen van legionellose in koeltorens. Ook onderwerpen betreffende het binnenmilieu zoals het CO2 gehalte (ventilatiebeleid) op scholen en kinderdagverblijven. In nauwe afstemming en overleg met de gemeenten zullen nadere prioriteiten worden vastgesteld die in de beleidsnota Medische Milieukunde en plaats kunnen krijgen. Een concept van die beleidsnota is nagenoeg gereed voor interne bespreking binnen de GGD. De samenwerking met de tweedelijns MMK van de GGD Den Haag wordt gecontinueerd.

OGGZ-activiteiten

De extra inspanningen vanaf 2007 op dit terrein hebben geleid en tot een aanzienlijke stijging van het aantal vangnetmeldingen in het werkgebied van de GGD. Naar verwachting zal deze stijging zich ook in 2008 voorzetten, juist vanwege de uitbreiding van het werkgebied van het 'Meldpunt Bezorgd?' naar alle gemeenten in het DWO-gebied en de intensieve samenwerking van de GGD daarbij.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)

Met de komst van de WMO is de gemeente op lokaal niveau verantwoordelijk voor alle activiteiten die het mensen mogelijk maken om mee te doen in de samenleving. Dit kan bijvoorbeeld met vrijwilligerswerk en mantelzorg maar ook met goede informatie en advies, opvoedingsondersteuning, huishoudelijke hulp of openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ). Ten aanzien van de OGGZ voert de GGD Zuid-Holland West de OGGZ vangnettaken uit, waarbij de intentie is om dit in alle

gemeenten met dezelfde intensiteit te doen. Desgewenst voert de GGD op verzoek van een gemeente zorg voor de coördinatie van een meldpunt (Zoetermeer en Rijswijk). Met de gemeenten Leidschendam-Voorburg, en Wassenaar vindt overleg plaats over een dergelijk meldpunt. Op deze wijze wil de GGD bijdragen aan het vorm en inhoud geven van een adequaat aanbod van OGGZ activiteiten.

Speerpunten

Er is een plan van aanpak opgesteld om de uitvoering van de speerpunten alcohol en jeugd en overgewicht nieuw impuls te geven. Dit plan gaat uit van ontwikkelteams die de GGD in staat stellen naar buiten te kijken en (flexibel) in te spelen op nieuwe ontwikkelingen en/of vragen die aan de organisatie worden gesteld.

Volksgezondheid Toekomst Verkenningen

De GGD Zuid-Holland West is – samen met een groot aantal andere GGD-en in de provincie Zuid-Holland – in gesprek met het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) over haar mogelijke deelname aan een pilot voor de introductie van een toolkit regionale Volksgezondheid Toekomst Verkenningen (VTV). De VTV beschrijft voor een regio de huidige gezondheidstoestand van de bevolking, trends uit het verleden en waar mogelijk verwachte toekomstige ontwikkelingen.

Sociale kaart

De ontwikkeling van de sociale kaart ligt bij de gemeente Den Haag in samenwerking met het stadsgewest Haaglanden.

GHOR

In het eerste kwartaal van 2008 is de basis gelegd voor de hernieuwde participatie van de GGD ZHW in GHOR verband. Medio 2008 zullen medewerkers van de GGD weer gaan participeren in de bereikbaarheidsregelingen Hoofd Sectie Geneeskundige Hulpverlening (HSGH) en Regionaal Geneeskundig Commandant (RGC). In dit kader zal ook worden geparticipeerd in de THZ inspecties bij grootschalige evenementen.

1.2 Wat hebben wij bereikt?

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

- Het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West ten opzichte van 2004 (2004: mannen 77,7 jaar en vrouwen 82,0 jaar)².
- Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen in 2020 met tenminste 25% ten opzichte van 2004³.

In hoofdlijn is de stand van zaken van de maatschappelijke effecten ultimo maart 2008 dat:

- de GGD Zuid-Holland West heeft bijgedragen aan 'het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West ten opzichte van 2004'. Vanuit de GGD vindt dit plaats door het uitvoering geven aan preventie-activiteiten en het inzichtelijk maken van de gezondheidssituatie in de regio.

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

³ Lucht, F. van der (RIVM), 'Sociaal-economische gezondheidsverschillen samengevat' in Volksgezondheid Toekomst Verkenning, Nationale Kompas Volksgezondheid, Bilthoven: RIVM, 5 november 2004.

- de GGD Zuid-Holland West heeft bijgedragen aan 'het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen (SEGV) in 2020 met tenminste 25% ten opzichte van 2004'. Met het vaccineren van allochtone kinderen (hepatitis A) en risicogroepen (hepatitis B) en de beschikking over een monitor OGGZ streven wij naar het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen.

1.3 Wat hebben wij daarvoor gedaan?

Om de maatschappelijke effecten te bereiken hebben wij in de periode van januari tot en met maart 2008 een aantal activiteiten verricht, waarvan de voortgang in dit onderdeel wordt weergegeven.

Maatschappelijke effecten	Prodnr	Beoogde resultaten	Status activiteiten
Het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West tot 79,6 jaar (mannen) respectievelijk 82,6 jaar (vrouwen) in 2050	1.1	6.096 preventieve onderzoeken groep 2 BO (contactmomenten 1)	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 1.076 oproepen - 838 onderzoeken
	1.2	6.230 preventieve onderzoeken groep 7 BO (contactmomenten 2)	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 450 oproepen - 425 onderzoeken
	1.3	6.767 preventieve onderzoeken klas 2 VO (contactmomenten 3)	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 1.499 oproepen - 1.400 onderzoeken
	1.5 a + 1.5b+1.8	323 herhalingsonderzoeken (contactmomenten SO) bij 4-19 jarigen	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 229 oproepen - 174 onderzoeken
	1.7	4.140 gerichte onderzoeken BO/VO op indicatie of op verzoek	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 1.612 oproepen - 1.003 onderzoeken
	1.9	12.422 vaccinaties (DKTP+BMR) in kader van Rijksvaccinatieprogramma	Vaccinatiegegevens tot en met maart 2008 zijn nog niet beschikbaar.
	1.18	400 periodieke overleggen met scholen	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 105 periodieke overleggen over schoolgezondheidsbeleid tussen GGD en onderwijs

