

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

Afd. WZLW	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:

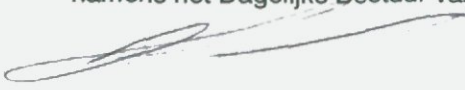
	2008	2009
Loon- en prijsindexering	225.000	402.816
Organisatorische inrichting IJGZ:		
- Brede doeluitkering CJG	125.000	325.000
- Rijksbijdrage EKD	125.000	325.000
Overloop reserves 2007	497.869	
Bestemming resultaat 2007 t.b.v. IJGZ	100.357	
	1.073.226	

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

JAARSTUKKEN 2007
GGD ZUID-HOLLAND WEST

26 juni 2008

Inhoudsopgave

Accountantsverklaring

Vaststellingsbesluit jaarstukken 2007.....	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 2007.....	9
2.1.2 Wat hebben wij bereikt?.....	11
2.1.3 Wat hebben wij daarvoor gedaan?	11
2.1.4 Wat heeft het gekost?	17
2.2 Bijdragen gemeenten	18
2.2.1 Bijdragen gemeenten aan GGD Zuid-Holland West.....	18
2.2.2 Bijdragen gemeenten aan uitvoering 0-4 jarigen	20
2.2.3 BTW-compensatie	21

3 Paragrafen.....	23
3.1 Weerstandsvermogen	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.....	25
3.2.1 Beleidskader	26
3.2.2 Financiële consequenties	26
3.3 Financiering.....	26
3.3.1 Beleidskader	27
3.3.2 Kasgeldlimiet.....	28
3.3.3 Renterisiconorm	28
3.3.4 Financieringsbehoefte.....	29
3.3.5 Leningenportefeuille.....	29
3.4 Bedrijfsvoering.....	29
3.4.1 Organisatie.....	30
3.4.2 Personeel	30
3.4.3 ICT	31
3.4.4 Kwaliteitszorg	32
3.4.5 Planning en control	32

3.4.6	Facilitaire dienstverlening	32
3.4.7	Rechtmatigheid	33
Jaarrekening		35
4	Programmarekening over begrotingsjaar	37
4.1	Grondslagen voor resultaatbepaling	37
4.2	Toelichting en analyse programmarekening	38
4.3	Overzicht incidentele baten en lasten	39
4.4	Analyse begrotingsrechtmatigheid	39
5	Balans per 31 december 2007	41
5.1	Grondslagen voor waardering	42
5.2	Toelichting balans per 31 december 2007	43
5.2.1	Materiële vaste activa	43
5.2.2	Voorraden	43
5.2.3	Uitzettingen < 1 jaar	44
5.2.4	Liquide middelen	44
5.2.5	Overlopende activa	45
5.2.6	Eigen vermogen	45
5.2.7	Voorzieningen	52
5.2.8	Vaste schulden ≥ 1 jaar	53
5.2.9	Schulden < 1 jaar	54
5.2.10	Overlopende passiva	54
5.2.11	Langlopende financiële verplichtingen	54
Bijlagen		57
Bijlage 1: Productenoverzicht		58
Bijlage 2: Bijdrage per gemeente op basis van resultaat na bestemming		66
Bijlage 3: Investeringsoverzicht		90
Bijlage 4: Begrippenlijst		92

Accountantsverklaring

De accountant heeft aangegeven dat er een goedkeurende accountantsverklaring zal worden afgegeven. Deze volgt in de week van 19 mei 2008 en zal u zo spoedig mogelijk worden nagezonden.

Vaststellingsbesluit jaarstukken 2007

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.

Beleidsrealisatie

Vanuit de preventieve taak heeft het algemeen bestuur maatschappelijke effecten geformuleerd, waarvan in 2007:

- 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, het inzichtelijk maken van de gezondheidssituatie in de regio.
- 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.

De gerealiseerde productie en normtijden in 2007 tonen een positieve ontwikkeling ten opzichte van voorgaande jaren. In de komende periode blijft de inspanning erop gericht de productie-afspraken binnen de normtijden te behalen. Daarnaast wordt het financieel risico van aanvullende diensten beperkt door invulling te geven aan de contracthuishouding en afbouwregeling (zie 3.1.3). Tevens merken wij op dat het ziekteverzuim is teruggelopen van 6,5% in 2006 naar 4,7% in 2007.

Om de maatschappelijke effecten te bereiken zijn activiteiten en projecten verricht, waarvan de status per ultimo 2007 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 2006	Primitieve begroting 2007	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
Lasten	€ 10.944.687	€ 10.132.292	€ 15.897.145	€ 15.655.394	€ 241.750
Baten	€ 10.893.255	€ 9.942.445	€ 14.971.201	€ 15.378.680	€ 407.480
Resultaat vóór bestemming	-€ 51.432	-€ 189.847	-€ 925.944	-€ 276.714	€ 649.230
Mutaties reserves:					
toevoegingen	€ 207.362			€ 39.995	-€ 39.995
onttrekkingen	€ 382.229	€ 189.847	€ 925.944	€ 417.066	-€ 508.878
Resultaat na bestemming	€ 123.435			€ 100.357	€ 100.357

Het resultaat vóór bestemming toont een saldo van € 276.713 (nadelig). Er is tussentijds per saldo € 377.071 aan de reserves onttrokken, waarna een resultaat na bestemming van € 100.357 (voordelig) resteert. De hogere baten volgen vooral uit (niet geraamde) opbrengsten aanvullende diensten door de gemeenten (bijgevolg hogere personeelsinzet), reizigersvaccinaties (bijgevolg hogere personeelsinzet en entstoffen) en rente. De achterblijvende mutaties reserves ten opzichte van de gewijzigde begroting volgen uit vertraging van de decentrale IJGZ-locaties en herhuisvesting van de GGD-vestiging in Delft, uitstel van RI&E-aanpassingen in afwachting van de nieuwe GDD-vestiging te Delft en voorbereidingen van het elektronisch kinddossier (EKD). De bijlagen bevatten gedetailleerde informatie op productniveau (bijlage 1) en per gemeente (bijlage 2).

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 2007 is € 113.861 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

Voorgesteld wordt het resultaat (€ 100.357 voordelig) te bestemmen voor de uniformering van werkprocessen en inpassing van de P&C-cyclus in het kader van de organisatorische inrichting IJGZ in 2008. Het dagelijks bestuur heeft met dit voorstel ingestemd in zijn overleg van 23 april 2008. Als gevolg van dit voorstel vindt uitsluitend verrekening met de gemeenten plaats op basis van werkelijke inwonertallen per 1 januari 2007 ten opzichte van begrote inwonertallen.

Verrekening bijdrage gemeenten	Inwonertal per 1 januari 2007		Verrekening inwonertallen
	Begroot	Realisatie	
Delft	94.675	95.379	€ 9.798
Leidschendam-Voorburg	73.867	72.824	-€ 18.500
Midden-Delfland	18.067	17.536	-€ 9.055
Pijnacker-Nootdorp	42.414	42.769	€ 5.040
Rijswijk	48.265	47.041	-€ 20.996
Wassenaar	25.683	25.608	€ 28.198
Westland	99.579	98.869	-€ 13.511
Zoetermeer	116.733	118.024	€ 19.026
Totaal	519.283	518.050	€ 0

Gevraagde besluiten

Gaarne uw besluitvorming aangaande:

- het vaststellen van de jaarstukken 2007;
- het bestemmen van het resultaat ad € 100.357 (voordelig) voor uniformering werkprocessen en inpassing P&C-cyclus in het kader van organisatorische inrichting IJGZ in 2008;

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. Dit is uitgelegd in het controleprotocol (vastgesteld d.d. 28 september 2006).

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. De jaarstukken 2007 voldoen aan de wettelijke voorschriften van het BBV.

1.3 Opzet jaarstukken

Met het oog op toepassing van de BBV-voorschriften is de opzet van de jaarstukken 2007 een afspiegeling van de programmabegroting 2007.

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 2007.

Een nadere onderbouwing van het jaarverslag en de jaarrekening staat in de bijlagen. Tevens geeft de managementsamenvatting op hoofdlijn een beeld van wat in 2007 is gerealiseerd en wat de GGD Zuid-Holland West aan het algemeen bestuur ter besluitvorming voorlegt.

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 2007 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 2007

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

Nota lokaal gezondheidsbeleid

Conform de (gewijzigde) Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (WCPV) worden in de nota lokaal gezondheidsbeleid prioriteiten op het gebied van openbare gezondheidszorg voor een periode van vier jaar vastgelegd. In 2007 zijn de nota's geactualiseerd. Bij het ontwikkelen van deze nota's ondersteunt de GGD Zuid-Holland West de gemeenten door:

- het signaleren van landelijke en/of regionale ontwikkelingen
- het adviseren en ondersteunen bij de ontwikkeling, totstandkoming en actualisering van lokaal gezondheidsbeleid

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).

- het adviseren over de samenhang binnen de collectieve preventieve alsmede onderlinge afstemming tussen collectieve preventie en curatieve gezondheidszorg
- het vertalen en concretiseren van het lokale gezondheidsbeleid in onder andere stedelijke actieplannen en preventieprogramma's.

Beleidsnotitie GGD Zuid-Holland West 2008-2009

De inhoudelijke koers van de GGD Zuid-Holland West voor de komende jaren is neergelegd in de beleidsnotitie 2008-2009 die in de vergadering van 11 oktober 2007 is vastgesteld door het algemeen bestuur. Uitgaande van de wens van het algemeen bestuur om te komen tot een thematische aanpak van gezondheidsproblematiek zal de GGD bij het maken van de vertaalslag van de nota's naar de uitvoering (gerichte actieprogramma's) zich focussen op de thema's alcoholgebruik bij jeugd en overgewicht.

Integrale jeugdgezondheidszorg

De gemeenten hebben per 1 januari 2007 de regie over de uitvoering van integrale jeugdgezondheidszorg in de regio opgedragen aan de GGD Zuid-Holland West. Ook ten aanzien van het elektronisch kinddossier (EKD) is de ontwikkeling, het beheer en het onderhoud in handen van de GGD gelegd. Daarmee is de GGD in 2007 het aanspreekpunt voor de zorg van 0 tot 19 jarigen voor de gemeenten. Bij de uitvoering van 0-4 jarigen maakt de GGD gebruik van de capaciteit van de uitvoeringsorganisaties 0-4 jarigen van Careyn, Vierstroomzorging, Valent RDB en Florence.

Het jaar 2007 is een overgangsjaar geweest. De bijdragen van de gemeenten aan de uitvoering 0-4 jarigen lopen via de GGD Zuid-Holland West. Vanwege het overgangsjaar 2007 neemt de GGD de gemaakte afspraken tussen de gemeenten en de uitvoeringsorganisatie 0-4 jarigen één op één over. In de vergadering van 10 mei 2007 heeft het algemeen bestuur van de GGD Zuid-Holland West besloten om de uitvoering 0-4 jarigen onderdeel te laten zijn van de P&C-cyclus van de GGD. Er vindt een verdere decentralisatie plaats van de jeugdgezondheidszorg naar de acht deelnemende gemeenten toe. Per gemeente wordt een hoofdlocatie en worden diverse spreekuurlocaties vormgegeven. In iedere gemeente vindt een huisvestingsoverleg plaats. Aan dit overleg nemen verschillende participanten deel vanuit de gemeente, uitvoeringsorganisatie 0-4 jarigen en GGD. De sectormanager is in het kader van de projectstructuur de coördinator huisvesting. Over de stand van zaken is het algemeen bestuur regelmatig ingelicht. Ten tijde van het vaststellen van de jaarstukken 2007 waren de subsidies aan de uitvoeringsorganisaties 0-4 jarigen nog niet definitief vastgesteld.

Inspecties kindercentra

De gevolgen van de nieuwe Wet Kinderopvang zijn verwerkt in de begroting 2007. Hierdoor beschikt de GGD Zuid-Holland West over voldoende formatie om het aantal benodigde inspecties te kunnen uitvoeren. Door een efficiëntere werkwijze (onder andere gedeeltelijke verschuiving van taken van de inspecteur naar de administratieve ondersteuning) is de uitvoering van de inspecties in 2007 de genormeerde tijdsbesteding genaderd.

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 zijn afspraken gemaakt met de GGD Den Haag om de TBC-bestrijding voor de regio Zuid-Holland West per 1 januari 2008 uit te voeren.

Digitale sociale kaart

Op 21 juni 2007 is op RAS-niveau (regionale agenda samenlevingsvormen Haaglanden) besloten de verantwoordelijkheid voor de totstandkoming van een regionale sociale kaart neer te leggen bij de RAS. Hierbij sluiten de gemeenten Delft, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar aan. De trekkersrol ligt in dit kader bij de gemeente Den Haag. De GGD Zuid-Holland West levert op termijn een aandeel in het vullen van de regionale sociale kaart en wellicht in de nog op te richten gebruikersgroep.

2.1.2 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 in 2007 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.
- 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.

De gerealiseerde productie en normtijden in 2007 tonen een positieve ontwikkeling ten opzichte van voorgaande jaren. In de komende periode blijft de inspanning erop gericht de productie-afspraken binnen de normtijden te behalen.

2.1.3 Wat hebben wij daarvoor gedaan?

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

² 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.

2.1.3.1 Bestaand beleid

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

Maatschappelijke effecten	Product	Beoogde resultaten	Status activiteiten
Het toenemen van de levensverwachting bij geboorte van de inwoners van de regio Zuid-Holland West ten opzichte van 2004	1.1	Contactmomenten 1 (groep 2 BO) - 6.829 oproepen 5 jarigen - 6.208 preventieve onderzoeken	Gerealiseerd in 2007: - 6.715 oproepen - 5.605 onderzoeken
	1.2	Contactmomenten 2 (groep 7 BO) - 6.881 oproepen 10 jarigen - 6.255 preventieve onderzoeken	Gerealiseerd in 2007: - 5.574 oproepen - 5.312 onderzoeken
	1.3	Contactmomenten 3 (klas 2 VO) - 7.382 oproepen 13/14 jarigen - 6.711 preventieve onderzoeken	Gerealiseerd in 2007: - 5.863 oproepen - 5.372 onderzoeken
	1.5b	Herhalingsonderzoeken (contactmomenten SO) - 322 (5% van 4-19 jarigen) oproepen	Gerealiseerd in 2007: - 225 oproepen - 193 onderzoeken
	1.7	Onderzoeken op indicatie BO/VO - 5.752 (30% van contactmomenten) oproepen ⁴	Gerealiseerd in 2007: - 8.618 oproepen - 5.850 onderzoeken
	1.9	96% vaccinatiegraad 9 jarigen - 11.796 vaccinaties DKTP+BMR	Gerealiseerd in 2007: - 12.458 vaccinaties DKTP+BMR (104% vaccinatiegraad, inclusief inhaalvaccinaties)
	1.18	Minimaal één activiteit per jaar in kader van schoolgezondheidsbeleid voor leerlingen, ouders of scholen	In het kader van een pilot op basisschool De Buut is: - begeleiding gegeven bij het formuleren van schoolgezondheids-beleid - deelgenomen (4 keer) aan de werkgroep 'de Gezonde school'

⁴ In de begroting is ten onrechte het aantal oproepen (27.563) gebaseerd op 30% van 4-19 jarigen in plaats van 30% van de contactmomenten. Bovendien vindt uitsluitend registratie plaats van het aantal opgeroepen en verschenen kinderen en blijven telefonische contacten buiten beschouwing.

Maatschappelijke effecten	Product	Beoogde resultaten	Status activiteiten
			Ontwikkeling en uitvoering van schoolgezondheidsbeleid is als ambitie geformuleerd in de beleidnotitie 'de koers bepaald'.
	2.1-2.2	Afhandeling van 1.800 infectieziekteproblemen	Gerealiseerd in 2007: - 1.807 meldingen, waarvan 450 meldingsplichtig en 210 artikel 7 meldingen
	2.3-2.4	Laagdrempelige informatievoorziening en adviezen over Soa/Aids door: - wekelijks houden van niet-curatief spreekuur - vaccineren van risicogroepen tegen hepatitis B	Gerealiseerd in 2007: - 192 meldingen en vragen - 371 vaccinaties hepatitis B
	2.5-2.7	Kwaliteit TBC-bestrijding op peil	Gerealiseerd in 2007: - 27 TBC-gevallen - 1.065 mantouxtesten - 175 BCG's - 1.454 thoraxfoto's Uitvoeringscontract van de TBC-bestrijding door GGD Den Haag per 1 januari 2008 is getekend.
	2.8-2.9	Alle kindercentra (291) voldoen aan normen op gebied van pedagogisch klimaat en veiligheid	Gerealiseerd in 2007 (421) ⁵ : - 130 inspecties kinderdagverblijven - 140 inspecties buitenschoolse opvang - 16 inspecties gastouderbureaus - 6 inspecties met negatief advies om tot exploitatie over te gaan - 25 inspecties peuterspeelzalen - 68 nader onderzoeken/herinspecties - 36 documentenonderzoek hoge prioriteit

⁵ Het gaat hier om afgeronde inspectierapporten per 31 december 2007, waarvan 27 rapporten betrekking hebben op inspecties uit 2006. Daarnaast zijn er 27 rapporten van afgelegde inspecties in concept. De afgelegde inspectiebezoeken zijn conform planning.

