

Aan de raden van de deelnemende gemeenten  
door tussenkomst van het college van B en W

Kenmerk : Uit-2016/05858/RvW/dr  
Bijlagen : 1  
Datum : 14 april 2016  
Onderwerp : Voorlopige jaarstukken 2015 gemeenschappelijke regeling  
GGD regio Utrecht

Geachte gemeenteraad,

Hierbij ontvangt u bijgevoegd, conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen, de voorlopige jaarrekening en het jaarverslag 2015 van de gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht. Deze zijn geïntegreerd in de voorlopige jaarstukken 2015.

Het dagelijks bestuur legt de jaarstukken ter vaststelling voor aan het algemeen bestuur in de vergadering van 30 juni 2016 en zendt deze binnen twee weken na de vaststelling, maar vóór 15 juli 2015, aan gedeputeerde staten.

Na zijn vergadering van 21 april 2016 zendt het dagelijks bestuur u de ontwerpbegroting 2016 voor zienswijze.

Met vriendelijke groet,

namens het dagelijks bestuur van de GGD regio Utrecht

  
dr. P.L.J. Bos  
Directeur Publieke Gezondheid



Concept

# Jaarstukken 2015



## INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD .....	5
A. INLEIDING .....	6
1. Algemeen .....	6
2. Bestuur .....	8
2.1 Doelstelling van GGD regio Utrecht .....	8
2.2 Visie .....	9
2.3 Productenmatrix .....	9
2.5 Bestuurlijke organisatie .....	11
2.6 Ambtelijke organisatie .....	12
3. Algemene toelichting .....	12
3.1 Jaarverslag .....	12
3.2 Jaarrekening .....	12
3.3 Uitgangspunten .....	12
B. JAARVERSLAG .....	13
1. Programmaverantwoording per productgroep (taakveld) .....	13
1.1 Productgroep 1 – Algemene Publieke Gezondheid (APG) .....	13
1.2 Productgroep 2 – Jeugdgezondheidszorg (JGZ) .....	28
1.3 Productgroep 3 – Bedrijfsvoering .....	33
1.4 Productgroep 4 – Projecten en bijzondere activiteiten .....	37
2. Paragrafen .....	40
2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	40
2.1.1 Risico's .....	40
2.1.2 Productgroep 1 – Algemene Publieke Gezondheid .....	40
2.1.3 Productgroep 2 – Jeugdgezondheidszorg .....	44
2.1.4 Productgroep 3 – Bedrijfsvoering .....	45
2.1.5 Productgroep 4 – Projecten en bijzondere activiteiten .....	51
2.1.6 Vaststelling weerstandsvermogen .....	51
2.1.7 Vaststelling vermogenspositie .....	54
2.2 Bedrijfsvoering .....	54
2.3 Verbonden partijen .....	56
2.4 Onderhoud kapitaalgoederen .....	56
2.5 Financiering en treasury .....	56
2.5.1 Inleiding .....	56
2.5.2 Renterisiconorm .....	57
2.5.3 Renteontwikkeling .....	57
2.5.4 Kasgeldlimiet .....	57
2.5.5 Netto vlottende schuldpositie .....	58
2.6 Rechtmatigheid .....	58
C. JAARREKENING .....	59
1. Resultaat op hoofdlijnen .....	59
2. Balans .....	60
3. Overzicht van baten en lasten en de toelichting .....	61
3.1 Toelichting exploitatieverschillen .....	62
3.1.1 Productgroep 1 – Algemene Publieke Gezondheid .....	62
3.1.2 Productgroep 2 – Jeugdgezondheidszorg .....	64
3.1.3 Productgroep 3 – Bedrijfsvoering .....	65
3.1.4 Productgroep 4 – Projecten en bijzondere activiteiten .....	67
3.2 Analyse algemene middelen .....	68
3.3 Onvoorzien & incidentele baten en lasten .....	68
3.4 Overzicht mutaties reserves .....	68
3.5 Wet Normering Topinkomens .....	69
3.6 Begrotingsrechtmatigheid .....	70