Maatschappelijke effecten	Prodnr	Beoogde resultaten	Status activiteiten
	2.1-2.2	1.748 afhandelingen van infectieziekteproblemen, waarvan 585 niet bekend uit welke gemeente of afkomstig van buiten de regio (deze zijn naar rato van inwoners verdeeld over de gemeenten)	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 419 meldingen, waarvan 75 meldingsplichtig en 56 artikel 7 meldingen
	2.3-2.4	269 afhandelingen van meldingen en vragen Soa/Aids	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 70 meldingen en vragen
	2.5-2.7	Kwaliteit TBC-bestrijding op peil	Opgave van de GGD Den Haag is nog niet bekend
	2.8-2.9	Alle kindercentra (315) voldoen aan normen op gebied van pedagogisch klimaat en veiligheid	Gerealiseerd tot en met maart 2008 ⁴ : - 8 inspecties kinderdagverblijven - 16 inspecties buitenschoolse opvang - 3 inspecties gastouderbureaus - 9 inspecties peuterspeelzalen - 16 nader onderzoeken/inspecties
	2.11	54 afhandelingen van gesignaleerde problemen op terrein van technische hygiëne	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 5 meldingen technische hygiënezorg
		7 inspecties tattooshops	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 2 inspecties cosmetische tattoo's of PMU's - 1 inspectie tattoo - 2 inspecties piercing - 1 inspectie combinatie van bovenstaande activiteiten
		3 inspecties prostitutiebedrijven	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - nihil
	2.12-2.14	79 afhandelingen van medisch milieukundige problemen	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 38 meldingen en vragen
		Up-to-date beleidsnota MMK	Eerste concept Beleidsnota medische milieukunde is gereed.

⁴ Daarnaast zijn er 22 uitgevoerde inspecties in 2007 afgerond in 2008.

Maatschappelijke effecten	Prodnr	Beoogde resultaten	Status activiteiten
	3.1	Advisering van alle 8 gemeenten t.a.v. het gemeentelijke gezondheidsbeleid	Adviseren en ondersteunen van gemeenten bij ontwikkelen van lokaal gezondheidsbeleid
	3.2	Advisering van alle 8 gemeenten over beleidsonderwerpen	Adviseren en ondersteunen van gemeenten bij ontwikkelen van specifiek beleid (doelgroepen/facetbeleid)
	3.3	Afronding van ouderenonderzoek	Er is gestart met het in kaart brengen van gezondheidsgegevens voor het ouderenonderzoek
	3.4	Inzicht in specifieke gezondheidsproblemen en/of bevolkingsgroepen in regio Zuid-Holland West	Opstellen van diverse rapportages over specifieke gezondheidsproblemen naar aanleiding van registraties van JGZ en AGZ, zoals overgewicht, psychosociale problematiek, nieuwe bevindingen en vangnetgegevens
	3.9	Beschikbaarstelling van voorlichtingsmateriaal aan scholen en publiek	Geven van informatie over gezondheid, ziektepreventie en gezondheidsvoorzieningen gericht op het algemene publiek en intermediairen
	5.2.18	8.872 bezoekers reizigersadvisering op jaarbasis	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 2.107 bezoekers reizigersspreekuur - 1.005 verzoeken om telefonische informatie
	5.2.20	Forensische zorg - 866 verklaringen voor uitstel begraven/cremeren - 296 verrichte lijkschouwingen	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 252 verklaringen voor uitstel begraven/cremeren - 71 lijkschouwingen (inclusief euthanasie) waarvan 35 binnen kantooruren en 36 buiten kantooruren - 5 adviezen

Maatschappelijke effecten	Prodnr	Beoogde resultaten	Status activiteiten
Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen met tenminste 25% in 2020 ten opzichte van 2004	1.12a	6.706 logopediescreeningen van alle 5 jarigen op spraak- en taalstoornissen	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 883 screeningen (982 oproepen) - 4 onderzoeken (4 oproepen) - 52 controles (53 oproepen)
	1.15	2 voorlichtingsavonden bedplassen per regio per jaar (totaal 8 voorlichtingsavonden)	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 2 voorlichtingsavonden over bedplassen aan ouders
		8 voorlichtingsbijeenkomsten op scholen op verzoek	Gegevens voorlichtingsbijeenkomsten over hoofdluis aan ouders op verzoek van scholen (nog) niet beschikbaar
		8 cursussen Opvoeden & Zo	Gegevens cursussen aan ouders van kinderen in leeftijd van 4-12 jaar bij opvoedingstaken (nog) niet beschikbaar
	1.16	Vroegsignalering, interventie en het onderhouden van contacten met andere instanties	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - nihil (geen calamiteiten zich voorgedaan)
	1.17	Zorgverlening aan jeugdigen van 0-19 jaar met diverse sociaal-medische problemen	Gegevens deelnamen aan zorgnetwerken 0-19 jarigen (nog) niet beschikbaar
	2.1	444 kinderen gevaccineerd tegen hepatitis A	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - nihil (start 2 ^e kwartaal 2008).
	2.15-2.17	66 overleggen regie en netwerk (van 15 overleggen levert de GGD de voorzitter)	Deze gegevens ontbreken vooralsnog door gebrek aan systematisch bijhouden
		255 gesignaleerde vervuilingsgevallen (als gevolg van dementie, alcohol en psychiatrie) aangepakt	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 112 vangnetmeldingen
	2.23	389 vaccinaties tegen hepatitis B	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 61 vaccinaties van risicogroepen tegen hepatitis B

Maatschappelijke effecten	Prodnr	Beoogde resultaten	Status activiteiten
	3.5-3.6	18 preventieprogramma's	Bepalen van preventieprogramma's die in het kader van de speerpunten alcohol & jeugd en overgewicht in het schooljaar 2008/2009 worden uitgevoerd
	5.1.01	7 cursussen 'kom op voor jezelf'	Gegevens groepsgerichte preventieve weerbaarheidstraining aan leerlingen uit groep 7/8 van BO en SO in Rijswijk (nog) niet beschikbaar
	5.1.03	198 ADHD-indicaties	Deze dienstverlening wordt met ingang van 2008 niet meer uitgevoerd door de GGD ZHW.
	5.1.07	90% probleemgezinnen komen in aanmerking voor ondersteuning en hulpverlening	Gegevens gesignaleerde en in kaart gebrachte probleemgezinnen (nog) niet beschikbaar
	5.1.12	163 peuters onderzocht op spraak- en taalachterstand	Gegevens onderzoeken van peuters op spraak- en taalachterstand (nog) niet beschikbaar
		244 logopedische onderzoeken bij kinderen buiten doelgroep 5 jarigen	Gegevens gericht logopedisch onderzoek op aanvraag van derden (nog) niet beschikbaar
	5.2.21	Sociaal medische advisering (SMA)	Gerealiseerd tot en met maart 2008:
		- 1.206 adviezen arbeidsgeschiktheid (AG)	- 197 adviezen AG
		- 84 adviezen arbeidsgeschiktheid spoed (AGP)	- 1 advies AGP
		- 189 adviezen bijzondere bijstand (BB)	- 39 adviezen BB
		- 964 adviezen gehandicaptenparkeervoorziening (GPK)	- 205 adviezen GPK
		- 259 adviezen indicatie huisvesting (HV)	- 76 adviezen indicatie HV
		- 47 adviezen indicatie kinderopvang (IKO)	- 6 adviezen IKO
		- 44 adviezen indicatie zwempassen (ZP)	- 0 adviezen ZP
		- 50 adviezen inburgering (IB)	- 32 adviezen IB