Maatschappelijke effecten	Product	Beoogde resultaten	Status activiteiten
	2.11	Afhandeling van 50 ⁶ gesignaleerde problemen op terrein van technische hygiëne	Gerealiseerd in 2007: - 11 meldingen technische hygiënezorg - 18 inspectie cosmetische tatoëage of PMU
	2.12-2.14	Afhandeling medisch milieukundige problemen conform landelijk vastgestelde richtlijnen en procedures	Gerealiseerd in 2007: - 100 meldingen en vragen Beleidsnota medische milieukunde wordt in 2008 gerealiseerd.
	3.1-3.2	8 adviezen bij gemeentelijk gezondheidsbeleidsnota	De 2 beleidsmedewerkers van de GGD zijn nauw betrokken bij de ontwikkeling van de nota's lokaal gezondheidsbeleid van onze 8 gemeenten. In dit kader is een aantal conferenties en presentaties georganiseerd in samenwerking met de betrokken gemeente.
	3.3	Inzicht in de gezondheidssituatie (van een deel) van de bevolking in de regio ZHW	De resultaten van de gezondheidsenquête kinderen 0-11 jaar (gestart 2006) zijn gereed gemaakt voor verdere analyse. Aanvullend daarop zijn de jeugdgezondheidsprofielen (JGP) voor de gemeente Delft afgerond. De GGD bespreekt in het najaar op welke wijze de JGP als instrument kan worden ingezet voor de integrale JGZ voor alle gemeenten. Het volwassenenonderzoek is afgerond en de factsheets zijn verspreid. Ze worden gebruikt bij de formulering van lokaal gezondheidsbeleid. OGGZ monitor Zoetermeer en Delft is afgerond. De voorbereidingen voor het ouderenonderzoek in 2008 zijn opgestart.
	3.4	Inzicht in specifieke gezondheidsproblemen en/of bevolkingsgroepen in regio Zuid-Holland West	Het ROPO (regionaal overleg preventie overgewicht) is opgestart voor alle gemeenten naar aanleiding van onderzoeksrapport.

⁶ Ten onrechte is in de programmabegroting 2007 het aantal 500 opgenomen.

Maatschappelijke effecten	Product	Beoogde resultaten	Status activiteiten
	3.5-3.6	Deelname Academische werkplaats Zuid-Holland (niet begroot)	De GGD ZHW participeert aan de Academische Werkplaats Zuid-Holland.
	3.9	Bevordering van gezond gedrag/leefstijl	Er zijn diverse actieplannen, preventieprogramma's en voorlichtingsactiviteiten georganiseerd en voor de eerste keer een maatwerkrapportage opgesteld. De rapportage wordt gebruikt voor de besprekingen met de gemeenten over maatwerk 2008. Deze gesprekken hebben plaatsgevonden in het najaar 2007.
		Bijdrage aan Nederlands congres Volksgezondheid 2007	Nederlands congres Volksgezondheid is op 11 en 12 april 2007 georganiseerd samen met GGD Den Haag, GGD Hollands-Midden en het Leids Universitair Medisch Centrum.
	5.2.18	Reizigersadvisering - 8.504 bezoekers reizigersspreekuur - 15.573 verzoeken om telefonische informatie	Gerealiseerd in 2007: - 9.408 bezoekers reizigersspreekuur - 11.114 verzoeken om telefonische informatie
	5.2.20	Forensische zorg - 864 verklaringen voor uitstel begraven/cremeren - 306 lijkschouwingen (inclusief euthanasie), waarvan 148 binnen kantooruren en 158 buiten kantooruren	Gerealiseerd in 2007: - 876 verklaringen voor uitstel begraven/cremeren - 293 lijkschouwingen (inclusief euthanasie) waarvan 124 binnen kantooruren en 169 buiten kantooruren
Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen in 2020 met tenminste 25% ten opzichte van 2004	1.12a	Logopediescreening van alle 5 jarigen (6.758 screeningen)	Gerealiseerd in 2007: - 5.369 screeningen (5.826 oproepen) - 66 onderzoeken - 359 controles
	1.17	Basiszorg/bemoeizorg in principe in uitvoering voor alle gemeenten	Zoveel als wenselijk leveren van bijdrage aan de basiszorg/bemoeizorg voor probleemgezinnen en jeugdigen voor de hele regio Zuid-Holland West door deelname aan netwerken.

Maatschappelijke effecten	Product	Beoogde resultaten	Status activiteiten
	2.1-2.2	Immunisatie van allochtone kinderen tegen hepatitis A	Gerealiseerd in 2007: - 443 vaccinaties afgerond (676 oproepen)
	2.15	Professionele en onpartijdige vangnethulpverlening voor OGGZ-gevallen in alle 8 gemeenten	Gerealiseerd in 2007: - 340 vangnetmeldingen - 157 meldingen OGGZ-meldpunt Zoetermeer - 32 meldingen OGGZ-meldpunt Rijswijk
	3.5-3.6	Vermindering van risicogedrag	Gerealiseerd in 2007: - project 'week van de liefde' - workshops voor leerlingen, ouderavonden en docententrainingen rondom thema seksuele en relationele vorming - stedelijke actieplannen rondom thema's roken, alcohol en overgewicht (conform gemeentelijke speerpunten en landelijke nota 'kiezen voor gezond leven')
	5.2.21	Sociaal medische advisering - 1.823 arbeidsgeschiktheid - 199 bijzondere bijstand - 1.182 gehandicapten-parkeerkaart - 243 medische indicatie huisvesting - 34 zwempassen	Gerealiseerd in 2007: - 1.129 arbeidsgeschiktheid - 219 arbeidsgeschiktheid spoed - 160 bijzondere bijstand - 968 gehandicapten-parkeerkaart - 297 medische indicatie huisvesting - 26 zwempassen - 41 indicatie kinderopvang - 118 ontheffingen inburgeringsexamen

2.1.3.2 Nieuw beleid

In dit onderdeel worden de activiteiten beschreven, die voortvloeien uit nieuw beleid en financiële consequenties hebben in 2007. In 2007 is dit niet van toepassing geweest.

2.1.4 Wat heeft het gekost?

Baten en lasten

Het resultaat 2007 van het programma Openbare Gezondheidszorg (OGZ) toont een saldo vóór bestemming van € 276.713 (nadelig). Ten opzichte van de gewijzigde begroting zijn de lasten van de rekening € 241.750 lager en de baten van de rekening € 407.480 hoger uitgevallen (zie overzicht 'baten en lasten'). Dit is vooral veroorzaakt door lagere lasten van basistaken en hogere baten van basistaken en aanvullende diensten. In bijlage 1 staat een specificatie van de baten en lasten per product.

Baten en lasten	Rekening 2006	Primitieve begroting 2007	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
Lasten	€ 10.944.687	€ 10.132.292	€ 15.897.145	€ 15.655.394	€ 241.750
Baten	€ 10.893.255	€ 9.942.445	€ 14.971.201	€ 15.378.680	€ 407.480
Saldo	-€ 51.432	-€ 189.847	-€ 925.944	-€ 276.713	€ 649.231

Basistaken	Rekening 2006	Primitieve begroting 2007	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
Lasten	€ 8.969.347	€ 9.011.733	€ 9.800.768	€ 9.332.184	€ 468.584
Baten	€ 9.192.923	€ 8.821.886	€ 8.874.824	€ 9.137.691	€ 262.867
Saldo	€ 223.576	-€ 189.847	-€ 925.944	-€ 194.493	€ 731.451

Aanvullende diensten	Rekening 2006	Primitieve begroting 2007	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
Lasten	€ 1.975.340	€ 1.120.559	€ 6.096.377	€ 6.323.210	-€ 226.833
Baten	€ 1.700.332	€ 1.120.559	€ 6.096.377	€ 6.240.989	€ 144.612
Saldo	-€ 275.008	€ 0	€ 0	-€ 82.221	-€ 82.221

Investeringsen

De voorgenomen (vervangings)investeringsen en daaruit voortvloeiende kapitaallasten staan in het overzicht 'investeringsen'. De kapitaallasten zijn verwerkt in het overzicht 'baten en lasten'.

Investeringsen	Investeringsen 2007	Kapitaallasten	
		Begroting	Realisatie
Bedrijfsgebouwen			
Machines, apparaten en installaties		€ 59.146	
- Telefonievoorzieningen			
- Apparatuur BV			
- Hardware	€ 145.721		€ 36.430
- Specifieke software	€ 2.975		€ 744
- Algemene software	€ 118.935		€ 39.645
Overige materiële vaste activa		€ 1.815	
- Meubilair Zoetermeer	€ 9.072		€ 907
Totaal	€ 276.703	€ 60.961	€ 77.726

In 2007 zijn de geïnvesteerde bedragen € 276.703 (begroting € 222.878) en de daarvan afgeleide kapitaallasten € 77.726 (begroting € 60.961). De hogere investeringen hangen samen met de vertraagde implementatie van de nieuwe servers, waardoor deze investeringen (€ 116.063) en daarvan afgeleide afschrijvingen ten laste komen van 2007 in plaats van 2006.

Een gespecificeerd overzicht van investeringen en gerealiseerde kapitaallasten (rente en afschrijving) voor 2007 staat in bijlage 3.

2.2 Bijdragen gemeenten

De bijdragen gemeenten bestaan enerzijds uit de bijdragen aan de GGD Zuid-Holland West (zie 2.2.1) en anderzijds uit de bijdragen aan de uitvoering 0-4 jarigen door de thuiszorgorganisaties (zie 2.2.2). In 2.2.3 volgt een berekening van de declarabele BTW uit het BTW-compensatiefonds.

2.2.1 Bijdragen gemeenten aan GGD Zuid-Holland West

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 2007 (basistaken exclusief het product toezichthouden/inspectie kindercentra) en op basis van incidentele of vaste bijdrage per verrichting (product toezichthouden/inspectie kindercentra en aanvullende diensten). In het overzicht 'bijdragen gemeenten' is de totale bijdrage per gemeenten weergegeven. Deze bijdragen worden gespecificeerd in bijlage 2 met dien verstande dat in bijlage 2 rekening is gehouden met de bestemming van het resultaat.

Bijdragen gemeenten aan GGD	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Verrekening inwonertal	Verrekening kdv en aanv diensten
Delft	€ 1.892.300	€ 1.709.138	€ 1.776.574	€ 9.798	€ 57.638
Leidschendam-Voorburg	€ 1.339.420	€ 1.318.376	€ 1.261.997	-€ 18.500	-€ 37.879
Midden-Delfland	€ 306.947	€ 321.392	€ 307.618	-€ 9.055	-€ 4.719
Pijnacker-Nootdorp	€ 735.569	€ 760.073	€ 724.318	€ 5.040	-€ 40.795
Rijswijk	€ 944.414	€ 918.072	€ 898.486	-€ 20.996	€ 1.410
Wassenaar	€ 445.966	€ 423.295	€ 463.037	€ 28.198	€ 11.544
Westland	€ 1.770.373	€ 1.789.113	€ 1.717.761	-€ 13.511	-€ 57.841
Zoetermeer	€ 2.241.299	€ 2.106.309	€ 2.213.619	€ 19.026	€ 88.284
Totaal	€ 9.676.287	€ 9.345.768	€ 9.363.371	€ 0	€ 17.603

Uit het overzicht 'bijdragen gemeenten aan GGD' blijkt dat de gemeenten Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Westland een bedrag terugbetaald krijgen en de gemeenten Delft, Wassenaar en Zoetermeer een bedrag moeten bijbetalen als gevolg van de correctie inwonertallen. De verrekening van afgenomen inspectie kinderopvang en aanvullende diensten heeft plaatsgevonden met de afzonderlijke gemeenten.

De bijdragen van de gemeenten aan de GGD bestaan uit de bijdragen basistaken op basis van inwonertallen (€ 8.506.020), de opbrengsten uit inspectie kinderopvang op basis van aantal inspecties (€ 219.797) en opbrengsten uit aanvullende diensten (€ 637.554).

Bijdragen gemeenten aan basistaken (excl kdv)	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Verschil 2007
Inwonertallen per 1 januari	515.412	519.283	518.050	
Delft	€ 1.587.709	€ 1.556.259	€ 1.566.057	€ 9.798
Leidschendam-Voorburg	€ 1.220.728	€ 1.214.219	€ 1.195.719	-€ 18.500
Midden-Delfland	€ 291.111	€ 296.984	€ 287.929	-€ 9.055
Pijnacker-Nootdorp	€ 696.178	€ 697.197	€ 702.237	€ 5.040
Rijswijk	€ 787.292	€ 793.376	€ 772.380	-€ 20.996
Wassenaar	€ 395.861	€ 392.268	€ 420.466	€ 28.198
Westland	€ 1.641.774	€ 1.636.871	€ 1.623.360	-€ 13.511
Zoetermeer	€ 1.953.188	€ 1.918.846	€ 1.937.872	€ 19.026
Totaal	€ 8.573.841	€ 8.506.020	€ 8.506.020	€ 0

Uitgaande van de werkelijke inwonertallen per 1 januari 2007 zijn de bijdragen gemeenten gecorrigeerd (zie overzicht 'bijdragen gemeenten aan basistaken (excl kdv)'). Deze bijdragen zijn inbegrepen de omslag resultaat inspectie kinderopvang (€ 35.560) en aanvullende diensten (€ 82.221).

Inspectie kinderopvang	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Verschil 2007
Delft	€ 67.823	€ 53.948	€ 56.565	€ 2.617
Leidschendam-Voorburg	€ 31.950	€ 31.695	€ 20.639	-€ 11.056
Midden-Delfland	€ 3.090	€ 5.663	€ 11.629	€ 5.966
Pijnacker-Nootdorp	€ 23.286	€ 18.860	€ 12.668	-€ 6.192
Rijswijk	€ 24.528	€ 21.130	€ 21.072	-€ 58
Wassenaar	€ 5.150	€ 5.832	€ 7.898	€ 2.066
Westland	€ 43.892	€ 38.807	€ 41.440	€ 2.633
Zoetermeer	€ 52.860	€ 55.265	€ 47.886	-€ 7.379
Totaal	€ 252.579	€ 231.200	€ 219.797	-€ 11.403

De achterblijvende realisatie van de opbrengst inspectie kinderopvang volgt uit nog niet opgeleverde inspectierapporten en derhalve nog niet gefactureerde inspecties. De toename van de opbrengst op gemeenteniveau volgt uit de toename van het aantal instellingen.

Aanvullende diensten	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Verschil 2007
Delft	€ 236.768	€ 98.931	€ 153.952	€ 55.021
Leidschendam-Voorburg	€ 86.742	€ 72.462	€ 45.639	-€ 26.823
Midden-Delfland	€ 12.746	€ 18.745	€ 8.060	-€ 10.685
Pijnacker-Nootdorp	€ 16.105	€ 44.016	€ 9.413	-€ 34.603
Rijswijk	€ 132.594	€ 103.566	€ 105.034	€ 1.468
Wassenaar	€ 44.955	€ 25.195	€ 34.673	€ 9.478
Westland	€ 84.707	€ 113.435	€ 52.961	-€ 60.474
Zoetermeer	€ 235.251	€ 132.198	€ 227.861	€ 95.663
Totaal	€ 849.867	€ 608.548	€ 637.554	€ 29.006

De toename van de opbrengst aanvullende diensten volgt uit de diensten die in de loop van 2007 zijn overeengekomen en uitgevoerd, als coördinatie ZAT Zoetermeer (€ 6.628), integrale JGZ DWO en Jeugdgezondheidsprofielen (€ 10.972), bemoeizorg opvoedingsondersteuning (€ 7.605), preventieve logopedie (€ 2.196), MOA (€ 1.200), BOS Impuls Delft en Zoetermeer (€ 23.851).

Een analyse van de bijdragen gemeenten aan de GGD in relatie tot het resultaat in 2007 wijst uit dat het boekjaar 2007 is afgesloten met een voordelig resultaat na bestemming ad € 100.357 (zie onderdeel 4). Dit resultaat behelst een voordelig resultaat op basistaken (€ 182.576) en een nadelig resultaat op aanvullende diensten (€ 82.221). Gelet op artikel 22 lid 7d

Gemeenschappelijke Regeling wordt een exploitatietekort van de GGD (zowel basistaken als aanvullende diensten) verrekend met de deelnemende gemeenten naar rato inwonertallen. Dit betekent dat het nadelige resultaat op inspectie kinderopvang (onderdeel basistakenpakket) en aanvullende diensten wordt omgeslagen naar bijdrage per inwoner. Per saldo blijft de werkelijke bijdrage per inwoner (€ 16,30) binnen de begrote bijdrage per inwoner (€ 16,44).

Bijdrage per inwoner	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007
Bijdrage basistaken (excl kdv)	€ 15,19	€ 16,44	€ 16,07
Omslag inspectie kinderopvang	€ 0,61		€ 0,07
Omslag aanvullende diensten	€ 0,53		€ 0,16
Totaal	€ 16,33	€ 16,44	€ 16,30

2.2.2 Bijdragen gemeenten aan uitvoering 0-4 jarigen

Voor de uitvoering van 0-4 jarigen is de directeur van de GGD in 2007 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. De gemeente Leidschendam-Voorburg blijft in 2007 nog buiten beschouwing. In het overzicht 'bijdragen gemeenten aan uitvoering 0-4 jarigen' is de bevoorschotting door de gemeenten aan de uitvoering 0-4 jarigen via de GGD verantwoord. Na de subsidievaststelling vindt de verrekening van deze bijdragen met de betreffende gemeente plaats.

Bijdragen gemeenten aan uitvoering 0-4 jarigen	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Verschil 2007
Delft		€ 871.797	€ 871.797	
Leidschendam-Voorburg				
Midden-Delfland		€ 280.401	€ 280.401	
Pijnacker-Nootdorp		€ 641.795	€ 641.795	
Rijswijk		€ 434.468	€ 443.072	€ 8.604
Wassenaar		€ 276.399	€ 276.399	
Westland		€ 1.082.118	€ 1.107.224	€ 25.106
Zoetermeer		€ 1.388.840	€ 1.388.840	
Totaal		€ 4.975.818	€ 5.009.528	€ 3.710

De bijdragen van de gemeenten aan de uitvoering 0-4 jarigen (€ 5.009.528) bestaan uit de bijdragen aan uniforme taken (€ 4.778.419) en de bijdragen aan maatwerktaken (€ 231.109). Het onderscheid tussen uniform en maatwerk hangt samen met de financieringsmiddelen: RSU-gelden voor uniform en algemene middelen voor maatwerk. Deze bijdragen zijn als aanvullende dienst verwerkt in de gewijzigde begroting van de GGD.

Bijdragen gemeenten aan uniform 0-4 jarigen	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Verschil 2007
Delft		€ 871.797	€ 871.797	
Leidschendam-Voorburg				
Midden-Delfland		€ 248.441	€ 248.441	
Pijnacker-Nootdorp		€ 634.037	€ 634.037	
Rijswijk		€ 399.978	€ 408.582	€ 8.604
Wassenaar		€ 276.399	€ 276.399	
Westland		€ 1.029.115	€ 1.054.221	€ 25.106
Zoetermeer		€ 1.284.942	€ 1.284.942	
Totaal		€ 4.744.709	€ 4.778.419	€ 3.710

De hogere uniforme bijdragen volgt uit aanvullende werkzaamheden van Florence voor de gemeente Rijswijk en verhoging van de RSU-gelden van de gemeente Westland.

Bijdragen gemeenten aan maatwerk 0-4 jarigen	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Verschil 2007
Delft				
Leidschendam-Voorburg				
Midden-Delfland		€ 31.960	€ 31.960	
Pijnacker-Nootdorp		€ 7.758	€ 7.758	
Rijswijk		€ 34.490	€ 34.490	
Wassenaar				
Westland		€ 53.003	€ 53.003	
Zoetermeer		€ 103.898	€ 103.898	
Totaal		€ 231.109	€ 231.109	

De werkelijke maatwerkbijdragen volgen uit overeengekomen afspraken tussen de gemeenten en de uitvoering 0-4 jarigen.

2.2.3 BTW-compensatie

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.

Over 2007 is € 113.861 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 overzicht 'BTW-compensatie' toont de te declareren bedragen op basis van het werkelijk inwonertal per 1 januari 2007.

BTW-compensatie	Rekening 2006		Begroting 2007		Rekening 2007	
	Inwonertal 1/1/2006	Compensa- bele BTW	Inwonertal 1/1/2007	Compensa- bele BTW	Inwonertal 1/1/2007	Compensa- bele BTW
Delft	95.090	€ 19.578	94.675	€ 21.227	95.379	€ 20.963
Leidschendam-Voorburg	73.111	€ 15.053	73.867	€ 16.562	72.824	€ 16.006
Midden-Delfland	17.435	€ 3.590	18.067	€ 4.051	17.536	€ 3.854
Pijnacker-Nootdorp	41.695	€ 8.585	42.414	€ 9.510	42.769	€ 9.400
Rijswijk	47.152	€ 9.708	48.265	€ 10.822	47.041	€ 10.339
Wassenaar	25.622	€ 5.275	25.683	€ 5.758	25.608	€ 5.628
Westland	98.328	€ 20.245	99.579	€ 22.327	98.869	€ 21.730
Zoetermeer	116.979	€ 24.085	116.733	€ 26.173	118.024	€ 25.940
Totaal	515.412	€ 106.120	519.283	€ 116.429	518.050	€ 113.861

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 (gewijzigde) 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 een beleidsnota reserves en voorzieningen vastgesteld (28 september 2006). 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'). De weerstandscapaciteit bedraagt € 295.313 per 31 december 2007. Een beknopte toelichting per onderdeel van de weerstandscapaciteit volgt hierna.

⁷ De verordening is vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 28 september 2006 en is per 1 januari 2007 in werking getreden.

Weerstandscapaciteit	Stand per 1/1/2007	Bestemming resultaat 2006	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand per 31/12/2007
Algemene reserve	€ 295.313				€ 295.313
Stille reserve					
Onvoorzien					
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 2007 en blijft ongewijzigd per 31 december 2007. De omvang blijft onder de toegestane bovengrens (€ 472.201 in 2007) 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 2007 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 door gebrek aan contracten. Om consequent invulling te geven aan het opstellen van contracten en randvoorwaarden heeft het algemeen bestuur in de vergadering van 11 oktober 2007 de uitgangspunten van contracthuishouding en afbouwregeling van

aanvullende diensten vastgesteld. In lijn hiermee is een model dienstverleningsovereenkomst opgesteld.

Afbouw 3B-gemeenten

In 2007 is conform begroting € 121.801 onttrokken aan de reserve egalisatie 3B-gemeenten, waarna deze reserve is uitgeput.

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 € 127.000 aan loondoorbetaling uitbetaald in 2007 in verband met langdurige ziekte (verzuim vanaf 90 aaneengesloten dagen).

Risico's voortvloeiend uit de voor de GGD autonome ontwikkelingen

Renteontwikkeling

De renterisico's zijn nihil, doordat er in 2007 geen renteherziening of herfinanciering van leningen plaatsvindt.

Risico's voortvloeiend uit eigendommen van de GGD

GGD-vestiging(en)

De GGD is verzekerd tegen fraude, brand-, diefstal- en stormschade voor de gebouwde eigendommen. De schades door vandalisme en glas zijn voor eigen rekening van de GGD. In 2007 is € 1.341 aan schades voor rekening van de GGD gekomen in verband met een stroomstoring in Zoetermeer (€ 500), vandalisme in Zoetermeer (twee gevallen (€ 842) waarvan een (€ 101) kan worden verhaald op de veroorzaker) en waterschade in Delft (schade van € 13.813, waarvan uikering van € 12.813 door verzekering).

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. In geval van financiële calamiteiten zullen de deelnemende gemeenten worden aangesproken.

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.

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 'onderhoudsplanning GGD West-Holland'. Voor het beheer en onderhoud is een onderhoudsegalisatievoorziening 'onderhoud gebouw Zoetermeer' gevormd, waaraan jaarlijkse toevoegingen ten laste van de exploitatie plaatsvinden en waaruit onderhoudskosten worden gedekt.

In 2007 is € 50.858 (begroting € 40.263) toegevoegd en € 31.317 (begroting € 20.721) onttrokken aan de onderhoudsegalisatievoorziening voor onderhoudswerkzaamheden aan het gebouw te Zoetermeer. De overschrijding van de stortingen en onttrekkingen hangt samen met een onvoorziene reparatie van de luchtbehandelingsinstallatie.

Voor diverse kleine reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de gehuurde gebouwen zijn de uitgaven (€ 3.146) ten laste gebracht van de exploitatie (stelpost ad € 6.878 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

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.

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 (gewijzigde) treasurystatuut (vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 28 september 2006) en is per 1 januari 2007 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.

Rentebekleid

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 € 1.287.022 te dekken met kortlopende leningen. Gelet op een lagere rentevoet van kortlopende dan langlopende leningen is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de toegestane norm. In 2007 is de kasgeldlimiet niet overschreden (zie overzicht 'kasgeldlimiet').

Kasgeldlimiet	Rekening 2006	Primitieve begroting 2007	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
1 Totaal lasten	€ 11.152.049	€ 10.132.292	€ 15.897.145	€ 15.695.389	€ 201.756
2 Wettelijke kasgeldlimiet (8,2%)	€ 914.468	€ 830.848	€ 1.303.566	€ 1.287.022	€ 16.544
3 Vlottende schuld	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	€ 1.168.104	
4 Vlottende middelen	€ 3.038.583	€ 2.405.020	€ 2.405.020	€ 2.188.040	
5 Netto vlottende schuld (3-4)	-€ 2.961.484	-€ 2.327.921	-€ 2.327.921	-€ 1.019.936	
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-5)	€ 3.875.952	€ 3.158.769	€ 3.631.487	€ 2.306.958	

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 2007 is de ruimte onder de renterisiconorm van de langlopende leningen € 378.201 (zie overzicht 'renterisiconorm').

Renterisiconorm	Rekening 2006	Begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
1 Langlopende leningen per 1 januari	€ 1.968.106	€ 1.891.007	€ 1.891.007	
2 Renterisiconorm (20%)	€ 393.621	€ 378.201	€ 378.201	
3 Netto renteherziening lange lening(en)	€ 4.357			
4 Netto nieuwe lange lening(en)				
5 Betaalde aflossingen	€ 77.099	€ 77.099	€ 77.099	
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)				
7 Renterisico langlopende leningen (3+6)	€ 4.357			
Ruimte onder renterisiconorm (2-7)	€ 389.264	€ 378.201	€ 378.201	
Ruimte boven renterisiconorm (7-2)				

3.3.4 Financieringsbehoefte

Uit hoofde van de liquiditeitenontwikkeling is de financieringsbehoefte in 2007 nihil geweest. Er is namelijk sprake van een financieringsoverschot. Per 31 december 2007 zijn de beschikbare financieringsmiddelen (€ 3.315.384) ruim voldoende om de benodigde investeringen (€ 2.380.518) te dekken (zie overzicht 'financieringsbehoefte').

Financieringsbehoefte	Saldo 1/1/2007	Bestemming resultaat 2006	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo 31/12/2007
Beschikb. financieringsmidd					
- Reserves	€ 1.786.522		€ 39.995	€ 417.066	€ 1.409.452
- Voorziening	€ 72.482		€ 50.858	€ 31.317	€ 92.024
- Langlopende leningen o/g	€ 1.891.007			€ 77.099	€ 1.813.908
	€ 3.750.011		€ 90.853	€ 525.482	€ 3.315.384
Boekwaarde investeringen	€ 2.524.042		€ 276.703	€ 420.227	€ 2.380.518
Financieringsoverschot	€ 1.225.969		-€ 185.850	€ 105.255	€ 934.866

3.3.5 Leningenportefeuille

De leningenportefeuille toont de ontwikkeling van leningen o/g en leningen u/g in 2007 (zie overzicht 'leningenportefeuille').

Leningenportefeuille	Leningen o/g		Leningen u/g	
	Mutaties	Gemiddelde rente	Mutaties	Gemiddelde rente
Stand per 1 januari 2007	€ 1.891.007	3,107%		
Nieuwe leningen				
Reguliere aflossingen	€ 77.099			
Vervroegde aflossingen				
Renteaanpassing (oud)				
Renteaanpassing (nieuw)				
Stand per 31 december 2007	€ 1.813.908	3,107%		

De stand van de leningenportefeuille o/g is afgenomen met € 77.099 tot € 1.813.908 per 31 december 2007. 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.

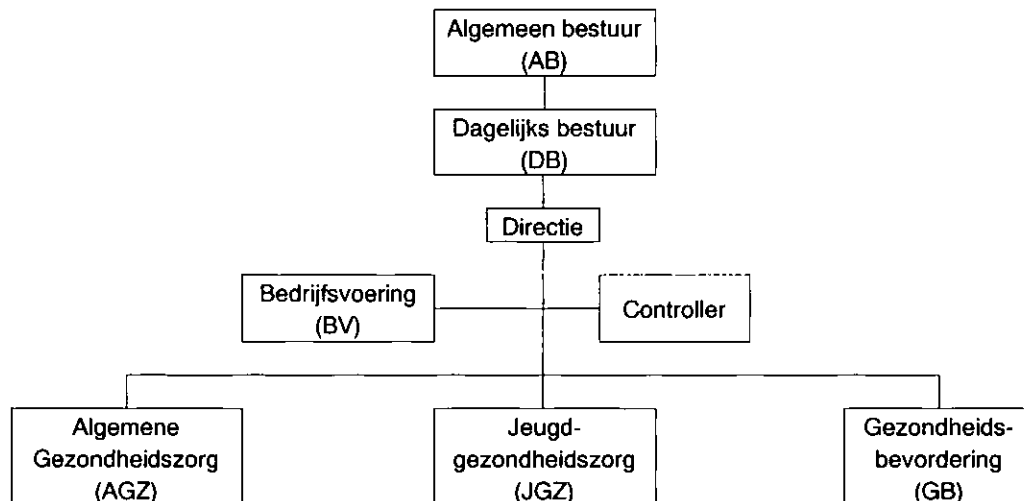
3.4 Bedrijfsvoering

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 verordeningen, 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).



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.

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 (gewijzigde) controllerstatuut (vastgesteld d.d. 30 augustus 2006).

3.4.2 Personeel

Personeelsbeleid

Het personeelsbeleid is gericht op het ontwikkelen en verbeteren van competenties (houding en gedrag) en vakinhoudelijke kennis van medewerkers. Daartoe zijn kern- en functiespecifieke competenties vastgesteld en is een strategisch opleidingsplan op basis van die competenties uitgewerkt en door de OR vastgesteld (19 oktober 2007). Binnen de randvoorwaarden van het strategisch opleidingsplan zijn in november en december 2007 workshops georganiseerd voor alle

medewerkers. Tevens is gestart met het invulling geven aan de scholingsbehoefte en -noodzaak van individuele medewerkers die in de jaargesprekken aan bod zijn gekomen.

Op verzoek van het algemeen bestuur d.d. 21 juni 2007 is een start gemaakt om een aantal personeelsregelingen te herzien ter bevordering van het gewenste (cultuur)veranderingstraject.

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 nieuwe verzuimprocedure en ziekteverzuimbegeleiding uitgewerkt. De nadruk ligt op het daadwerkelijk aandacht geven aan individuele situaties en het bespreekbaar maken van ziekteverzuim. Dit is in 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 6,5% in 2006 naar 4,7% in 2007 (streven 6,5%).

Een aantal onderwerpen dient nog te worden uitgewerkt in verband met wet- en regelgeving (vertrouwenspersoon en integriteitsbeleid), advies van de VNG (leeftijdbewustpersoneelsbeleid) of intern beleid (privacybeleid, exitgesprek en stagebeleid).

3.4.3 ICT

De vernieuwing van de ICT-infrastructuur is verder opgepakt, zodat schaalbaarheid en continuïteit kunnen worden gerealiseerd. Een voorbeeld is de migratie van de servers. Tevens is een aanzet gemaakt tot de noodzakelijke implementatie van de NEN-normen inzake informatiebeveiliging in de zorg, zoals NEN-norm 7510. In 2008 wordt dit voortgezet.