Maatschappelijke effecten	Prodnr	Beoogde resultaten	Status activiteiten
	5.2.31	161 afhandelingen van OGGZ-meldpunt in Rijswijk (40) en Zoetermeer (121)	Gerealiseerd tot en met maart 2008: - 32 meldingen Rijswijk - 56 meldingen Zoetermeer
	5.3.02	Aanbod van activiteiten op het gebied van sport en bewegen en gezondheid aan achterstandskinderen van 4-19 jaar in vier wijken van Zoetermeer	De projecten Kies voor hart en sport, Lessenreeks hart, voeding en beweging, Leef je sterk en Ontbijtlessen in samenwerking met partijen uit de driehoek Buurt, Onderwijs en Sport (BOS)
	5.3.04	2 voorlichtingsbijeenkomsten met beroepsfunctionarissen	Er is nog geen beroepsgroepenvoorlichting huiselijk geweld volgens het draaiboek 'Beroepsgroepenvoorlichting Huiselijk Geweld' gegeven
	5.3.05	4-6 jeugdgezondheidsprofielen	De gegevens en ervaringen rondom de gezondheid van jeugdigen van 0-19 jaar in een bepaalde wijk, kern of gemeente zijn nog niet geïnventariseerd

1.4 Wat heeft het gekost?

In dit onderdeel worden de (geprognosticeerde) baten en lasten, kapitaallasten van investeringen alsmede de gemeentelijke bijdragen uiteengezet.

1.4.1 Baten en lasten

Op basis van de realisatie tot en met maart 2008 is een prognose gemaakt voor geheel 2008 en vervolgens onderverdeeld naar GGD en uitvoering 0-4 jarigen (zie onderstaande overzichten). Conform de BBV-voorschriften heeft het nadelige saldo (resultaat vóór bestemming) uitsluitend betrekking op de baten en lasten exclusief dekking uit de reserves. Na onttrekkingen aan de reserves ter dekking van die lasten resulteert een geprognosticeerd resultaat van € 475.000 (nadelig) (zie onderdeel 3 'programmarekening').

Openbare Gezondheidszorg	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Verschil gew. begroting
Lasten	€ 16.230.209	€ 17.303.435	€ 4.032.953	€ 17.303.435	€ 0
Baten	€ 16.214.106	€ 16.689.106	€ 3.829.148	€ 16.214.106	-€ 475.000
Saldo	-€ 16.103	-€ 614.329	-€ 203.805	-€ 1.089.329	-€ 475.000

GGD Zuid-Holland West	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Vershil gew. begroting
Lasten	€ 10.371.964	€ 11.445.190	€ 2.719.686	€ 11.445.190	€ 0
Baten	€ 10.355.861	€ 10.830.861	€ 2.519.867	€ 10.355.861	-€ 475.000
Saldo	-€ 16.103	-€ 614.329	-€ 199.819	-€ 1.089.329	-€ 475.000

Uitvoering 0-4 jarigen	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Vershil gew. begroting
Lasten	€ 5.858.245	€ 5.858.245	€ 1.313.267	€ 5.858.245	€ 0
Baten	€ 5.858.245	€ 5.858.245	€ 1.309.281	€ 5.858.245	€ 0
Saldo	€ 0	€ 0	-€ 3.986	€ 0	€ 0

Het geprognosticeerde saldo bedraagt € 1.089.329 (nadelig). De geprognosticeerde baten zijn lager dan de gewijzigde begroting. In de prognose is rekening gehouden met de terugstorting van het vrijgevallen huisvestingsbudget (€ 250.000) aan de gemeenten. De lagere baten hangen samen met nominale ontwikkelingen (€ 225.000) en organisatorische inrichting IJGZ (€ 250.000). Wij stellen voor dat deze worden gedekt door de gemeenten uit indexering (€ 225.000), rijksbijdrage EKD (€ 125.000) en BDU (€ 125.000) naar rato geprognosticeerde inwonertallen per 1 januari 2008. Ter illustratie zijn de mutaties van de prognose 2008 ten opzichte van de primitieve begroting 2008 verwerkt in het overzicht 'mutaties lasten en baten'.

Mutaties lasten en baten	Toename lasten	Dekking	Toelichting
Nominale ontwikkelingen			
- Hogere CAO-stijging dan begroot (3,1%)	€ 225.000	€ 225.000	Indexering gemeenten
Organisatorische inrichting IJGZ			
- EKD en Verwijsindex	€ 237.065	€ 125.000	Rijksbijdrage EKD 2008 (tabel 3 circulaire PG/OGZ 2.821.265)
		€ 112.065	Reserve EKD
- Uniformering werkprocessen en inpassing P&C-cyclus	€ 225.357	€ 125.000	Brede doeluitkering CJG 2008 (tabel 3 circulaire PG/OGZ 2.821.265)
		€ 100.357	Bestemming resultaat 2007
Herhuisvesting			
- Herhuisvesting GGD-vestiging Delft en decentrale IJGZ	€ 362.731	€ 252.875	Reserve herhuisvesting
		€ 60.966	Reserve implementatie IJGZ
		€ 48.890	Reserve RI&E
Overig			
- Frictie	€ 62	€ 62	Reserve frictiekosten fusie
- Opleiding en vorming	€ 23.011	€ 23.011	Reserve opleiding en vorming
Totaal	€ 1.073.226	€ 1.073.226	

1.4.2 Investerings

Tot en met maart 2008 zijn de geïnvesteerde bedragen € 82.365. De daarvan afgeleide kapitaallasten zijn € 16.935 (zie overzicht 'investerings 2008'). Op jaarbasis bedragen de verwachte investeringen

€ 349.397 (begroting € 338.330) en de verwachte kapitaallasten van investeringen € 77.519 (begroting € 87.106). De hogere investeringen hangen samen met de vertraagde aanschaf van apparatuur JGZ en implementatie specifieke software in 2007, uitstel migratie office 2003 (naar 2009) en vervroegde vervanging van telefoonserver (gepland in 2009). De verwachte kapitaallasten zijn verwerkt in de prognose 2008 (zie 1.4.1).

Investeringen 2008	Investeringen		Kapitaallasten		
	Begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008
Bedrijfsgebouwen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Machines, apparaten en installaties					
- Telefonie			€ 60.000		€ 10.000
- Apparatuur BV	€ 15.753		€ 15.753		€ 3.151
- Apparatuur JGZ		€ 2.505	€ 2.505	€ 501	€ 501
- Paternoster JGZ	€ 24.374		€ 24.374		€ 2.437
- Hardware	€ 86.805	€ 55.222	€ 89.856	€ 13.806	€ 22.464
- Specifieke software			€ 75.264		€ 18.816
- Algemene software	€ 77.333	€ 705	€ 51.365	€ 235	€ 17.122
- Migratie office 2003	€ 103.785				
	€ 308.050	€ 58.432	€ 319.117	€ 14.542	€ 74.491
Overige materiële vaste activa					
- Meubilair	€ 30.280	€ 23.933	€ 30.280	€ 2.393	€ 3.028
	€ 30.280	€ 23.933	€ 30.280	€ 2.393	€ 3.028
Totaal	€ 338.330	€ 82.365	€ 349.397	€ 16.935	€ 77.519

1.4.3 Bijdragen gemeenten

De bijdragen van de gemeenten omvatten de bijdragen aan de GGD Zuid-Holland West en de bijdragen aan de uitvoering 0-4 jarigen.

De bijdragen van de gemeenten aan de GGD Zuid-Holland West bestaan uit bijdragen aan basistaken (uniform en maatwerk) en aan aanvullende diensten. In het overzicht 'bijdragen gemeenten aan GGD Zuid-Holland West' is de bevoorschotting door de gemeenten aan de GGD per 31 maart 2008 weergegeven. De gemeentelijke bijdragen zijn conform planning bevoorschot (€ 4.554.197).

Bijdragen gemeenten aan GGD Zuid-Holland West	Gemeentelijke bijdragen			Bevoorschotting	
	Basistaken uniform	Basistaken maatwerk	Aanvullende diensten	Totaal	aan GGD
Delft	€ 1.537.294	€ 220.531	€ 167.031	€ 1.924.856	€ 830.287
Leidschendam-Voorburg	€ 1.183.409	€ 172.749	€ 70.611	€ 1.426.769	€ 636.055
Midden-Delfland	€ 291.904	€ 42.501	€ 8.329	€ 342.734	€ 154.862
Pijnacker-Nootdorp	€ 710.641	€ 103.383	€ 10.182	€ 824.206	€ 394.483
Rijswijk	€ 785.650	€ 114.244	€ 83.535	€ 983.430	€ 434.853
Wassenaar	€ 381.764	€ 60.658	€ 34.596	€ 477.018	€ 207.496
Westland	€ 1.622.345	€ 235.632	€ 41.591	€ 1.899.568	€ 872.438
Zoetermeer	€ 1.892.088	€ 274.793	€ 195.359	€ 2.362.240	€ 1.023.723
Totaal	€ 8.405.096	€ 1.224.490	€ 611.235	€ 10.240.820	€ 4.554.197

Voor de uitvoering van 0-4 jarigen is de directeur van de GGD gemandateerd. In dit kader vindt verantwoording plaats via de reguliere rapportages van de GGD. Zolang de uitvoering van 0-4 jarigen niet is geïntegreerd kan het als een aanvullende dienst worden uitgevoerd binnen de Gemeenschappelijke Regeling, waarbij per gemeente afspraken worden gemaakt over productaantallen en bedragen. Deze mogelijkheid sluit aan bij de wens van de gemeenten om de uitvoering van 0-4 jarigen voor iedere gemeente inzichtelijk te maken en hierover te rapporteren. Deze bijdragen zijn verwerkt in de gewijzigde begroting 2007 van de GGD Zuid-Holland West. Alle bijdragen zijn bevestigd door de betreffende gemeenten.

In het overzicht 'bijdragen gemeenten aan uitvoering 0-4 jarigen' is de bevoorschotting door de gemeenten aan de GGD (baten) en de bevoorschotting door de GGD aan de uitvoering 0-4 jarigen (lasten) per 31 maart 2008 verantwoord. Deze bijdragen zijn als aanvullende dienst verwerkt in de gewijzigde begroting van de GGD. De bevoorschotting van de gemeenten Rijswijk en Zoetermeer blijft achter bij de planning.

Bijdragen gemeenten aan uitvoering 0-4 jarigen	Gemeentelijke bijdragen			Bevoorschotting aan	
	Uniform	Maatwerk	Totaal	GGD	uitvoering 0-4 jaar
Delft (Careyn)	€ 872.631	€ 85.641	€ 958.272	€ 479.136	€ 479.136
Leidschendam-Voorburg (Florence)	€ 693.124	€ 68.240	€ 761.364	€ 380.682	€ 380.682
Midden-Delfland (Careyn)	€ 208.942	€ 26.938	€ 235.880	€ 117.940	€ 117.940
Pijnacker-Nootdorp (Careyn)	€ 663.174	€ 7.842	€ 671.016	€ 335.508	€ 335.508
Rijswijk (Florence)	€ 399.856	€ 40.698	€ 440.554		
Wassenaar (Valent RDB)	€ 288.734	€ 21.826	€ 310.560	€ 155.280	€ 155.280
Westland (Careyn)	€ 1.050.217	€ 41.440	€ 1.091.657	€ 545.829	€ 545.829
Zoetermeer (Vierstroomzorging)	€ 1.284.942	€ 104.000	€ 1.388.942		
Totaal	€ 5.461.620	€ 396.625	€ 5.858.245	€ 2.014.375	€ 2.014.375

Na verwerking van de gemeentelijke bijdragen aan de uitvoering 0-4 jarigen zijn de totale bijdragen van de gemeenten als volgt (zie overzicht 'bijdragen gemeenten').