De digitalisering in verband met de implementatie van het elektronisch kinddossier (EKD) en de stroomlijning van de administratieve processen is moeizaam verlopen. Het landelijke implementatieproject EKD is eind 2007 stopgezet en de regie inzake digitalisering van de JGZ is bij de gemeenten gelegd.

In het kader van integrale JGZ is aanpassing aan telefonie-infrastructuur noodzakelijk. Met het onderhoud aan de telefooncentrales en de vervanging van de handsets telefonie is een begin gemaakt in 2007. Deze werkzaamheden worden met de herhuisvesting uitgevoerd en in 2008 afgerond.

3.4.4 Kwaliteitszorg

In het kader van kwaliteitsverbetering is de GGD in 2006 gestart met het beschrijven van werkwijzen in procedures. *Alle procedures dienen te worden vastgelegd in het digitale handboek MAVIM, waarbij wordt verwezen naar relevante draaiboeken, protocollen, documenten en andere informatiebronnen.* Deze activiteit is in 2007 voortgezet. Het beschrijven van de processen is trager verlopen dan verwacht. Extra inspanning is noodzakelijk om de benodigde procesbeschrijvingen af te ronden en het GGD-kwaliteitssysteem uit te bouwen conform de criteria voor HKZ-certificering. Het streven is certificering volgens de HKZ-normen⁹ 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.

In de verordeningen ex artikel 212 (financiële verordening) en 213 (controleverordening) Gemeentewet zijn richtlijnen benoemd. Deze richtlijnen zijn uitgewerkt in een beleidsnota reserves en voorzieningen (vastgesteld d.d. 28 september 2006), nota investerings- en afschrijvingsbeleid (vastgesteld d.d. 28 september 2006), controleprotocol (vastgesteld d.d. 28 september 2006), treasurystatuut (vastgesteld d.d. 28 september 2006), controllerstatuut (vastgesteld d.d. 30 augustus 2006), budgethoudersregeling (vastgesteld d.d. 28 september 2006) en nota inkoop- en aanbestedingsbeleid (vastgesteld d.d. 28 november 2006).

Voorts heeft de GGD Zuid-Holland West in 2007 gewerkt aan verbetering van de 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

De risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) is verder uitgevoerd. In verband met de geplande verhuizing van de GGD-vestiging Crommelinplein naar Van Bleyswijkstraat in Delft zijn de investeringen in de huidige vestiging uitgesteld.

Een onderdeel van RI&E is de bedrijfshulpverlening (BHV). De voorbereidende werkzaamheden van BHV zijn in gang gezet. Er is een BHV-coördinator aangesteld. In 2007 is gestart met de opleiding voor de deelnemers.

⁹ HKZ staat voor Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector, waarin de kwaliteitseisen aan de dienstverlening zijn vastgelegd.

3.4.7 Rechtmatigheid

Op basis van het normen- en toetsingskader voor de GGD Zuid-Holland West is een zestal werkprogramma's geschreven dat tevens als basis dient voor de toetsing op de rechtmatige totstandkoming van de lasten, baten en balansmutaties. Ter uitvoering van de werkprogramma's zijn interviews met proceseigenaren gevoerd en hebben deelwaarnemingen plaatsgevonden. Naar aanleiding van de geconstateerde rechtmatigheidsrisico's bij de rechtmatigheidsonderzoeken in 2006 zijn aanbevelingen gedaan voor het treffen van maatregelen om te kunnen voldoen aan de rechtmatigheidseisen. Door de voorgestelde maatregelen te treffen wordt de rechtmatige totstandkoming van de lasten, baten en balansmutaties in de toekomst gewaarborgd.

De reguliere inbedding van rechtmatigheid in de P&C-cyclus wordt gewaarborgd door in de formele P&C-documenten – als programmabegroting, jaarstukken en managementrapportages – expliciet te rapporteren over dit onderwerp. Op deze wijze blijft rechtmatigheid op de agenda van zowel het bestuur als van de organisatie. Om het bewustzijn van de organisatie voor rechtmatigheid te bevorderen is begin 2007 een presentatie over de eisen, voorwaarden en risico's van rechtmatigheid gehouden voor MT-leden. Het streven is draagvlak van de MT-leden te krijgen en dit te laten overslaan op de rest van de organisatie.

In 2007 heeft de accountant voor het eerst een interim-controle uitgevoerd. Bij een interim-controle gaat het vooral om bevindingen en actiepunten op het terrein van interne beheersing, rechtmatigheid en overige activiteiten die van belang zijn voor een goede bedrijfsvoering. Naar het oordeel van de accountant is de informatievoorziening naar het algemeen en dagelijks bestuur van een goed niveau en voldoet de AO/IC aan de minimale eisen. Zo zijn er voor de financiële processen voldoende functiescheidingen getroffen. Dit neemt niet weg dat er mogelijkheden zijn om de interne controlemaatregelen in de processen te vergroten. Bij de controle is vastgesteld dat de financiële administratie per ultimo september 2007 geen achterstanden kent en dat de juistheid en volledigheid van de baten en lasten voldoende is gewaarborgd.

De verbijzonderde interne controles met betrekking tot getrouwheid hebben op het moment van de interim-controle (oktober 2007) in het geheel nog niet plaatsgevonden met het risico dat eventuele bevindingen niet tijdig kunnen worden verwerkt in de financiële administratie/jaarrekening 2007. Deze zijn alsnog uitgevoerd vóór ultimo 2007. De verbijzonderde interne controles met betrekking tot de rechtmatigheid zijn uitgevoerd door een medewerker financiën. De betreffende medewerker staat buiten de betreffende processen, waarmee een belangrijke randvoorwaarde is ingevuld om de noodzakelijke objectiviteit van de uitgevoerde verbijzonderde interne controles te waarborgen. De gevolgen voor 2007 van deze bevindingen zijn niet duidelijk gebleken uit de vastleggingen.

Naar aanleiding van de interim-controle zijn de navolgende bevindingen en financiële risico's van onjuisthedenesignaleerd, waarop de directie acties heeft ondernomen:

- De nota inkoop- en aanbestedingsbeleid van leveringen/diensten is onvoldoende nageleefd. Dit betekent dat de organisatie niet rechtmatig heeft gehandeld. Aan het dagelijks bestuur is verzocht met terugwerkende kracht in te stemmen met het afwijken van de inkoop en aanbestedingen. In 2008 zal de controle op naleving frequenter plaatsvinden en expliciet terugkomen in de maandelijkse voortgangsgesprekken met de directeur.
- De juistheid van de vergoedingen aan het personeel dient te worden bewaakt. In 2007 bedraagt de onjuistheid op de vergoedingen woon-werkverkeer € 3.840. Deze fout is niet materieel voor een goedkeuringsverklaring op de rechtmatigheid. Verder kan een niet-volledig ingevuld declaratieformulier van dienstreizen door het personeel betekenen dat de GGD ten onrechte vergoedingen uitkeert. De grootte van het risico is niet onderzocht. De controle op de juistheid van de personeelsvergoedingen wordt geïntensiveerd.

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 staan in bijlage 1.

Openbare gezondheidszorg	Rekening 2006	Primitieve begroting 2007	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
Lasten	€ 10.944.687	€ 10.132.292	€ 15.897.145	€ 15.655.394	€ 241.750
Baten	€ 10.893.255	€ 9.942.445	€ 14.971.201	€ 15.378.680	€ 407.480
Resultaat vóór bestemming	-€ 51.432	-€ 189.847	-€ 925.944	-€ 276.713	€ 649.231
Mutaties reserves:					
toevoegingen	€ 207.362			€ 39.995	-€ 39.995
onttrekkingen	€ 382.229	€ 189.847	€ 925.944	€ 417.066	-€ 508.878
Resultaat na bestemming	€ 123.435			€ 100.357	€ 100.357

Het resultaat vóór bestemming toont een saldo van € 276.713 (nadelig). Ten opzichte van het resultaat van de gewijzigde begroting (€ 925.944 nadelig) is de afwijking € 649.231 (voordelig) door lagere lasten en hogere baten. Per saldo heeft € 369.318 aan mutaties (€ 39.995 toevoegingen en € 417.066 onttrekkingen) in de reserves plaatsgevonden (zie 5.2.6), waarna een resultaat na bestemming resteert van € 100.357 (voordelig). Een toelichting van de belangrijkste afwijkingen op productniveau volgt in onderdeel 4.2.

Wij stellen voor het resultaat (€ 100.357 voordelig) te bestemmen voor uniformering van werkprocessen en inpassen P&C-cyclus in het kader van organisatorische inrichting IJGZ in 2008.

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 overzicht 'bestaand beleid')¹⁰. Doordat er geen sprake is van 'nieuw beleid', komt 'bestaand beleid' overeen met de programmarekening.

Openbare gezondheidszorg	Rekening 2006	Primitieve begroting 2007	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking 2007
Lasten	€ 10.944.687	€ 10.132.292	€ 15.897.145	€ 15.655.394	€ 241.750
Baten	€ 10.893.255	€ 9.942.445	€ 14.971.201	€ 15.378.680	€ 407.480
Resultaat vóór bestemming	-€ 51.432	-€ 189.847	-€ 925.944	-€ 276.713	€ 649.231
Mutaties reserves: toevoegingen	€ 207.362			€ 39.995	-€ 39.995
onttrekkingen	€ 382.229	€ 189.847	€ 925.944	€ 417.066	-€ 508.878
Resultaat na bestemming	€ 123.435	€ 0	€ 0	€ 100.357	€ 100.357

De hogere baten volgen vooral uit (niet geraamde) aanvullende diensten (bijgevolg hogere personeelsinzet) aan gemeenten, reizigersvaccinaties (bijgevolg hogere personeelsinzet en entstoffen), subsidies van derden inzake opleidingen (strategisch opleidingsplan) en rente. De achterblijvende mutaties reserves ten opzichte van de gewijzigde begroting volgen uit vertraging van decentrale huisvesting van IJGZ en herhuisvesting van GGD, RI&E-aanpassingen in afwachting van nieuwe GDD-vestiging te Delft en elektronisch kinddossier (EKD).

De bijlagen bevatten gedetailleerde informatie op productniveau (bijlage 1) en per gemeente (bijlage 2).

Het resultaat 2007 hangt vooral samen met de volgende afwijkingen op productniveau (bijlage 1):

- Nadelig saldo bij contactmoment 1 (€ 85.313), contactmoment 2 (€ 52.848) en contactmoment 3 (€ 84.274) door overschrijding van de normtijd van onderzoeken en klassenpraatjes. Het bereik van kinderen is toegenomen tot respectievelijk 83%, 95% en 92% in 2007 (resp 84%, 94% en 91% in 2006).
- Nadelig saldo bij logopedische screening van 5 jarigen (€ 64.346) door overschrijding van de normtijd van screenings en onderzoeken.

¹⁰ De afwijkingen op basis van 'nieuw beleid' komen aan bod in het 'overzicht incidentele baten en lasten' (zie 4.3).

- Voordelig saldo bij infectieziektebestrijding (€ 437.085) door openstaande vacature en foutieve verwerking van de formatie in de begroting. Deze laatste wordt gecorrigeerd in de begroting 2008. Het afgenomen aantal meldingen hangt (mogelijkerwijs) samen met campagnes en informatie.
- Nadelig saldo bij toezicht /inspectie kindercentra (€ 35.560) door overschrijding van normtijden. De normoverschrijding is sterk afgenomen ten opzichte van 2006 en de achterstallige inspecties zijn ingelopen.
- Voordelig saldo bij zorgnetwerk (€ 11.057) door minder inzet verpleegkundigen.
- Voordelig saldo bij reizigersadvisering (€ 41.506) door toename van aantal aanvragen en efficiënte planning van spreekuren.
- Nadelig saldo bij sociaal medische advisering (€ 113.663) door teruggelopen afname door de gemeenten, terwijl formatie niet (evenredig) is (kan worden) afgebouwd.
- Voordelig saldo bij gezondheidsbevordering (€ 50.626) door openstaande vacature.

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 2007 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.

Begrotingsrechtmatigheid	Gewijzigde begroting 2007	Rekening 2007	Afwijking	Afwijking (%)	Waarvan onrechtmatig (≥ 3%)
Openbare gezondheidszorg					
Lasten	€ 15.897.145	€ 15.695.389	€ 201.756	1,27%	Nihil
Baten	€ 15.897.145	€ 15.795.746	€ 101.399	0,64%	Nihil
Resultaat na bestemming	€ 0	€ 100.357	€ 100.357		

In het controleprotocol (vastgesteld d.d. 28 september 2006) het algemeen bestuur de goedkeurings- en rapporteringstolerantie voor rechtmatigheid vastgesteld, die met ingang van 1 januari 2007 in werking is getreden. Uitgaande van het (enige) programma openbare gezondheidszorg is de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op grond van de afwijking van de totale lasten ten opzichte van de begroting (zie overzicht 'begrotingsrechtmatigheid'). Een kwantitatieve beoordeling van de afwijking van zowel de lasten (1,27%) als de baten (0,64%) wijst uit dat de rekening in beginsel rechtmatig is. Naast deze kwantitatieve benadering zal de accountant bij de jaarrekeningcontrole ook een kwalitatieve beoordeling hanteren (professional

judgement). De weging van fouten en onzekerheden vindt plaats op basis van professional judgement.

5 Balans per 31 december 2007

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 31/12/2007	Stand per 1/1/2007	Passiva	Stand per 31/12/2007	Stand per 1/1/2007
Vaste activa			Vaste passiva		
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Invest. met econom. nut:			Algemene reserve	€ 295.313	€ 295.313
Bedrijfsgebouwen	€ 1.888.025	€ 2.008.350	Overige	€ 1.114.139	€ 1.491.209
Machines, apparaten en installaties	€ 335.218	€ 323.159	bestemmingsreserves		
Ov materiële vaste activa	€ 157.275	€ 192.533	Resultaat na bestemming	€ 100.357	€ 123.433
Viottende activa			<u>Voorzieningen</u>		
<u>Voorraden</u>			Onderhoudsegalisatie-voorzieningen	€ 92.024	€ 72.482
Gereed product en handelsgoederen	€ 31.747	€ 31.026	<u>Vaste schulden ≥ 1 jaar</u>		
<u>Uitzettingen < 1 jaar</u>			Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 1.813.908	€ 1.891.007
Vorderingen op openbare lichamen	€ 280.895	€ 315.131	Viottende passiva		
Ov vord openb lichamen	€ 4.546		<u>Schulden < 1 jaar</u>		
Overige vorderingen	€ 104.183	€ 95.819	Overige schulden	€ 1.037.395	€ 935.710
Overige uitzettingen		€ 1.000.000	<u>Overlopende passiva</u>		
<u>Liquide middelen</u>			Vooruitontv. bedragen	€ 15.285	€ 17.085
Kassaldi	€ 2.110	€ 4.664	Nog te betalen bedragen	€ 115.424	€ 156.982
Banksaldi	€ 1.581.710	€ 847.281			
Girosaldi	€ 11.136	€ 15.177			
<u>Overlopende activa</u>					
Nog te ontv. bedragen	€ 163.364	€ 94.947			
Vooruitontv bedragen	€ 8.349	€ 55.134			
Totaal activa	€ 4.568.560	€ 4.983.221	Totaal passiva	€ 4.568.560	€ 4.983.221
			<u>Langlopende financiële verplichtingen</u>		
			Huurovereenkomsten	€ 165.044	€ 329.478
			Operat. lease-contracten	€ 8.655	€ 9.399
			Aan arbkn gerelat verpl.	€ 56.929	€ 151.581
				€ 230.628	€ 490.458

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 afschrijvingstermijnen zijn in 2007 aangepast aan de nota investerings- en afschrijvingsbeleid; dit heeft geleid tot een eenmalige inhaalafschrijving van € 82.589. De afschrijvingstermijnen zijn afgestemd op de geschatte economische levensduur en zijn 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 2007

In dit onderdeel geven wij per balanspost een toelichting op de samenstelling en het verloop van de boekwaarde gedurende het boekjaar 2007.

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 2007 komt tot uitdrukking in het overzicht 'investeringen met economisch nut'. Een specificatie van de investeringen is opgenomen in bijlage 3.