Bijdragen gemeenten	Gemeentelijke bijdragen			Totaal	Bevoorschotting aan GGD
	Basistaken uniform	Basistaken maatwerk	Aanvullende diensten		
Delft	€ 2.409.925	€ 306.172	€ 167.031	€ 2.883.128	€ 1.309.423
Leidschendam-Voorburg	€ 1.876.533	€ 240.989	€ 70.611	€ 2.188.133	€ 1.016.737
Midden-Delfland	€ 500.846	€ 69.439	€ 8.329	€ 578.614	€ 272.802
Pijnacker-Nootdorp	€ 1.373.815	€ 111.225	€ 10.182	€ 1.495.222	€ 729.991
Rijswijk	€ 1.185.506	€ 154.942	€ 83.535	€ 1.423.983	€ 434.853
Wassenaar	€ 670.498	€ 82.484	€ 34.596	€ 787.578	€ 362.776
Westland	€ 2.672.562	€ 277.072	€ 41.591	€ 2.991.225	€ 1.418.267
Zoetermeer	€ 3.177.030	€ 378.793	€ 195.359	€ 3.751.182	€ 1.023.723
Totaal	€ 13.866.715	€ 1.621.116	€ 611.234	€ 16.099.065	€ 6.568.572

2 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.

2.1 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.

Overeenkomstig de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet heeft het algemeen bestuur op 28 september 2006 de 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.

2.1.1 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve, stille reserve en onvoorzien. Per 31 maart 2008 bedraagt de weerstandscapaciteit € 295.313 die uitsluitend uit de algemene reserve bestaat. De stille reserve (verschil tussen boekwaarde en marktwaarde) wordt op nihil geschat omdat de marktwaarde van het GGD-gebouw te Zoetermeer – dat in eigendom is van de GGD Zuid-Holland West – niet betrouwbaar kan worden vastgesteld door gebrek aan een (her)taxatie. Met onvoorzien is vanaf 2006 geen rekening gehouden. De verwachte weerstandscapaciteit per 31 december 2008 blijft € 295.313.

Weerstandscapaciteit	Stand per 1/1/2008	Bestemming resultaat 2007	Toevoegingen/ onttrekkingen	Stand per 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
Algemene reserve	€ 295.313			€ 295.313	€ 295.313
Stille reserve					
Onvoorzien					
Totaal	€ 295.313			€ 295.313	€ 295.313

2.1.2 Risico's

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

Risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere instanties

Aansprakelijkheid

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

Risico's voortvloeiend uit het beleid van overheden

Wet Verlenging Loondoorbetalingsverplichting

In het kader van de Wet Verlenging Loondoorbetalingsverplichting per 1 januari 2004 verwacht de GGD Zuid-Holland West € 150.000 (begroot € 150.000) op jaarbasis aan loondoorbetaling uit te betalen in verband met langdurige ziekte (verzuim vanaf 90 aaneengesloten dagen). Dit bedrag is geschat op basis van het langdurig-verzuimverloop in 2008.

Risico's voortvloeiend uit de voor de GGD autonome ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De renteherziening van een tweetal leningen (€ 1.133.238) per 1 februari 2008 tegen een hogere rentevoet (4,59%) dan begroot (3,67%) levert een nadelig effect van € 9.716 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-, storm- en diefstalschade voor de gebouwde eigendommen. De schades door vandalisme en glas zijn voor eigen rekening van de GGD. Het risico van een lagere uitkering dan de werkelijke schade bij onderverzekering is ondervangen door periodieke indexering van de verzekerde waarde.

Van een inbraak uit 2006 zijn de daders veroordeeld en heeft de rechter een vordering van € 1.692 toegewezen. Deze zal in 17 maandelijkse termijnen aan de GGD worden uitbetaald vanaf maart 2008.

2.1.3 Risicomanagement

In het kader van beheersing van risico's (risicomanagement) dienen de risico's die een cruciaal financiële dreiging vormen voor de GGD Zuid-Holland West te worden uitgelicht. Door de impact van een dreiging te vermenigvuldigen met de kans dat een dreiging zich voordoet, kan de omvang van een bepaalde dreiging (risico) worden gekwantificeerd. Een kleinere omvang van de risico's dan het weerstandsvermogen wil zeggen dat het weerstandsvermogen toereikend is om verwachte risico's te dekken. Door gebrek aan onderbouwing van de impact en de kans van dreigingen is een berekening van de verwachte risico's op voorhand niet haalbaar. In geval van financiële calamiteiten zullen de deelnemende gemeenten worden aangesproken.

2.2 Onderhoud kapitaalgoederen

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 'onderhoudsplanning 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. Tot en met maart 2008 is € 41.169 (begroting € 41.169) toegevoegd en € 4.310 (begroting € 25.744) onttrokken aan de voorziening voor onderhoudswerkzaamheden aan het gebouw te Zoetermeer.

Voor diverse kleine reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de gehuurde gebouwen zijn de uitgaven € 272 tot en met maart 2008 ten laste gebracht van de exploitatie (stelpost ad € 5.666 op jaarbasis). Op jaarbasis verwachten wij dat de stelpost toereikend is.

2.3 Financiering

Conform de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) – waarin kaders zijn gesteld voor een verantwoorde en prudente inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie – heeft het algemeen bestuur van de GGD Zuid-Holland West in de vergadering van 28 september 2006 een (gewijzigd) treasurystatuut vastgesteld, die met ingang van 1 januari 2007 in werking is getreden. In het treasurystatuut zijn richtlijnen opgenomen voor het rentebeleid en het risicobeheer. In deze managementrapportage wordt hierover verantwoording afgelegd op basis van de prognose.

2.3.1 Kasgeldlimiet

De wettelijke kasgeldlimiet staat de GGD Zuid-Holland West toe de financieringsbehoefte tot een bedrag van € 1.418.882 (8,2% van totale lasten) te dekken met kortlopende leningen. Gelet op een lagere rente voor kortlopende leningen maken wij zoveel mogelijk gebruik van de toegestane norm. In 2008 blijven de liquiditeiten van de GGD naar verwachting onder deze limiet, waardoor geen langlopende lening hoeft te worden aangetrokken. Uitgaande van de verwachte netto vlottende schuld (-€ 2.502.480) bedraagt de ruimte onder de kasgeldlimiet € 3.921.362 per 31 december 2008.