Investeringen met economisch nut	Boekwaarde 1/1/2007	(Des)investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31/12/2007
Bedrijfsgebouwen	€ 2.008.350		€ 120.325	€ 1.888.025
Machines, apparaten en installaties	€ 323.159	€ 267.631	€ 255.571	€ 335.218
Overige materiële vaste activa	€ 192.533	€ 9.072	€ 44.326	€ 157.279
Totaal	€ 2.524.042	€ 276.703	€ 420.222	€ 2.380.523

5.2.2 Voorraden

De post voorraden bestaat uit gereed product en handelsgoederen (entstoffen). Het verloop van de boekwaarde van voorraden gedurende het boekjaar 2007 komt tot uitdrukking in het overzicht 'gereed product en handelsgoederen'.

Gereed product en handelsgoederen	Boekwaarde 1/1/2007	Boekwaarde 31/12/2007
Entstoffen	€ 31.026	€ 31.747
Totaal	€ 31.026	€ 31.747

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 2007 komen tot uitdrukking in onderstaand overzicht 'uitzettingen < 1 jaar'.

Uitzettingen < 1 jaar	Saldo 1/1/2007	Saldo 31/12/2007
Vorderingen op openbare lichamen:		
- Gemeente Delft	€ 83.138	€ 75.207
- Gemeente Leidschendam-Voorburg	€ 23.498	€ 25.406
- Gemeente Midden-Delfland	€ 4.800	€ 7.635
- Gemeente Pijnacker-Nootdorp	€ 13.520	€ 12.218
- Gemeente Rijswijk	€ 22.142	€ 19.290
- Gemeente Wassenaar	€ 14.596	€ 15.201
- Gemeente Westland	€ 51.526	€ 31.765
- Gemeente Zoetermeer	€ 92.330	€ 94.173
- Overige vorderingen op openbare lichamen	€ 9.580	€ 4.546
Overige vorderingen	€ 95.819	€ 104.183
Overige uitzettingen	€ 1.000.000	
Totaal	€ 1.410.949	€ 389.624

De 'overige vorderingen' (€ 104.183) betreffen vooral betaalde waarborgsommen (€ 23.217), diverse vorderingen (€ 7.3783) en te vorderen bedrag van de crediteuren (€ 7.183). In verband met een zeer gering risico van oninbaarheid bij de bovenstaande uitzettingen is er geen voorziening oninbaarheid gevormd. Per 11 april 2008 bedraagt het saldo € 43.870 waarvan € 2.198 te ontvangen van openstaande crediteuren.

5.2.4 Liquide middelen

De post liquide middelen wordt onderscheiden in:

- kassaldi
- banksaldi
- girosaldi

Liquide middelen	Saldo 1/1/2007	Saldo 31/12/2007
Kassaldi	€ 4.664	€ 2.110
Banksaldi	€ 847.281	€ 1.581.710
Girosaldi	€ 15.177	€ 11.136
Totaal	€ 867.122	€ 1.594.957

De saldi van de liquide middelen in het boekjaar 2007 komen tot uitdrukking in het overzicht 'liquide middelen'.

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 2007 komen tot uitdrukking in het overzicht 'overlopende activa'.

Overlopende activa	Saldo 1/1/2007	Saldo 31/12/2007
Nog te ontvangen bedragen	€ 94.947	€ 163.364
Vooruitbetaalde bedragen	€ 55.134	€ 8.349
Totaal	€ 150.081	€ 171.714

De 'nog te ontvangen bedragen' (€ 171 714) bestaan onder andere uit opbrengsten inzake entadministratie (€ 19.416), subsidies voor opleidingen (€ 20.832), projectplan VISI inzake RIVM (€ 37 272), project landelijke vaccinatiecampagne HBV (€ 9.860), project TRV thuiszorg Florence (€ 12.420), verhoging RSU-gelden gemeente Westland (€ 25.106) en diverse projecten (€ 38.458). De 'vooruitbetaalde bedragen' (€ 8.349) omvatten diverse voorschotten op salarissen en vooruitbetaalde drukwerk.

5.2.6 Eigen vermogen

De post eigen vermogen (€ 1.409.452 per 31 december 2007) wordt onderscheiden in:

- algemene reserve
- bestemmingsreserves
- resultaat na bestemming

Het verloop van de reserves gedurende het boekjaar 2007 komt tot uitdrukking in het overzicht 'reserves'.

Reserves	Saldo 1/1/2007	Bestemming resultaat 2006	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31/12/2007
Algemene reserve	€ 295.313				€ 295.313
Bestemmingsreserves:					
- Reserve frictiekosten fusie	€ 31.944			€ 18.530	€ 13.414
- Reserve egalisatie 3B-gem	€ 121.801			€ 121.801	
- Reserve vorming en opleiding	€ 50.500			€ 27.489	€ 23.011
- Reserve afkoop personeel	€ 89.751			€ 78.680	€ 11.071
- Reserve vakantiegelden en verlofuren	€ 516.800		€ 39.995		€ 556.795
- Reserve migrantenproject	€ 21.206			€ 21.206	
- Reserve internet/intranet	€ 30.000			€ 23.324	€ 6.676
- Reserve AO-beschrijving	€ 2.690			€ 2.690	
- Reserve	€ 4.219			€ 4.219	
- Reserve volwassenenonderzoek					
- Reserve herhuisvesting	€ 285.362			€ 32.487	€ 252.875

Reserves	Saldo 1/1/2007	Bestemming resultaat 2006	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31/12/2007
- Reserve integraal elektronisch kinddossier (EKD)	€ 112.065				€ 112.065
- Reserve risico aanvullende diensten	€ 28.376				€ 28.376
- Reserve implementatie IJGZ	€ 126.496			€ 65.530	€ 60.966
- Reserve aanpassingen RI&E	€ 70.000			€ 21.110	€ 48.890
Totaal	€ 1.786.522		€ 39.995	€ 417.066	€ 1.409.452

Onder 'bestemming resultaat 2006' heeft er geen mutaties in de reserves plaatsgevonden. Het resultaat na bestemming 2006 (€ 123.435) 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 2007	€ 295.313	
	Saldo per 31 december 2007	€ 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

Reserve frictiekosten fusie (650)			
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2007	€ 31.944	
	Saldo per 31 december 2007	€ 13.414	
	Mutatie(s)	-€ 18.530	bestaande uit:
	- Af te bouwen frictiekosten		-€ 18.530

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 2007	€ 121.801	
	Saldo per 31 december 2007	€ 0	
	Mutatie(s)	-€ 121.801	bestaande uit:
	- Af te bouwen 3B-gemeenten		-€ 121.801

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 2007	€ 50.500	
	Saldo per 31 december 2007	€ 23.011	
	Mutatie(s)	-€ 27.489	
	- Verbetering bedrijfsvoering		-€ 27.489

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 2007	€ 89.751	
	Saldo per 31 december 2007	€ 11.071	
	Mutatie(s) onttrekkingen	-€ 78.680	bestaande uit:
	- Vervroegde uittreding personeel		-€ 22.379
	- Afrekening pensioennabetaaling FUWA		-€ 56.301

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 2007	€ 516.800	
	Saldo per 31 december 2007	€ 556.795	
	Mutatie(s)	€ 39.995	bestaande uit:
	- Bijstelling vakantiegelden en verlofuren per 31 december 2007		€ 39.995

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

Reserve migrantenproject (661)			
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 2007	€ 21.206	
	Saldo per 31 december 2007	€ 0	
	Mutatie(s) ontrekkingen	-€ 21.206	bestaande uit:
	- Inzet uren en materiaal		-€ 13.453
	- Vrijval resultaatreserve (afloop project)		-€ 7.735

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 2007	€ 30.000	
	Saldo per 31 december 2007	€ 6.676	
	Mutatie(s) ontrekkingen	-€ 23.324	
	- Aanschaf/ontwikkeling internet		-€ 23.324

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		

Reserve AO-beschrijving (665)			
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2007	€ 2.690	
	Saldo per 31 december 2007	€ 0	
	Mutatie(s)	-€ 2.690	bestaande uit:
	- Externe ondersteuning procesbeschrijving		-€ 2.690

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 2007	€ 4.219	
	Saldo per 31 december 2007	€ 0	
	Mutatie(s)	-€ 4.290	bestaande uit:
	- Ontwikkeling factsheets door epidemioloog		-€ 4.290

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 2007	€ 285.362	
	Saldo per 31 december 2007	€ 252.875	
	Mutatie(s)	-€ 32.487	
	- Herhuisvesting Delft		-€ 32.487

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 2007	€ 112.065
	Saldo per 31 december 2007	€ 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 2007	€ 28.376
	Saldo per 31 december 2007	€ 28.376
	Mutatie(s)	€ 0

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	

Reserve implementatie Integrale jeugdgezondheidszorg (IJGZ) (668)				
Wijze van voeding:	Resultaat 2003 en 2005			
Criteria voor aanwending:	Dekking van (een deel van) de eenmalige kosten in verband met implementatie IJGZ			
Ambtelijk beheerder:	Sectormanager Jeugdgezondheidszorg			
Ja(a)r(en) aanwending:	Onbepaalde tijd			
Toelichting mutatie(s):	Saldo per 1 januari 2007	€ 126.496		
	Saldo per 31 december 2007	€ 60.966		
	Mutatie(s)	-€ 65.530	bestaande uit:	
	- Decentrale huisvesting IJGZ		-€ 65.530	

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 2007	€ 70.000		
	Saldo per 31 december 2007	€ 48.890		
	Mutatie(s)	-€ 21.110	bestaande uit:	
	- Noodzakelijke aanpassingen RI&E		-€ 21.110	

5.2.7 Voorzieningen

De post voorzieningen bestaat uitsluitend uit onderhoudsegalisatievoorzieningen. Het verloop van de voorzieningen gedurende het boekjaar 2007 komt tot uitdrukking in het overzicht 'onderhoudsegalisatievoorzieningen'.

Onderhoudsegalisatie-voorzieningen	Saldo 1/1/2007	Toevoeging	Aanwending	Saldo 31/12/2007
Voorziening onderhoud gebouw Zoetermeer	€ 72.482	€ 50.858	€ 31.317	€ 92.024
Totaal	€ 72.482	€ 50.858	€ 31.317	€ 92.024

De 'toevoeging' omvat de reguliere toevoeging (€ 40.263) op basis van het onderhoudsplan GGD West-Holland en incidentele toevoeging (€ 10.595) in verband met onvoorziene reparatie aan de luchtbehandelingsinstallatie.

De 'aanwending' is rechtstreeks ten laste van de onderhoudsregalisatievoorziening gebracht. Een vrijval (bedragen die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen) is niet van toepassing in 2007.

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:	Onderhoudsplan 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 2007	€ 72.482	
	Saldo per 31 december 2007	€ 92.024	
	Mutatie(s)	€ 19.541	bestaande uit:
	- Reguliere toevoeging op basis van onderhoudsplan	€ 40.263	
	- Incidentele toevoeging in verband met reparatie luchtbehandelingsinstallatie	€ 10.595	
	- Onderhoudswerkzaamheden	-€ 31.317	

5.2.8 Vaste schulden ≥ 1 jaar

De post vaste schulden met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar bestaat uit onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen. Het verloop van de vaste schulden met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar gedurende het boekjaar 2007 komt tot uitdrukking in het overzicht 'onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen'. De totale 'rentelast' over het jaar 2007 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 56.530.

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	Oorspronkelijk bedrag	Saldo 1/1/2007	Vermeerdering	Aflossing	Saldo 31/12/2007	Rente
Leningnr 40.0082057	€ 1.153.056	€ 777.302		€ 33.796	€ 743.506	€ 23.584
Leningnr 40.0082058	€ 919.359	€ 433.035		€ 43.303	€ 389.731	€ 12.390
Leningnr 40.0100039	€ 680.670	€ 680.670			€ 680.670	€ 20.556
Totaal		€ 1.891.007		€ 77.099	€ 1.813.908	€ 56.530

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 2007 komt tot uitdrukking in het overzicht 'schulden < 1 jaar'.

Schulden < 1 jaar	Saldo 1/1/2007	Saldo 31/12/2007
Overige schulden	€ 935.710	€ 1.037.395
Totaal	€ 935.710	€ 1.037.395

De 'overige schulden' (€ 1.037.395) omvatten crediteuren (€ 1.016.928), te betalen netto-salarissen (€ 14.963), te betalen debiteuren (€ 3.595) en overige schulden (€ 1.909). Per 11 april 2007 bedraagt het saldo € 2.768.

5.2.10 Overlopende passiva

De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

- vooruitontvangen bedragen
- nog te betalen bedragen

Overlopende passiva	Saldo 1/1/2007	Saldo 31/12/2007
Vooruitontvangen bedragen	€ 17.085	€ 15.285
Nog te betalen bedragen	€ 156.982	€ 100.139
Totaal	€ 174.067	€ 115.424

De 'vooruitontvangen bedragen' (€ 15.285) betreffen een bijdrage van de gemeente Rijswijk inzake de cursus 'kom-op-voor-jezelf' (€ 10.183) over het schooljaar 2007-2008.

De 'nog te betalen bedragen' (€ 100.139) bestaan onder andere uit rentelasten 2007 (€ 51.663), gelden project Bos impuls (€ 5.804), aanvullende RSU-gelden gemeente Westland (€ 25.106) en diverse projecten.

5.2.11 Langlopende financiële verplichtingen

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

Langlopende financiële verplichtingen	Saldo 1/1/2007	Saldo 31/12/2007	Looptijd
Huurovereenkomsten:			
- GGD-gebouw Crommelinplein Delft	€ 193.071	€ 82.460	Tot 1 juni 2008
- GGD-gebouw Rijswijk linkervleugel	€ 41.609	€ 17.556	Tot 1 mei 2008
- GGD-gebouw Rijswijk rechternleugel	€ 52.554	€ 53.264	Tot 31 oktober 2009
- GGD-gebouw Rijswijk archief	€ 11.559	€ 11.764	Onbepaalde tijd
- GGD-locatie Leidschendam	€ 11.023		Tot 1 januari 2007

Langlopende financiële verplichtingen	Saldo 1/1/2007	Saldo 31/12/2007	Looptijd
- GGD-locatie Voorburg	€ 6.600	€ 0	Tot 1 januari 2008
- GGD-locatie Wassenaar	€ 13.062	€ 0	Tot 1 januari 2008
Operational lease-contracten:			
- Citroën Berlingo (85-BK-HJ)	€ 4.392	€ 3.636	Tot 1 april 2009
- Citroën Jumpy (56-BT-XP)	€ 5.007	€ 5.019	Tot 28 juli 2009
Aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen ¹¹ :			
- Wachtgeld/non-actieven	€ 76.019	€ 0	
- IZA-premies en ABP-vutfonds	€ 75.562	€ 56.929	Tot maximaal 65 jaar (optioneel en alleen voor werknemers geboren vóór 1950)
Totaal	€ 490.458	€ 230.628	

¹¹ De verplichtingen uit hoofde van opgebouwde vakantiegelden en verlofuren per 31 december 2007 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 jaarstukken 2005) d.d. 24 november 2005.