Kasgeldlimiet	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Stand per 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
1 Totaal lasten	€ 16.230.209	€ 17.303.435	€ 4.032.953	€ 17.303.435
2 Wettelijke kasgeldlimiet (8,2%)	€ 1.330.877	€ 1.418.882	€ 330.702	€ 1.418.882
3 Vlottende schuld	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099
4 Vlottende middelen	€ 2.503.188	€ 2.503.188	€ 2.948.040	€ 2.579.579
5 Netto vlottende schuld (3-4)	-€ 2.426.089	-€ 2.426.089	-€ 2.870.991	-€ 2.502.480
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-5)	€ 3.756.966	€ 3.844.971	€ 3.201.693	€ 3.921.362

2.3.2 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 2008 is de renterisiconorm € 341.413. Volgens de financieringsplannen blijft de GGD onder de renterisiconorm van € 341.413.

Renterisiconorm	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Stand per 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
1 Langlopende leningen per 1 januari	€ 1.813.908	€ 1.813.908	€ 1.736.809	€ 1.736.809
2 Renterisiconorm (20%)	€ 362.782	€ 362.782	€ 347.362	€ 347.362
3 Netto renteherziening lange lening(en)	€ 5.949	€ 5.949	€ 5.949	€ 5.949
4 Netto nieuwe lange lening(en)				
5 Betaalde aflossingen	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
7 Renterisico langlopende leningen (3+6)	€ 5.949	€ 5.949	€ 5.949	€ 5.949
Ruimte onder renterisiconorm (2-7)	€ 356.833	€ 356.833	€ 341.413	€ 341.413

2.3.3 Financieringsbehoefte

Uit hoofde van de liquiditeitenontwikkeling is de financieringsbehoefte in 2008 naar verwachting nihil. Uitgaande van de prognose 2008 zijn de beschikbare financieringsmiddelen (€ 2.739.800) ruim voldoende om de benodigde investeringen (€ 2.335.318) te dekken. Naar verwachting bedraagt het financieringsoverschot € 404.482 per 31 december 2008.

Financieringsbehoefte	Saldo per 1/1/2008	Mutaties t/m maart 2008	Saldo per 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
Beschikbare financieringsmiddelen:				
- Reserves	€ 1.409.452	-€ 354.775	€ 1.054.677	€ 895.542
- Voorziening	€ 92.024	€ 36.859	€ 128.883	€ 107.449
- Langlopende leningen o/g	€ 1.813.908	-€ 77.099	€ 1.736.809	€ 1.736.809
	€ 3.315.384	-€ 395.015	€ 2.920.369	€ 2.739.800
Boekwaarde investeringen	€ 2.380.518	-€ 13.465	€ 2.367.053	€ 2.335.318
Financieringsoverschot	€ 934.866		€ 553.316	€ 404.482

2.3.4 Leningenportefeuille

De stand van de leningenportefeuille o/g neemt in 2008 af met € 77.099 tot € 1.736.809 per 31 december 2008 (zie overzicht 'leningenportefeuille'). De afname betreft reguliere aflossingen van langlopende leningen.

Leningenportefeuille	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Stand per 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
<u>Leningen o/g</u>				
Stand per 1 januari	€ 1.813.908	€ 1.813.908	€ 1.813.908	€ 1.736.809
Nieuwe leningen				
Reguliere aflossingen	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	
Vervroegde aflossingen				
Renteaanpassing (oud)	€ 5.949	€ 5.949	€ 5.949	
Renteaanpassing (nieuw)				

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.

2.4 Bedrijfsvoering

De GGD Zuid-Holland West streeft naar verbetering en transparantie van professionele kwaliteit en efficiëntie en effectiviteit van de dienstverlening, opdat een adequate verantwoording mogelijk is. Met de vaststelling van diverse verordeningen – waarin de opzet van een inzichtelijk beheer en de inrichting van de financiële organisatie centraal staan – is de ondersteuning van het bestuur bij de beleidsontwikkeling op de korte en lange termijn verbeterd.

2.4.1 Personeelshandboek

Het geactualiseerde personeelshandboek (versie 1 januari 2008) inclusief een drietal uitvoeringsregelingen (opleiding en ontwikkeling, belonen en fiets voor woon-werkverkeer) is vastgesteld door het dagelijks bestuur en in werking getreden per 1 januari 2008.

2.4.2 Herhuisvesting

In het eerste halfjaar van 2008 vinden er verhuizingen plaats vanuit de GGD-vestigingen Zoetermeer (Brechtzijde), Delft (Crommelinplein) en Rijswijk (Karel Doormanlaan) naar de GGD-vestigingen Zoetermeer (Brechtzijde) en Delft (Van Bleyswijkstraat) en decentrale IJGZ-locaties. De GGD-vestigingen Delft (Crommelinplein) en Rijswijk (Karel Doormanlaan) komen te vervallen na de herhuisvesting. Bij het inregelen van de nieuwe huisvestingssituatie zal de (telefonische) bereikbaarheid en de verdere uitvoering van het RI&E-plan worden meegenomen.

2.4.3 Rechtmatig handelen

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 betreffende het financieel beleid, het financieel

beheer en de inrichting van de financiële organisatie. Deze richtlijnen zijn mede gericht op het waarborgen van de rechtmatigheid. In de controleverordening ex artikel 213 Gemeentewet en het daarvan afgeleide controleprotocol zijn de uitgangspunten vastgelegd voor de vanaf 2007 uit te voeren accountantscontrole en de opdrachtformulering aan de accountant.

Het is van belang dat de beheersorganisatie van de GGD Zuid-Holland West in opzet en in uitvoering voldoende waarborgen biedt voor een rechtmatig financieel beheer. Om de rechtmatigheid voldoende te waarborgen verrichten wij in 2008 de rechtmatigheidscontrole op basis van externe wet- en regelgeving en interne regelgeving. De toetsingscriteria hebben betrekking op het M&O-criterium (Misbruik & Oneigenlijk gebruik overheidsgelden), voorwaardencriterium en begrotingscriterium. Aan de hand hiervan is het toetsingskader uitgewerkt.

3 Programmarekening

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.