Bijlage 1: Productenoverzicht

		Rekening 2006		Bestemming
		Lasten	Baten	Saldo resultaat 2006
Jeugdgezondheidszorg				
	<u>Basis uniform JGZ</u>			
1.1	Contactmoment 1	€ 779.208	€ 791.064	€ 11.856
1.2	Contactmoment 2	€ 537.004	€ 514.703	-€ 22.301
1.3	Contactmoment 3	€ 877.165	€ 848.580	-€ 28.585
1.5b	Contactmoment SO	€ 261.229	€ 273.889	€ 12.660
1.6	Groepsgerichte monitoring	€ 95.649	€ 89.878	-€ 5.771
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 1.191.851	€ 1.206.025	€ 14.174
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€ 102.809	€ 101.355	-€ 1.453
1.12a	Preventieve logopedie taal- en spraakscr.	€ 476.564	€ 464.551	-€ 12.013
1.13	Algemeen dossierbeheer	€ 92.120	€ 85.720	-€ 6.400
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 70.255	€ 72.744	€ 2.489
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedreiging	€ 98.072	€ 97.312	-€ 760
1.20	Overige producten	€ 146.558	€ 79.097	-€ 67.461
	<u>Basis maatwerk JGZ</u>			
1.12b	Preventieve logopedie (maatwerk)	€ 50.010	€ 48.762	-€ 1.248
1.15	Voorlichting/advies	€ 130.956	€ 126.241	-€ 4.716
1.17	Zorgcoördinatie: individueel	€ 98.072	€ 97.312	-€ 760
1.18	Netwerk, overleg en samenwerking: SGB	€ 99.602	€ 98.848	-€ 754
		€ 5.107.125	€ 4.996.081	-€ 111.044
	<u>Aanvullende diensten JGZ</u>			
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar			
0.2	Overige zorg 0-4 jr			
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen			
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf' Rijswijk	€ 55.382	€ 46.112	-€ 9.270
5.1.02	Zorgnetwerk 0-12 jr.	€ 30.644	€ 36.706	€ 6.062
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€ 19.866	€ 21.974	€ 2.108
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer	€ 11.202	€ 13.892	€ 2.690
5.1.06	Integrale JGZ DWO	€ 61.935	€ 28.990	-€ 32.945
5.1.07	Bemoeizorg opvoedingsondersteuning			
5.1.12	Preventieve logopedie	€ 46.733	€ 105.239	€ 58.506
		€ 225.762	€ 252.913	€ 27.151

Begroting 2007			Rekening 2007		
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
€ 751.443	€ 751.443	€ 0	€ 836.756	€ 751.443	-€ 85.313 1.1
€ 497.709	€ 497.709	€ 0	€ 550.557	€ 497.709	-€ 52.848 1.2
€ 800.992	€ 800.992	€ 0	€ 885.266	€ 800.992	-€ 84.274 1.3
€ 261.959	€ 261.959	€ 0	€ 293.520	€ 261.959	-€ 31.561 1.5b
€ 95.194	€ 95.194	€ 0	€ 102.575	€ 95.194	-€ 7.381 1.6
€ 1.188.817	€ 1.188.817	€ 0	€ 1.327.518	€ 1.188.817	-€ 138.701 1.7
€ 93.733	€ 93.733	€ 0	€ 101.949	€ 99.587	-€ 2.362 1.9
€ 449.275	€ 449.275	€ 0	€ 513.621	€ 449.275	-€ 64.346 1.12a
€ 87.025	€ 87.025	€ 0	€ 95.104	€ 87.025	-€ 8.079 1.13
€ 65.982	€ 65.982	€ 0	€ 70.836	€ 65.982	-€ 4.854 1.14
€ 108.647	€ 108.647	€ 0	€ 120.764	€ 108.647	-€ 12.117 1.16
€ 238.561	€ 0	-€ 238.561	€ 60.260	€ 93.353	€ 33.093 1.20
€ 41.586	€ 41.586	€ 0	€ 47.570	€ 41.586	-€ 5.984 1.12b
€ 147.598	€ 147.598	€ 0	€ 152.798	€ 147.598	-€ 5.200 1.15
€ 108.647	€ 108.647	€ 0	€ 120.764	€ 108.647	-€ 12.117 1.17
€ 110.152	€ 110.152	€ 0	€ 122.403	€ 110.152	-€ 12.251 1.18
€ 5.047.319	€ 4.808.758	-€ 238.561	€ 5.402.260	€ 4.907.966	-€ 494.294
€ 4.744.709	€ 4.744.709	€ 0	€ 4.778.419	€ 4.778.419	€ 0 0.1
					0.2
€ 231.109	€ 231.109	€ 0	€ 231.109	€ 231.109	€ 0 0.3
€ 37.751	€ 37.751	€ 0	€ 29.475	€ 23.884	-€ 5.591 5.1.01
€ 27.577	€ 27.577	€ 0	€ 23.311	€ 34.368	€ 11.057 5.1.02
€ 16.127	€ 16.127	€ 0	€ 12.156	€ 10.681	-€ 1.476 5.1.03
			€ 9.830	€ 6.628	-€ 3.201 5.1.04
			€ 6.936	€ 10.972	€ 4.036 5.1.06
			€ 7.928	€ 7.605	-€ 323 5.1.07
			€ 5.211	€ 2.196	-€ 3.015 5.1.12
€ 5.057.273	€ 5.057.273	€ 0	€ 5.104.375	€ 5.105.862	€ 1.487

		Rekening 2006		Bestemming
		Lasten	Baten	Saldo resultaat 2006
Algemene Gezondheidszorg				
<u>Basis uniform AGZ</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht alg.	€ 697.964	€ 1.323.216	€ 625.252
2.3	Soa/Aids casusgericht	€ 84.475	€ 139.347	€ 54.872
2.5	TBC casusgericht regulier	€ 556.507	€ 619.890	€ 63.383
2.8	Toezichthouden/ inspectie kinderopvang	€ 566.739	€ 252.579	-€ 314.160
2.11	Technische hygiëne-zorg: overig	€ 51.592	€ 81.402	€ 29.810
2.12	Medische milieukunde: voorl & behand vragen/ klachten burgers	€ 69.332	€ 95.434	€ 26.102
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€ 20.789	€ 26.507	€ 5.718
2.16	OGGZ: vangnet	€ 114.485	€ 184.302	€ 69.817
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne	€ 24.743	€ 11.136	-€ 13.607
2.24	Overige producten			
<u>Basis maatwerk AGZ</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algem.	€ 466		-€ 466
2.3	Soa/Aids collectief			
		€ 2.187.092	€ 2.733.813	€ 546.721
<u>Aanvullende diensten AGZ</u>				
5.2.01	MOA Zuid-Holland: consultatiefunctie en professionele integratie	€ 0	€ 2.400	€ 2.400
5.2.02	Deelname afstemmingsoverleg SBBW	€ 1.187	€ 1.700	€ 513
5.2.18	Reizigersadvisering	€ 751.041	€ 697.745	-€ 53.296
5.2.20	Forensische zorg	€ 141.512	€ 160.505	€ 18.992
5.2.21	Sociaal Medische Advisering (SMA)	€ 781.037	€ 520.623	-€ 260.414
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt	€ 33.413	€ 22.968	-€ 10.445
		€ 1.708.190	€ 1.405.941	-€ 302.250

Begroting 2007			Rekening 2007		
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
€ 1.445.820	€ 1.424.614	-€ 21.206	€ 1.028.649	€ 1.465.734	€ 437.085 2.1
€ 128.989	€ 128.989	€ 0	€ 113.748	€ 128.756	€ 15.007 2.3
€ 584.070	€ 584.070	€ 0	€ 585.320	€ 583.325	-€ 1.995 2.5
€ 231.200	€ 231.200	€ 0	€ 255.358	€ 219.797	-€ 35.560 2.8
€ 87.729	€ 87.729	€ 0	€ 73.195	€ 95.314	€ 22.119 2.11
€ 124.360	€ 124.360	€ 0	€ 90.126	€ 124.360	€ 34.234 2.12
€ 29.148	€ 29.148	€ 0	€ 25.663	€ 29.148	€ 3.485 2.15
€ 181.505	€ 181.505	€ 0	€ 155.206	€ 181.505	€ 26.299 2.16
			€ 56.184	€ 23.580	-€ 32.605 2.23
				€ 13.584	€ 13.584 2.24
					2.2
					2.4
€ 2.812.822	€ 2.791.616	-€ 21.206	€ 2.383.451	€ 2.865.103	€ 481.652
				€ 1.200	€ 1.200 5.2.01
					5.2.02
€ 502.433	€ 502.433	€ 0	€ 500.537	€ 542.043	€ 41.506 5.2.18
€ 113.011	€ 113.011	€ 0	€ 103.701	€ 115.386	€ 11.685 5.2.20
€ 396.396	€ 396.396	€ 0	€ 521.929	€ 408.267	-€ 113.663 5.2.21
€ 17.685	€ 17.685	€ 0	€ 28.816	€ 22.398	-€ 6.418 5.2.31
€ 1.029.525	€ 1.029.525	€ 0	€ 1.154.983	€ 1.089.294	-€ 65.689

		Rekening 2006		Bestemming
		Lasten	Baten	Saldo resultaat 2006
Gezondheidsbevordering				
	<u>Basis uniform GB</u>			
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/ monitoring	€ 143.464	€ 164.442	€ 20.978
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€ 386.336	€ 416.947	€ 30.611
	<u>Basis uniform GB</u>			
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€ 78.336	€ 59.385	-€ 18.951
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€ 149.075	€ 113.907	-€ 35.168
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€ 98.649	€ 77.055	-€ 21.594
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€ 58.485	€ 61.369	€ 2.884
3.9	Publieksinformatie	€ 232.248	€ 211.951	-€ 20.297
		€ 1.146.593	€ 1.105.056	-€ 41.537
	<u>Aanvullende diensten GB</u>			
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer 2006-2009	€ 11.345	€ 10.049	-€ 1.296
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft			
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen ¹²			
	Diverse projecten GB	€ 18.985	€ 20.373	€ 1.388
		€ 30.330	€ 30.422	€ 92
Organisatie				
	<u>Basis uniform Organisatie</u>			
4.7	Overige producten Organisatie	€ 528.538	€ 357.975	-€ 170.563
		€ 528.538	€ 357.975	-€ 170.563
	<u>Aanvullende diensten Organisatie</u>			
5.4.01	Registratieproject TRV			
5.4.02	Exploitatie GGD-gebouw Zoetermeer voor derden	€ 9.403	€ 9.403	
6.4.01	Exploitatie GGD-gebouw Rijswijk voor derden	€ 1.654	€ 1.654	
		€ 11.057	€ 11.057	€ 0

¹² De baten van jeugdgezondheidsprofielen (5.3.05) in 2007 (€ 11.448) zijn verantwoord onder integrale JGZ DWO (5.1.06).

Begroting 2007			Rekening 2007		
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
€ 142.452	€ 138.233	-€ 4.219	€ 106.362	€ 138.233	€ 31.871 3.3
€ 425.381	€ 425.381	€ 0	€ 375.155	€ 425.781	€ 50.626 3.5
€ 77.234	€ 77.234	€ 0	€ 80.039	€ 77.234	-€ 2.805 3.1
€ 146.968	€ 146.968	€ 0	€ 152.520	€ 146.968	-€ 5.552 3.2
€ 81.612	€ 81.612	€ 0	€ 87.951	€ 81.612	-€ 6.339 3.4
€ 67.672	€ 67.672	€ 0	€ 63.375	€ 67.672	€ 4.297 3.6
€ 219.297	€ 219.297	€ 0	€ 232.565	€ 219.297	-€ 13.268 3.9
€ 1.160.616	€ 1.156.397	-€ 4.219	€ 1.097.967	€ 1.156.797	€ 58.830
			€ 23.439	€ 22.916	-€ 523 5.3.02
			€ 1.491	€ 936	-€ 555 5.3.03
			€ 16.942		-€ 16.942 5.3.05
			€ 41.871	€ 23.851	-€ 18.020
€ 780.012	€ 118.054	-€ 661.958	€ 448.506	€ 207.825	-€ 240.681 4.7
€ 780.012	€ 118.054	-€ 661.958	€ 448.506	€ 207.825	-€ 240.681
			€ 12.420	€ 12.420	€ 0 5.4.01
€ 9.578	€ 9.578	€ 0	€ 9.562	€ 9.562	€ 0 5.4.02
					6.4.01
€ 9.578	€ 9.578	€ 0	€ 21.982	€ 21.982	€ 0

		Rekening 2006		Bestemming
		Lasten	Baten	Saldo resultaat 2006
	Resultaat vóór bestemming	€ 10.944.687	€ 10.893.255	-€ 51.432
	<u>Mutaties reserves</u>			
	<i>Basistaken</i>			
1.20	Elektronisch kinddossier (EKD)			
1.20	Implementatie IJGZ		€ 53.504	€ 53.504
2.1	Migrantenproject		€ 22.245	€ 22.245
3.3	Volwassenenonderz		€ 52.550	€ 52.550
4.7	Internet/intranet			
4.7	Garantstelling uittreden 3B-gemeenten	€ 146.053	€ 54.093	-€ 91.960
4.7	Frictiekosten fusie	€ 22.509	€ 122.028	€ 99.519
4.7	Afkoop personeel		€ 50.499	€ 50.499
4.7	AO-beschrijving		€ 27.311	€ 27.311
4.7	Aanpassingen RI&E			
4.7	Vorming & opleiding			
4.7	Herhuisvesting			
4.7	Onvoorzien	€ 38.800		-€ 38.800
	<i>Aanvullende diensten</i>			
	Migrantenproject			
		€ 207.362	€ 382.229	€ 174.867
	Resultaat na bestemming	€ 11.152.049	€ 11.275.484	€ 123.435

		Rekening 2006		Bestemming
		Lasten	Baten	Saldo resultaat 2006
<u>Totaal</u>				
	Resultaat vóór bestemming	€ 10.944.687	€ 10.893.255	-€ 51.432
	Mutaties reserves	€ 207.362	€ 382.229	€ 174.867
	Resultaat na bestemming	€ 11.152.049	€ 11.275.484	€ 123.435
<u>Basistaken</u>				
	Resultaat vóór bestemming	€ 8.969.347	€ 9.192.923	€ 223.576
	Mutaties reserves	€ 207.362	€ 382.229	€ 174.867
	Resultaat na bestemming	€ 9.176.709	€ 9.575.152	€ 398.444
<u>Aanvullende diensten</u>				
	Resultaat vóór bestemming	€ 1.975.340	€ 1.700.332	-€ 275.009
	Mutaties reserves	€ 0	€ 0	€ 0
	Resultaat na bestemming	€ 1.975.340	€ 1.700.332	-€ 275.009

Begroting 2007			Rekening 2007		
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
€ 15.897.145	€ 14.971.201	-€ 925.944	€ 15.655.394	€ 15.378.680	-€ 276.713
	€ 112.065	€ 112.065			1.20
	€ 126.496	€ 126.496		€ 65.530	€ 65.530 1.20
	€ 21.206	€ 21.206		€ 21.206	€ 21.206 2.1
	€ 4.219	€ 4.219		€ 4.219	€ 4.219 3.3
	€ 23.324	€ 23.324		€ 23.324	€ 23.324 4.7
	€ 121.801	€ 121.801		€ 121.801	€ 121.801 4.7
	€ 18.530	€ 18.530		€ 18.530	€ 18.530 4.7
	€ 89.751	€ 89.751		€ 78.680	€ 78.680 4.7
	€ 2.690	€ 2.690		€ 2.690	€ 2.690 4.7
	€ 70.000	€ 70.000		€ 21.110	€ 21.110 4.7
	€ 50.500	€ 50.500		€ 27.489	€ 27.489 4.7
	€ 285.362	€ 285.362		€ 32.487	€ 32.487 4.7
			€ 39.995		-€ 39.995 4.7
	€ 925.944	€ 925.944	€ 39.995	€ 417.066	€ 377.071
€ 15.897.145	€ 15.897.145	€ 0	€ 15.695.389	€ 15.795.746	€ 100.357

Begroting 2007			Rekening 2007		
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Totaal					
€ 15.897.145	€ 14.971.201	-€ 925.944	€ 15.655.394	€ 15.378.680	-€ 276.713
€ 0	€ 925.944	€ 925.944	€ 39.995	€ 417.066	€ 377.071
€ 15.897.145	€ 15.897.145	€ 0	€ 15.695.389	€ 15.787.993	€ 100.357
Basis					
€ 9.800.768	€ 8.874.824	-€ 925.944	€ 9.332.184	€ 9.137.691	-€ 194.493
€ 0	€ 925.944	€ 925.944	€ 39.995	€ 417.066	€ 377.071
€ 9.800.768	€ 9.800.768	€ 0	€ 9.372.179	€ 9.554.757	€ 182.578
Aanv					
€ 6.096.377	€ 6.096.377	€ 0	€ 6.323.210	€ 6.240.989	-€ 82.221
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 6.096.377	€ 6.096.377	€ 0	€ 6.323.210	€ 6.240.989	-€ 82.221

Bijlage 2: Bijdrage per gemeente op basis van resultaat na bestemming

Delft	Product	Omschrijving	Begroting 2007		Rekening 2007	
			Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
		Inwonertal per 1 januari	94.675		95.379	
		<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1		Contactmoment (pgo) 1		€ 137.002		€ 154.056
		- Oproepen			940	
		- Verschenen			714	
1.2		Contactmoment (pgo) 2		€ 90.742		€ 101.364
		- Oproepen			924	
		- Verschenen			863	
1.3		Contactmoment (pgo) 3		€ 146.036		€ 162.988
		- Oproepen			1.160	
		- Verschenen			1.072	
1.4		PGO nieuwe instroom				
1.5b		Contactmoment SO		€ 47.760		€ 54.040
		- Oproepen			100	
		- Verschenen			84	
1.6		Groepsgerichte monitoring		€ 17.356		€ 18.885
1.7		Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 216.743		€ 244.411
		- Oproepen			1.515	
		- Verschenen			969	
1.8		Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
		- Oproepen			28	
		- Verschenen			20	
1.9		Vaccinaties 9 jarigen		€ 4.360		€ 4.838
1.12a		Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 81.911		€ 94.564
		- Oproepen			869	
		- Verschenen			773	
1.13		Algemeen dossierbeheer		€ 15.866	14.175	€ 17.510
1.14		Overdracht dossiers 4 jarigen		€ 12.030	921	€ 13.042
		- 18% dossiers aan arts				
		- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16		Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu		€ 19.808		€ 22.234
1.20		Overige producten JGZ				-€ 18.158
		<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b		Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 7.582		€ 8.758
1.15		Voorlichting/advies		€ 26.910		€ 28.132
1.17		Zorgcoördinatie: individueel		€ 19.808		€ 22.234
1.18		Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 20.083		€ 22.536
		<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1		Contactmomenten 0-4 jaar		€ 871.797		€ 871.797
		- Aantal zuigelingen in zorg				

Delft Product	Omschrijving	Begroting 2007		Rekening 2007	
		Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Aantal peuters in zorg				
0.2	Extra zorg 0-4 jarigen				
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen				
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'				
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen				
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€	6.057	59	€ 4.306
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer				
5.1.06	Integrale JGZ				€ 10.972
5.1.07	Bemoeizorg ikv opvoedingsondersteuning				€ 3.372
5.1.12	Preventieve logopedie				€ 2.196
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€	259.734	399	€ 177.911
2.3	Soa/Aids casusgericht	€	23.426	64	€ 20.893
2.5	TBC casusgericht regulier	€	110.247		€ 111.714
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€	53.948	136	€ 56.565
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€	15.995		€ 12.080
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€	22.673	32	€ 16.593
2.13	MMK: signalering en beleidsadvisering				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€	5.314		€ 4.725
2.16	OGGZ-vangnet	€	33.092	38	€ 28.575
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				€ 6.003
2.24	Overige producten AGZ				-€ 2.501
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€	20.604	65	€ 26.344
5.2.21	Sociaal medische advisering	€	72.270		€ 105.827
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)			302	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)			79	
	- Bijzondere bijstand (BB)			45	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)			230	

Delft Product	Omschrijving	Begroting 2007		Rekening 2007	
		Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Indicatie huisvesting			32	
	- Inburgering (IB)			79	
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			27	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt				
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	25.202	€	18.806
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	77.555	€	68.997
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	14.081	€	14.736
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€	26.795	€	28.081
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	14.879	€	16.193
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	12.338	€	11.668
3.9	Publieksinformatie	€	39.982	€	42.818
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft			€	936
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	10.949	€	2.692
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv			€	6.547
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst			€	15.138
	Totaal		€ 2.580.935		€ 2.635.418

Lelidshendam-Voorburg		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	Inwonertal per 1 januari	73.867		72.824	
	<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 106.891		€ 117.626
	- Oproepen			855	
	- Verschenen			709	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 70.798		€ 77.394
	- Oproepen			750	
	- Verschenen			710	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 113.940		€ 124.445
	- Oproepen			689	
	- Verschenen			639	
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO		€ 37.263		€ 41.261
	- Oproepen			28	
	- Verschenen			26	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 13.541		€ 14.419
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 169.107		€ 186.614
	- Oproepen			1.077	
	- Verschenen			704	
1.8	Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
	- Oproepen			9	
	- Verschenen			3	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 3.402		€ 3.694
1.12a	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 63.908		€ 72.201
	- Oproepen			787	
	- Verschenen			715	
1.13	Algemeen dossierbeheer		€ 12.379	11.654	€ 13.369
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen		€ 9.386	794	€ 9.958
	- 18% dossiers aan arts				
	- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu		€ 15.455		€ 16.976
1.20	Overige producten JGZ				-€ 13.864
	<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 5.916		€ 6.687
1.15	Voorlichting/advies		€ 20.995		€ 21.479
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 15.455		€ 16.976
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 15.669		€ 17.207
	<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar				
	- Aantal zuigelingen in zorg				
	- Aantal peuters in zorg				
0.2	Extra zorg 0-4 jarigen				

Leidschendam-Voorburg		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen				
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'				
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen				
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)				
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer				
5.1.06	Integrale JGZ				
5.1.07	Bemoeizorg ikv opvoedingsondersteuning				
5.1.12	Preventieve logopedie				
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€ 202.649	205	€ 135.839	
2.3	Soa/Aids casusgericht	€ 18.277	14	€ 15.952	
2.5	TBC casusgericht regulier	€ 86.016		€ 85.296	
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€ 31.695	32	€ 20.639	
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€ 12.479		€ 9.223	
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€ 17.690	14	€ 12.669	
2.13	MMK: signalering en beleidsadviesing				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€ 4.146		€ 3.608	
2.16	OGGZ-vangnet	€ 25.819	53	€ 21.818	
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne			€ 4.583	
2.24	Overige producten AGZ			-€ 1.910	
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€ 16.076	44	€ 8.924	
5.2.21	Sociaal medische advisering	€ 56.387		€ 36.715	
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)		5		
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)				
	- Bijzondere bijstand (BB)		12		
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)		251		

Leidschendam-Voorburg		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Indicatie huisvesting			32	
	- Inburgering (IB)				
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			5	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt				
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	19.663	€	14.358
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	60.510	€	52.681
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	10.986	€	11.251
3.2	Beleidsadviesering specifiek	€	20.906	€	21.440
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	11.609	€	12.363
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	9.629	€	8.909
3.9	Publieksinformatie	€	31.195	€	32.692
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft				
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	8.543	€	2.055
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv			€	4.999
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst			€	11.558
	Totaal		€ 1.318.376		€ 1.252.104

Midden-Delfland		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	Inwonertal per 1 januari	18.067		17.536	
	<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 26.144		€ 28.324
	- Oproepen			452	
	- Verschenen			408	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 17.316		€ 18.636
	- Oproepen			262	
	- Verschenen			257	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 27.868		€ 29.966
	- Oproepen			120	
	- Verschenen			110	
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO		€ 9.114		€ 9.936
	- Oproepen			2	
	- Verschenen			2	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 3.312		€ 3.472
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 41.362		€ 44.937
	- Oproepen			195	
	- Verschenen			145	
1.8	Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
	- Oproepen				
	- Verschenen				
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 832		€ 889
1.12a	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 15.631		€ 17.386
	- Oproepen			256	
	- Verschenen			245	
1.13	Algemeen dossierbeheer		€ 3.028	3.931	€ 3.219
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen		€ 2.296	225	€ 2.398
	- 18% dossiers aan arts				
	- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu		€ 3.780		€ 4.088
1.20	Overige producten JGZ				-€ 3.338
	<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 1.447		€ 1.610
1.15	Voorlichting/advies		€ 5.135		€ 5.172
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 3.780		€ 4.088
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 3.832		€ 4.143
	<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar		€ 248.441		€ 248.441
	- Aantal zuigelingen in zorg				
	- Aantal peuters in zorg				
0.2	Extra zorg 0-4 jarigen				

Midden-Delfland		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen		€ 31.960		€ 31.960
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'				
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen				
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€	1.022	7	€ 511
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer				
5.1.06	Integrale JGZ				
5.1.07	Bemoeizorg ikv opvoedingsondersteuning				
5.1.12	Preventieve logopedie				
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€	49.565	62	€ 32.710
2.3	Soa/Aids casusgericht	€	4.470	7	€ 3.841
2.5	TBC casusgericht regulier	€	21.039		€ 20.539
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€	5.663	19	€ 11.629
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€	3.052		€ 2.221
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€	4.327	4	€ 3.051
2.13	MMK: signalering en beleidsadvisering				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€	1.014		€ 869
2.16	OGGZ-vangnet	€	6.315	3	€ 5.254
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				€ 1.104
2.24	Overige producten AGZ				-€ 460
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€	3.932	4	€ 2.502
5.2.21	Sociaal medische advisering	€	13.791		€ 5.047
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)			14	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)				
	- Bijzondere bijstand (BB)			1	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)			23	
	- Indicatie huisvesting			1	
	- Inburgering (IB)			2	

Midden-Delfland		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			2	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt				
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	4.809	€	3.458
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	14.800	€	12.685
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	2.687	€	2.709
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€	5.113	€	5.163
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	2.839	€	2.977
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	2.354	€	2.145
3.9	Publieksinformatie	€	7.630	€	7.872
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft				
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	2.089	€	495
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv			€	1.204
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst			€	2.783
	Totaal		€ 601.793		€ 585.636

Pijnacker-Nootdorp		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	Inwonertal per 1 januari	42.414		42.769	
	<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1	Contactmoment (pgo) 1	€ 61.376		€ 69.081	
	- Oproepen			676	
	- Verschenen			585	
1.2	Contactmoment (pgo) 2	€ 40.652		€ 45.453	
	- Oproepen			543	
	- Verschenen			532	
1.3	Contactmoment (pgo) 3	€ 65.423		€ 73.086	
	- Oproepen			234	
	- Verschenen			215	
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO	€ 21.396		€ 24.232	
	- Oproepen			8	
	- Verschenen			6	
1.6	Groepsgerichte monitoring	€ 7.775		€ 8.468	
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 97.100		€ 109.597	
	- Oproepen			598	
	- Verschenen			373	
1.8	Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
	- Oproepen			8	
	- Verschenen			8	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€ 1.953		€ 2.169	
1.12a	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening	€ 36.696		€ 42.403	
	- Oproepen			683	
	- Verschenen			638	
1.13	Algemeen dossierbeheer	€ 7.108	9.595	€ 7.852	
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 5.389	674	€ 5.848	
	- 18% dossiers aan arts				
	- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu	€ 8.874		€ 9.970	
1.20	Overige producten JGZ			-€ 8.142	
	<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening	€ 3.397		€ 3.927	
1.15	Voorlichting/advies	€ 12.055		€ 12.615	
1.17	Zorgcoördinatie: individueel	€ 8.874		€ 9.970	
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB	€ 8.997		€ 10.105	
	<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar	€ 634.037		€ 634.037	
	- Aantal zuigelingen in zorg				
	- Aantal peuters in zorg				
0.2	Extra zorg 0-4 jarigen				

Pijnacker-Nootdorp		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen		€ 7.758		€ 7.758
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'				
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen				
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€	2.408	32	-€ 1.434
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer				
5.1.06	Integrale JGZ				
5.1.07	Bemoeizorg ikv opvoedingsondersteuning				
5.1.12	Preventieve logopedie				
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€	116.360	135	€ 79.777
2.3	Soa/Aids casusgericht	€	10.495	14	€ 9.369
2.5	TBC casusgericht regulier	€	49.390		€ 50.094
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€	18.860	22	€ 12.668
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€	7.166		€ 5.417
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€	10.158	7	€ 7.441
2.13	MMK: signalering en beleidsadviesing				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€	2.381		€ 2.119
2.16	OGGZ-vangnet	€	14.825	9	€ 12.813
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				€ 2.692
2.24	Overige producten AGZ				-€ 1.121
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€	9.231	10	€ 6.350
5.2.21	Sociaal medische advisering	€	32.377		€ 4.497
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)				
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)				
	- Bijzondere bijstand (BB)			6	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)			21	
	- Indicatie huisvesting			7	
	- Inburgering (IB)				

Pijnacker-Nootdorp		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Indicatie kinderopvang (IKO)				
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt				
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	11.291	€	8.433
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	34.744	€	30.939
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	6.308	€	6.608
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€	12.004	€	12.592
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	6.666	€	7.261
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	5.527	€	5.232
3.9	Publieksinformatie	€	17.912	€	19.200
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft				
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	4.905	€	1.207
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv			€	2.936
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst			€	6.788
	Totaal		€ 1.401.868		€ 1.360.307

Rijswijk	Product	Omschrijving	Begroting 2007		Rekening 2007	
			Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
		Inwonertal per 1 januari	48.265		47.041	
		<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1		Contactmoment (pgo) 1		€ 69.843		€ 75.981
		- Oproepen			497	
		- Verschenen			397	
1.2		Contactmoment (pgo) 2		€ 46.260		€ 49.993
		- Oproepen			446	
		- Verschenen			422	
1.3		Contactmoment (pgo) 3		€ 74.449		€ 80.386
		- Oproepen			765	
		- Verschenen			702	
1.4		PGO nieuwe instroom				
1.5b		Contactmoment SO		€ 24.348		€ 26.653
		- Oproepen			95	
		- Verschenen			75	
1.6		Groepsgerichte monitoring		€ 8.848		€ 9.314
1.7		Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 110.495		€ 120.544
		- Oproepen			634	
		- Verschenen			423	
1.8		Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
		- Oproepen			25	
		- Verschenen			24	
1.9		Vaccinaties 9 jarigen		€ 2.223		€ 2.386
1.12a		Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 41.758		€ 46.639
		- Oproepen			423	
		- Verschenen			379	
1.13		Algemeen dossierbeheer		€ 8.089	6.403	€ 8.636
1.14		Overdracht dossiers 4 jarigen		€ 6.133	426	€ 6.432
		- 18% dossiers aan arts				
		- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16		Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu		€ 10.098		€ 10.966
1.20		Overige producten JGZ				-€ 8.955
		<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b		Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 3.865		€ 4.320
1.15		Voorlichting/advies		€ 13.719		€ 13.875
1.17		Zorgcoördinatie: individueel		€ 10.098		€ 10.966
1.18		Netwerk, overleg en samenw: SGB		€ 10.238		€ 11.115
		<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1		Contactmomenten 0-4 jaar		€ 399.978		€ 408.582
		- Aantal zuigelingen in zorg				
		- Aantal peuters in zorg				
0.2		Extra zorg 0-4 jarigen				

Rijswijk Product	Omschrijving	Begroting 2007		Rekening 2007	
		Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen		€ 34.490		€ 34.490
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'	€	37.751	€	23.884
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen	€	18.468	€	23.478
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)				
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer				
5.1.06	Integrale JGZ				
5.1.07	Bemoeizorg ikv opvoedingsondersteuning				
5.1.12	Preventieve logopedie				
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€	132.411	163	€ 87.746
2.3	Soa/Aids casusgericht	€	11.942	13	€ 10.305
2.5	TBC casusgericht regulier	€	56.203		€ 55.098
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€	21.130	41	€ 21.072
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€	8.154		€ 5.958
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€	11.559	14	€ 8.184
2.13	MMK: signalering en beleidsadviesing				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€	2.709		€ 2.330
2.16	OGGZ-vangnet	€	16.870	61	€ 14.093
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				€ 2.961
2.24	Overige producten AGZ				-€ 1.233
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€	10.504	49	€ 16.358
5.2.21	Sociaal medische advisering	€	36.843		€ 36.600
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)				
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)				
	- Bijzondere bijstand (BB)			6	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)			255	
	- Indicatie huisvesting			54	
	- Inburgering (IB)				

Rijswijk Product	Omschrijving	Begroting 2007		Rekening 2007	
		Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			2	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt			32	€ 4.714
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	12.848	€	9.275
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	39.537	€	34.029
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	7.179	€	7.268
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€	13.660	€	13.849
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	7.585	€	7.986
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	6.290	€	5.755
3.9	Publieksinformatie	€	20.383	€	21.118
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft				
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	5.582	€	1.328
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv			€	3.229
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst			€	7.466
	Totaal		€ 1.352.540		€ 1.395.041

Wassenaar		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	Inwonertal per 1 januari	25.683		25.608	
	<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1	Contactmoment (pgo) 1	€ 37.165		€ 41.362	
	- Oproepen			309	
	- Verschenen			272	
1.2	Contactmoment (pgo) 2	€ 24.616		€ 27.215	
	- Oproepen			149	
	- Verschenen			139	
1.3	Contactmoment (pgo) 3	€ 39.616		€ 43.760	
	- Oproepen			260	
	- Verschenen			253	
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO	€ 12.956		€ 14.509	
	- Oproepen				
	- Verschenen				
1.6	Groepsgerichte monitoring	€ 4.708		€ 5.070	
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€ 58.797		€ 65.621	
	- Oproepen			461	
	- Verschenen			295	
1.8	Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
	- Oproepen				
	- Verschenen				
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€ 1.183		€ 1.299	
1.12a	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening	€ 22.221		€ 25.389	
	- Oproepen			260	
	- Verschenen			240	
1.13	Algemeen dossierbeheer	€ 4.304	5.160	€ 4.701	
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€ 3.263	286	€ 3.502	
	- 18% dossiers aan arts				
	- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu	€ 5.374		€ 5.970	
1.20	Overige producten JGZ			-€ 4.875	
	<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening	€ 2.057		€ 2.351	
1.15	Voorlichting/advies	€ 7.300		€ 7.553	
1.17	Zorgcoördinatie: individueel	€ 5.374		€ 5.970	
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB	€ 5.448		€ 6.051	
	<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar	€ 276.399		€ 276.399	
	- Aantal zuigelingen in zorg				
	- Aantal peuters in zorg				
0.2	Extra zorg 0-4 jarigen				