Openbare Gezondheidszorg	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Vershil gew. begroting
Lasten	€ 16.230.209	€ 17.303.435	€ 4.032.953	€ 17.303.435	€ 0
Baten	€ 16.214.106	€ 16.689.106	€ 3.829.148	€ 16.214.106	-€ 475.000
Resultaat vóór bestemming	-€ 16.103	-€ 614.329	-€ 203.805	-€ 1.089.329	-€ 475.000
Mutaties reserves:					
- toevoegingen					
- onttrekkingen	€ 16.103	€ 614.329	€ 347.786	€ 614.329	
Resultaat na bestemming	€ 0	€ 0	€ 143.981	-€ 475.000	-€ 475.000

Het geprognosticeerde saldo bedraagt € 1.089.329 (nadelig). De geprognosticeerde baten zijn lager dan de gewijzigde begroting. In de prognose is rekening gehouden met de terugstorting van het vrijgevallen huisvestingsbudget (€ 250.000) aan de gemeenten. De lagere baten hangen samen met nominale ontwikkelingen (€ 225.000) en organisatorische inrichting IJGZ (€ 250.000). Wij stellen voor dat deze worden gedekt door de gemeenten uit indexering (€ 225.000), rijksbijdrage EKD (€ 125.000) en BDU (€ 125.000) naar rato geprognosticeerde inwonertallen per 1 januari 2008. Ter illustratie zijn de mutaties van de prognose 2008 ten opzichte van de primitieve begroting 2008 verwerkt in het overzicht 'mutaties lasten en baten' (zie 1.4.1).

3.1 Toelichting en analyse programmarekening

In dit onderdeel worden de begrotingsafwijkingen op basis van 'bestaand beleid' toegelicht en geanalyseerd. De afwijkingen op basis van 'nieuw beleid' komen aan bod in het overzicht incidentele baten en lasten (zie 3.2).

GGD Zuid-Holland West (basis en aanvullend)	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Vershil gew. begroting
Lasten	€ 10.371.964	€ 11.445.190	€ 2.719.686	€ 11.445.190	€ 0
Baten	€ 10.355.861	€ 10.830.861	€ 2.519.867	€ 10.355.861	-€ 475.000
Resultaat vóór bestemming	-€ 16.103	-€ 614.329	-€ 199.819	-€ 1.089.329	-€ 475.000
Mutaties reserves:					
- toevoegingen					
- onttrekkingen	€ 16.103	€ 614.329	€ 347.786	€ 614.329	
Resultaat na bestemming	€ 0	€ 0	€ 143.981	-€ 475.000	-€ 475.000

In aanvulling op de primitieve begroting d.d. 21 juni 2007 wordt een begrotingswijziging (€ 1.073.231) voorgesteld van nominale ontwikkelingen (€ 225.000), organisatorische inrichting IJGZ (€ 462.422), herhuisvesting (€ 362.875), frictie en opleiding en vorming (€ 23.073). Wij stellen voor deze te dekken

uit de overloop van de bestemmingsreserves 2007 (€ 497.869), bestemming resultaat 2007 ten behoeve van IJGZ (€ 100.357), indexering CAO door de gemeenten (€ 225.000), rijksbijdrage EKD (€ 125.000) en Brede doeluitkering CJG (€ 125.000).

Reizigersadvisering

In de begroting 2008 is uitgegaan van 8.872 bezoekers van reizigersadvisering en -vaccinatie. Tot en met 31 maart 2008 bedraagt het aantal bezoekers 2.107. Door de verdichting van de reizigersspreekuren ligt de gemiddelde normtijd (27 minuten per bezoeker) onder de begroting (29 minuten per bezoeker), hetgeen resulteert in een positief resultaat. Op jaarbasis is de verwachting dat het aantal bezoekers op 11.000 zal uitkomen.

Sociaal-medische advisering (SMA)

In de begroting 2008 is uitgegaan van 2.843 adviezen. Op grond van de realisatie in 2007 (3.235 adviezen) is de verwachting dat 2.744 adviezen in 2008 zullen worden uitgebracht. Er is sprake van een teruglopend aantal '(spoed)adviezen arbeidsgeschiktheid' en gelijktijdig oplopend aantal adviezen 'ontheffing inburgeringsexamen'. De terugloop van de (spoed)adviezen arbeidsgeschiktheid is veroorzaakt door het niet hebben binnengehaald van aanbestedingen in de gemeenten Delft en Zoetermeer. In 2008 vindt opnieuw een openbare aanbesteding plaats.

Tot en met 31 maart 2008 zijn er 632 adviezen uitgebracht. De gemiddelde tijdsbesteding van arts en administratie ligt boven de genormeerde tijd, hetgeen resulteert in een nadelig resultaat.

3.2 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).

De baten en lasten hebben betrekking op de uitvoering van 0-4 jarigen en zijn ontleend aan afspraken tussen de gemeenten en de uitvoeringsorganisaties 0-4 jarigen van Careyn (Delft, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp en Westland), Florence (Rijswijk), Valent RDB (Wassenaar) en Vierstroomzorging (Zoetermeer).

Uitvoering 0-4 jarigen (uniform en maatwerk)	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Verschil gew. begroting
Lasten	€ 5.858.245	€ 5.858.245	€ 1.313.267	€ 5.858.245	€ 0
Baten	€ 5.858.245	€ 5.858.245	€ 1.309.281	€ 5.858.245	€ 0
Resultaat vóór bestemming					
Mutaties reserves:					
- toevoegingen					
- onttrekkingen					
Resultaat na bestemming	€ 0	€ 0	-€ 3.986	€ 0	€ 0

3.3 Analyse begrotingsrechtmatigheid

In lijn met de controleverordening ex artikel 213 Gemeentewet heeft het algemeen bestuur het controleprotocol met goedkeurings- en rapporteringstolerantie voor rechtmatigheid vastgesteld, die met ingang van 1 januari 2007 in werking is getreden. Uitgaande van het (enige) programma

openbare gezondheidszorg wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op grond van de afwijking van de geprognosticeerde lasten ten opzichte van de gewijzigde begroting (zie onderstaand overzicht 'begrotingsrechtmatigheid').

Begrotings-rechtmatigheid	Primitieve begroting 2008	Gewijzigde begroting 2008	Realisatie t/m maart 2008	Prognose 2008	Verschil prognose en gew. begroting	Waarvan onrechtmatig (≥ 3%)
Lasten	€ 16.230.209	€ 17.303.435	€ 4.032.953	€ 17.303.435	0%	Nihil
Baten	€ 16.230.209	€ 17.303.435	€ 4.176.934	€ 16.828.435	2,75%	Nihil
Resultaat na bestemming	€ 0	€ 0	€ 143.981	€ 475.000		

Een kwantitatieve beoordeling van de afwijking van zowel de baten (nihil) als lasten (nihil) 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.

4 Uiteenzetting financiële positie

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

4.1 Investerings

In de periode januari tot en met maart 2008 is in totaal € 82.365 geïnvesteerd, waarvan € 58.432 in machines, apparaten en installatie en € 23.933 in overige materiële vaste activa (zie 1.4.2). Dit jaar verwachten wij nog € 260.685 te investeren in machines, apparaten en installatie (hardware en software) en € 6.347 in overige materiële vaste activa, waardoor het totaal aan investeringen uitkomt op € 349.397.