Wassenaar		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen				
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'				
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen				
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)				
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer				
5.1.06	Integrale JGZ				
5.1.07	Bemoeizorg ikv opvoedingsondersteuning				
5.1.12	Preventieve logopedie				
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€	70.459	84	€ 47.767
2.3	Soa/Aids casusgericht	€	6.355	7	€ 5.610
2.5	TBC casusgericht regulier				
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€	5.832	12	€ 7.898
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€	4.339		€ 3.243
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€	6.151	1	€ 4.455
2.13	MMK: signalering en beleidsadviesing				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€	1.442		€ 1.269
2.16	OGGZ-vangnet	€	8.977	32	€ 7.672
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				€ 1.612
2.24	Overige producten AGZ				-€ 671
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€	5.589	22	€ 4.262
5.2.21	Sociaal medische advisering	€	19.605		€ 30.411
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)			42	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)			.	
	- Bijzondere bijstand (BB)			7	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)			157	
	- Indicatie huisvesting			30	
	- Inburgering (IB)			3	

Wassenaar		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			27	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt				
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	6.837	€	5.049
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	21.039	€	18.525
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	3.820	€	3.956
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€	7.269	€	7.539
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	4.036	€	4.348
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	3.347	€	3.133
3.9	Publieksinformatie	€	10.846	€	11.496
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft				
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	2.970	€	723
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv			€	1.758
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst			€	4.064
	Totaal	€	699.694	€	705.966

Westland		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	Inwonertal per 1 januari	99.579		98.869	
	<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1	Contactmoment (pgo) 1		€ 144.099		€ 159.693
	- Oproepen			1.268	
	- Verschenen			1.163	
1.2	Contactmoment (pgo) 2		€ 95.442		€ 105.073
	- Oproepen			1.017	
	- Verschenen			989	
1.3	Contactmoment (pgo) 3		€ 153.600		€ 168.952
	- Oproepen			791	
	- Verschenen			723	
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO		€ 50.234		€ 56.018
	- Oproepen			166	
	- Verschenen			149	
1.6	Groepsgerichte monitoring		€ 18.255		€ 19.576
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO		€ 227.970		€ 253.355
	- Oproepen			1.373	
	- Verschenen			1.046	
1.8	Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
	- Oproepen			24	
	- Verschenen			21	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen		€ 4.586		€ 5.015
1.12a	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 86.154		€ 98.024
	- Oproepen			1.245	
	- Verschenen			1.200	
1.13	Algemeen dossierbeheer		€ 16.688	20.314	€ 18.150
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen		€ 12.653	1.263	€ 13.519
	- 18% dossiers aan arts				
	- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu		€ 20.834		€ 23.048
1.20	Overige producten JGZ				-€ 18.822
	<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening		€ 7.975		€ 9.079
1.15	Voorlichting/advies		€ 28.304		€ 29.161
1.17	Zorgcoördinatie: individueel		€ 20.834		€ 23.048
1.18	Netwerk, overleg en samenw. SGB		€ 21.123		€ 23.360
	<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar		€ 1.029.115		€ 1.054.221
	- Aantal zuigelingen in zorg				
	- Aantal peuters in zorg				
0.2	Extra zorg 0-4 jarigen				

Westland		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen		€ 53.003		€ 53.003
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'				
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen	€	9.109	€	10.890
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)	€	6.641	100	€ 7.298
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer				
5.1.06	Integrale JGZ				
5.1.07	Bemoeizorg ikv opvoedingsondersteuning				
5.1.12	Preventieve logopedie				
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€	273.188	331	€ 184.421
2.3	Soa/Aids casusgericht	€	24.639	24	€ 21.658
2.5	TBC casusgericht regulier	€	115.957		€ 115.802
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toezichthouden/inspectie kinderopvang	€	38.807	79	€ 41.440
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€	16.823		€ 12.522
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€	23.848	11	€ 17.200
2.13	MMK: signalering en beleidsadvisering				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€	5.590		€ 4.898
2.16	OGGZ-vangnet	€	34.806	18	€ 29.621
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				€ 6.223
2.24	Overige producten AGZ				-€ 2.592
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€	21.671	36	€ 16.118
5.2.21	Sociaal medische advisering	€	76.014		€ 18.656
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)			8	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)				
	- Bijzondere bijstand (BB)			16	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)				
	- Indicatie huisvesting			89	
	- Inburgering (IB)				

Westland		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			1	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt				
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	26.508	€	19.494
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	81.572	€	71.521
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	14.811	€	15.275
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€	28.183	€	29.108
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	15.650	€	16.785
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	12.977	€	12.095
3.9	Publieksinformatie	€	42.053	€	44.385
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft				
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	11.516	€	2.790
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv			€	6.787
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst			€	15.692
	Totaal		€ 2.871.231		€ 2.811.560

Zoetermeer		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	Inwonertal per 1 januari	116.733		118.024	
	<u>JGZ basistaken uniform</u>				
1.1	Contactmoment (pgo) 1	€	168.922		€ 190.633
	- Oproepen			1.705	
	- Verschenen			1.350	
1.2	Contactmoment (pgo) 2	€	111.883		€ 125.430
	- Oproepen			1.483	
	- Verschenen			1.400	
1.3	Contactmoment (pgo) 3	€	180.060		€ 201.684
	- Oproepen			1.842	
	- Verschenen			1.656	
1.4	PGO nieuwe instroom				
1.5b	Contactmoment SO	€	58.887		€ 66.871
	- Oproepen			320	
	- Verschenen			226	
1.6	Groepsgerichte monitoring	€	21.399		€ 23.369
1.7	Onderzoek op indicatie BO/VO	€	267.242		€ 302.440
	- Oproepen			2.671	
	- Verschenen			1.841	
1.8	Onderzoek op indicatie SO (bijdrage onder 1.5b)				
	- Oproepen			54	
	- Verschenen			33	
1.9	Vaccinaties 9 jarigen	€	5.376		€ 5.986
1.12a	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening	€	100.995		€ 117.015
	- Oproepen			1.303	
	- Verschenen			1.179	
1.13	Algemeen dossierbeheer	€	19.563	23.225	€ 21.667
1.14	Overdracht dossiers 4 jarigen	€	14.833	1.397	€ 16.138
	- 18% dossiers aan arts				
	- 12% dossiers aan verpleegk.				
1.16	Beïnvloeden gezondheidsbedr 1 ^o /2 ^o milieu	€	24.424		€ 27.513
1.20	Overige producten JGZ				-€ 22.469
	<u>JGZ basistaken maatwerk</u>				
1.12b	Prevent logopedie/taal- en spraakscreening	€	9.348		€ 10.838
1.15	Voorlichting/advies	€	33.179		€ 34.811
1.17	Zorgcoördinatie: individueel	€	24.424		€ 27.513
1.18	Netwerk, overleg en samenw: SGB	€	24.762		€ 27.886
	<u>JGZ aanvullende dienst</u>				
0.1	Contactmomenten 0-4 jaar	€	1.284.942		€ 1.284.942
	- Aantal zuigelingen in zorg				
	- Aantal peuters in zorg				
0.2	Extra zorg 0-4 jarigen				

Zoetermeer		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
0.3	Maatwerk 0-4 jarigen		€ 103.898		€ 103.898
	- Traceren non bereik (uren)				
	- Zorgnetwerk (uren)				
	- Opvoedondersteuning (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam vroeghulp (uren)				
	- Deelname arts aan kernteam ZAT (uren)				
5.1.01	Cursus 'kom-op-voor-jezelf'				
5.1.02	Coördinator zorgnetwerk 0-12 jarigen				
5.1.03	ADMIT (ADHD-team)				
5.1.04	Coördinator voor het ZAT Zoetermeer			€	6.628
5.1.06	Integrale JGZ				
5.1.07	Deelname preventieteam "veilig opgroeien in Z'meer"			€	4.233
5.1.12	Preventieve logopedie				
	<u>AGZ basistaken uniform</u>				
2.1	Infectieziektebestrijding casusgericht	€	320.248	429	€ 220.151
2.3	Soa/Aids casusgericht	€	28.884	55	€ 25.854
2.5	TBC casusgericht regulier	€	135.933		€ 138.237
2.6	TBC casusgericht (specifieke groepen)				
2.7	TBC collectief				
2.8	Toeziethouden/inspectie kinderopvang	€	55.265	80	€ 47.886
2.9	Technische hygiënezorg: kinderdagcentra				
2.10	Technische hygiënezorg: basisonderwijs				
2.11	Technische hygiënezorg: overig	€	19.721		€ 14.948
2.12	MMK: voorlichting en behandeling vragen/klachten burgers	€	27.956	17	€ 20.533
2.13	MMK: signalering en beleidsadvisering				
2.14	MMK: advisering bij milieu-aspecten				
2.15	OGGZ: regie en netwerk	€	6.552		€ 5.847
2.16	OGGZ-vangnet	€	40.802	126	€ 35.360
2.23	Hepatitis B vaccinatie-campagne				€ 7.428
2.24	Overige producten AGZ				-€ 3.095
	<u>AGZ basistaken maatwerk</u>				
2.2	Infectieziektebestrijding collectief algemeen				
2.4	Soa/Aids collectief				
	<u>AGZ aanvullende dienst</u>				
5.2.20	Forensische zorg	€	25.405	63	€ 12.423
5.2.21	Sociaal medische advisering	€	89.108		€ 163.937
	- Arbeidsgeschiktheid (AG)			761	
	- Arbeidsgeschiktheid pilot (AGP)			136	
	- Bijzondere bijstand (BB)			64	
	- Gehandicaptenparkeerkaart (GPK)			24	
	- Indicatie huisvesting			52	

Zoetermeer		Begroting 2007		Rekening 2007	
Product	Omschrijving	Productie	Bijdragen	Productie	Bijdragen
	- Inburgering (IB)			32	
	- Indicatie kinderopvang (IKO)			2	
	- Zwempas (ZP)			22	
5.2.31	OGGZ meld- en coördinatiepunt	€	17.685	157	€ 17.684
	<u>GB basistaken uniform</u>				
3.3	Inzicht in gezondheidssituatie/monitoring	€	31.074		€ 23.270
3.5	Gezondheidsbevordering: basis	€	95.624		€ 85.378
3.10	Overige producten GB				
	<u>GB basistaken maatwerk</u>				
3.1	Advisering lokaal gezondheidsbeleid	€	17.362		€ 18.235
3.2	Beleidsadviesing specifiek	€	33.038		€ 34.748
3.4	Epidemiologisch onderzoek	€	18.346		€ 20.037
3.6	Gezondheidsbevordering: plus	€	15.212		€ 14.438
3.9	Publieksinformatie	€	49.297		€ 52.984
	<u>GB aanvullende dienst</u>				
5.3.02	BOS Impuls Zoetermeer				€ 22.916
5.3.03	BOS Impuls Wippolder Delft				
5.3.05	Jeugdgezondheidsprofielen				
	<u>Organisatie basistaken uniform</u>				
4.7	Overige producten Organisatie	€	13.500		€ 3.331
	Omslag negatief resultaat inspectie kdv				€ 8.102
	Omslag negatief resultaat aanvullende dienst				€ 18.732
	Totaal		€ 3.495.149		€ 3.586.389

Bijlage 3: Investeringsoverzicht

Omschrijving	Jaar aan- schaf	Inves- terings- bedrag	Boek- waarde 1/1/2007	(Des)in- vestering	Rente	Afschrij- ving	Boek- waarde 31/12/2007
<u>Bedrijfsgebouwen</u>							
Gebouw Zoetermeer	1980	€ 2.461.595	€ 1.977.996		€ 62.531	€ 115.484	€ 1.862.512
Verbouwingen overige gebouwen	2006	€ 16.472	€ 14.825		€ 501	€ 1.647	€ 13.178
Bekabeling gebouw Delft	2002	€ 31.939	€ 15.529		€ 525	€ 3.194	€ 12.335
			€ 2.008.350		€ 63.557	€ 120.325	€ 1.888.025
<u>Machines, apparaten en installaties</u>							
<u>Telefoonvoorziening</u>							
- Zoetermeer	2000	€ 170.107	€ 49.694		€ 1.679	€ 27.263	€ 22.431
<u>Automatisering/ informatievoorziening</u>							
- Hardware algemeen		€ 318.955	€ 88.251	€ 145.721	€ 2.983	€ 79.739	€ 154.232
- Software algemeen		€ 189.257	€ 27.872	€ 118.935	€ 942	€ 62.551	€ 84.256
- Software specifiek		€ 96.824	€ 42.905	€ 2.975	€ 1.450	€ 23.983	€ 21.897
<u>Apparatuur BV</u>							
- Afwasmachine Zoetermeer	2002	€ 3.133	€ 895		€ 30	€ 895	€ 0
- Koelkasten kantine Zoetermeer	2000	€ 2.269	€ 681		€ 23	€ 681	€ 0
- Serviesgoed + logo	2002	€ 5.167	€ 2.583		€ 87	€ 2.583	€ 0
- Koffie/thee- automaat Rijswijk	2003	€ 2.829	€ 566		€ 19	€ 566	€ 0
- Vouwmachine	2003	€ 2.029	€ 1.217		€ 41	€ 1.217	€ 0
- Koffie-apparaat Delft	2004	€ 2.310	€ 1.692		€ 57	€ 1.230	€ 462
- Frankeermachine	2005	€ 4.601	€ 2.760		€ 93	€ 920	€ 1.841
- Kuis	2006	€ 1.554	€ 1.243		€ 42	€ 311	€ 932
- Drankenautomaten Zoetermeer (3)	2006	€ 12.272	€ 9.818		€ 332	€ 2.454	€ 7.364
<u>Apparatuur AGZ</u>							
- Koelkasten entstoffen (4) en beveiliging	2005	€ 12.186	€ 7.312		€ 247	€ 2.438	€ 4.874
- Paternoster (2)	2000	€ 35.099	€ 22.814		€ 771	€ 15.794	€ 7.020
- Paternoster	2006	€ 22.063	€ 20.960		€ 708	€ 3.310	€ 17.650
<u>Apparatuur JGZ</u>							
- Paternoster Zoetermeer	1998	€ 19.995	€ 10.996		€ 372	€ 10.996	€ 0

Omschrijving	Jaar aan- schaf	Inves- terings- bedrag	Boek- waarde 1/1/2007	(Des)in- vestering	Rente	Afschrij- ving	Boek- waarde 31/12/2007
- Paternoster Zoetermeer	2000	€ 25.701	€ 16.706		€ 565	€ 11.566	€ 5.140
- Audiometers (1)	2003	€ 1.783	€ 356		€ 12	€ 356	
- Audiometers (15)	2004	€ 31.609	€ 12.643		€ 427	€ 6.322	€ 6.321
- Audiometer (1)	2005	€ 1.993	€ 1.196		€ 40	€ 399	€ 797
			€ 323.159	€ 267.631	€ 10.923	€ 255.572	€ 335.218
<u>Overige materiële vaste activa</u>							
Meubilair en inrichting		€ 305.981	€ 63.874		€ 2.159	€ 15.058	€ 48.816
Meubilair en inrichting	2000	€ 179.241	€ 53.773		€ 1.817	€ 17.925	€ 35.848
Bewegwijzering	2000	€ 4.221	€ 1.266		€ 43	€ 422	€ 845
Meubilair en inrichting	2001	€ 18.780	€ 7.512		€ 254	€ 1.878	€ 5.634
Meubilair	2002	€ 11.246	€ 6.372		€ 215	€ 1.874	€ 4.498
Meubilair	2003	€ 22.236	€ 11.413		€ 386	€ 296	€ 11.117
Meubilair en inrichting	2004	€ 23.563	€ 16.494		€ 557	€ 2.359	€ 14.135
Meubilair en inrichting	2005	€ 6.599	€ 5.278		€ 178	€ 661	€ 4.617
Meubilair en inrichting	2006	€ 29.499	€ 26.549		€ 897	€ 2.950	€ 23.600
Meubilair en inrichting	2007	€ 9.072		€ 9.072		€ 907	€ 8.165
			€ 192.533	€ 9.072	€ 6.507	€ 44.329	€ 157.275
Totaal			€ 2.524.042	€ 276.703	€ 80.987	€ 420.227	€ 2.380.518

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

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

<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.