4.2 Reserves

De stand van de reserves bedraagt € 1.054.677 per 31 maart 2008. Deze is gebaseerd op de werkelijke onttrekkingen aan de reserves. Op grond van de huidige inzichten verwachten wij nog € 159.135 aan de reserves te onttrekken, waarna een saldo van € 895.542 per 31 december 2008 resulteert.

Reserves	Stand per 1/1/2008	Bestemming resultaat 2007	Toevoegingen/ onttrekkingen	Stand per 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
Algemene reserve	€ 295.313			€ 295.313	€ 295.313
Bestemmingsreserves:					
- Frictiekosten	€ 13.414		-€ 3.353	€ 10.060	€ 0
- Vorming en opleiding	€ 23.011			€ 23.011	€ 0
- Afkoop personeel	€ 11.071		p.m.	€ 11.071	€ 11.071
- Vakantiegelden en verlofuren	€ 556.795		p.m.	€ 556.795	€ 556.795
- Internet/intranet	€ 6.676		-€ 2.164	€ 4.512	€ 3.987
- Herhuisvesting	€ 252.875		-€ 252.875	€ 0	€ 0
- Integraal elektronisch kinddossier (EKD)	€ 112.065		-€ 5.971	€ 106.094	€ 0
- Risico aanvullende diensten	€ 28.376			€ 28.376	€ 28.376
- Implementatie IJGZ	€ 60.966		-€ 60.966	€ 0	€ 0
- Aanpassingen RI&E	€ 48.890		-€ 29.445	€ 19.445	€ 0
- Bestemming resultaat 2007		€ 100.357	-€ 100.357	€ 0	€ 0
Totaal	€ 1.409.452	€ 100.357	€ 455.131	€ 1.054.677	€ 895.542

4.3 Voorziening

De voorziening bestaat uitsluitend uit een onderhoudsegalisatievoorziening, waarvan het verloop in onderstaand overzicht wordt weergegeven. De prognose (€ 107.449) is gebaseerd op de gerealiseerde toevoegingen (€ 41.1690) en verwachte onttrekkingen (€20.721) aan de voorziening.

Onderhoudsegalisatievoorziening	Stand per 1/1/2008	Toevoegingen/ onttrekkingen	Stand per 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
Voorziening onderhoud gebouw Zoetermeer	€ 92.024	€ 36.859	€ 128.883	€ 107.449
Totaal	€ 92.024	€ 36.859	€ 128.883	€ 107.449

4.4 Financiering

De post financiering bestaat uit een drietal onderhandse leningen met een totaal van € 1.813.908 per 1 januari 2008. De reguliere aflossingen in 2008 zijn € 77.099, waarna een saldo van € 1.736.809 per 31 december 2008 resteert.

Leningenportefeuille	Saldo per 1/1/2008	Aflossingen	Saldo 31/3/2008	Prognose per 31/12/2008
Leningnummer 40.0082057	€ 743.506	€ 33.796	€ 709.710	€ 709.710
Leningnummer 40.0082058	€ 389.732	€ 43.303	€ 346.428	€ 346.428
Leningnummer 40.0100039	€ 680.670		€ 680.670	€ 680.670
Totaal	€ 1.813.908	€ 77.099	€ 1.736.809	€ 1.736.809

4.5 Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

De GGD Zuid-Holland West is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan diverse – niet uit de balans blijkende – financiële verplichtingen, waarvan de belangrijkste de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume zijn. Deze behelzen IZA-premies en ABP-vutfonds (€ 67.100) per 1 januari 2008. De prognose blijft op € 67.100 per 31 december 2008.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen	Saldo per 1/1/2008	Prognose per 31/12/2008
IZA-premies en ABP-vutfonds	€ 67.100	€ 67.100
Totaal	€ 67.100	€ 67.100

Bijlage: begrotingswijziging 26 juni 2008

In overeenstemming met de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) stellen wij voor om de volgende mutaties als begrotingswijziging te verwerken. Met deze begrotingswijziging zijn de nominale ontwikkelingen (€ 225.000), organisatorische inrichting IJGZ (€ 462.422), herhuisvesting (€ 362.731) en frictie en opleiding en vorming (€ 23.073) gedekt. De dekking vindt plaats uit de overloop van de bestemmingsreserves 2007 (€ 497.869), bestemming resultaat 2007 ten behoeve van IJGZ (€ 100.357), indexering CAO door de gemeenten (€ 225.000), rijksbijdrage EKD (€ 125.000) en Brede doeluitkering CJG (€ 125.000).

LASTEN

BATEN

Product	Categorie	Omschrijving	Primitieve begroting	Verhoging	Verlaging	Nieuwe raming	Product	Categorie	Omschrijving	Primitieve begroting	Verhoging	Verlaging	Nieuwe raming
1.20	43499	Exploitatie Organisatorische inrichting IJGZ	0	462.422		462.422	1.20	84201	Exploitatie Rijksbijdrage EKD 2008	0	125.000		125.000
							1.20	84201	Brede doeluitkering CJG 2008	0	125.000		125.000
							1.20	84201	Bestemming resultaat 2007	0	100.357		
							1.20	86001	Reserve EKD	0	112.065		112.065
4.7	41101	Nominale ontwikkeling	0	225.000		225.000	4.7	84201	Nominale ontwikkeling	0	225.000		225.000
4.7	43499	Herhuisvesting	0	362.731		362.731	4.7	86001	Reserve herhuisvesting	0	252.875		252.875
							4.7	86001	Reserve implementatie IJGZ	0	60.966		60.966
							4.7	86001	Reserve RI&E	0	48.890		48.890
4.7	43462	Overloop 2007	0	23.011		23.011	4.7	86001	Reserve frictiekosten fusie	13.347	62		13.409
			0	1.073.164		1.073.164	4.7	86001	Reserve opleiding en vorming	0	23.011		23.011
										13.347	1.073.226	0	986.216
		Reserves en voorziening							Reserves en voorziening				
							00650		Reserve frictiekosten fusie	13.347	62		13.409
							00656		Herhuisvesting		252.875		252.875
							00657		Opleiding en vorming		23.011		23.011
							00664		EKD		112.065		112.065
							00668		Implementatie IJGZ		60.966		60.966
							00669		RI&E		48.890		48.890
									Bestemming resultaat 2007		100.357		100.357
										13.347	598.226	0	611.573