4.	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling .....	71
4.1	Algemeen .....	71
4.2	Vaste activa .....	72
4.2.1	Immateriële vaste activa .....	72
4.2.2	Materiële vaste activa met economisch nut .....	72
4.2.3	Financiële vaste activa .....	73
4.3	Vlottende activa .....	73
4.4	Vaste passiva .....	73
4.4.1	Reserves .....	73
4.4.2	Voorzieningen .....	73
4.4.3	Vaste schulden .....	74
4.4	Vlottende passiva .....	74
4.5	Overige grondslagen .....	74
4.5.1	Waarderingsgrondslagen WNT .....	74
4.5.2	Afwijkende behandeling interimers niet zijnde topfunctionarissen .....	74
5.	Toelichting op de balans per 31 december 2015 .....	75
5.1	Vaste activa .....	75
5.1.1	Immateriële vaste activa .....	75
5.1.2	Materiële vaste activa .....	75
5.1.3	Financiële vaste activa .....	76
5.2	Vlottende activa .....	77
5.2.1	Vorraden .....	77
5.2.2	Uitzettingen korter dan 1 jaar .....	77
5.2.3	Liquide middelen .....	78
5.2.4	Overlopende activa .....	78
5.3	Reserves .....	79
5.4	Voorzieningen .....	84
5.5	Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar .....	86
5.6	Kortlopende schulden .....	87
5.7	Overlopende passiva .....	87
5.8	Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen .....	90
5.9	Gebeurtenissen na balansdatum .....	90
5.10	Garantstelling .....	90
6.	Overige gegevens .....	91
6.1	Resultaatbestemming .....	91
6.2	SISA bijlage 2015 .....	91
D.	OVERIGE TOELICHTINGEN OP DE JAARREKENING .....	92
1.	Kerngegevens .....	92
2.	Gemeentelijke bijdragen 2015 .....	93
3.	Afkortingenlijst .....	94
E.	CONTROLEVERKLARING .....	95
F.	VASTSTELLING .....	96



## **VOORWOORD**

Voor u liggen de jaarstukken 2015 van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (hierna: GGDrU). Na de wijziging van de GGD Midden-Nederland in de GGD regio Utrecht en de uitbreiding van de jeugdgezondheidszorg voor 0-4 jarigen in de regio Utrecht-West in 2014, zijn dit de eerste geïntegreerde jaarstukken. De jaarstukken laten een positief resultaat over 2015 zien ter grootte van €338.454.

Het jaar 2015 stond enerzijds in het teken van het beheersen van de groei van de GGDrU. Anderzijds in het teken van het voorbereiden op een nieuwe groei, namelijk de overkomst van de uitvoering van de jeugdgezondheidszorg voor 0-4 jarigen voor 12 gemeenten in de subregio's Lekstroom, Vallei, en Zuidoost Utrecht en de aansluiting op de transformatie in het sociale domein. Daarnaast heeft de toestroom van asielzoekers voor de GGDrU geleid tot een intensivering van haar reguliere taak in het kader van de Publieke gezondheid asielzoekers. Voor 11 gemeenten in de regio heeft de GGDrU zich ingespannen voor een goede gezondheidszorg op 11 crisisnoodopvanglocaties.

In de bestuursconferentie 2015 stond het vraagstuk rond collectiviteit en kansen voor de GGDrU centraal. Leidende vragen in de conferentie waren: wat voor GGD willen wij zijn? Wat doen wij samen en wat doen wij apart? Op basis van de uitkomsten sprak de GGDrU in haar Kadernota 2017 de ambitie uit om de integrale Jeugdgezondheidszorg collectief aan te gaan bieden. Dit zelfde geldt voor de Toezichtstaak Wmo. Met uitzondering van de gemeenten Eemnes en Utrecht voert de GGDrU deze taak per 2016 uit als een basisplustaak.

Deze ontwikkelingen passen bij de meerjarige strategische koers van de GGDrU. Deze koers houdt in dat de GGDrU zich wil ontwikkelen van een grotendeels maatwerkgedreven dienstverlener naar een breed inzetbare taakuitvoerder voor het collectief van de 26 Utrechtse gemeenten. De GGDrU blijft maatwerk uitvoeren, maar het volume zal veel minder groot zijn, ongeveer een kwart van het totaalvolume van het takenpakket. Daarbij wil de GGDrU als flexibele partner gehoor blijven geven aan lokale wensen ten aanzien van de uitvoering van het gezondheidsbeleid, door bijvoorbeeld de mogelijkheid te bieden om te ondersteunen in lokale wijkteams of deel te nemen in een centrum voor Jeugd en Gezin.

Een collectieve verbinding tussen gemeenten en GGDrU maken een stabiele en degelijke organisatie van de GGDrU mogelijk. In het afgelopen jaar zijn meerdere interventies uitgevoerd om de bedrijfsvoering van de GGDrU, in al zijn facetten, te versterken. Daarvoor hebben de gemeenten geld vrijgemaakt door het positieve resultaat van het begrotingsjaar 2014 te bestemmen voor de jaren 2015 tot en met 2017, te weten €300.000 per jaar. Uit de interimcontrole van 2015 bleek dat de GGDrU een duidelijke verbeteringslag in de bedrijfsvoering heeft weten te maken en dat ten opzichte van 2014 een flinke stap voorwaarts is gemaakt.

Kort samengevat: in 2015 zette de GGDrU forse stappen in de inrichting van een robuuste organisatie die vanuit een stabiele basis flexibel in kan spelen op de wensen en behoeften van zijn deelnemende gemeenten. De GGDrU ontwikkelt door in deze richting in 2016 en is hier blijvend over in gesprek met haar gemeenten.

drs. J.J. Eijbersen, lid van het dagelijks bestuur en portefeuillehouder financiën

dr. P.L.J. Bos, directeur publieke gezondheid en secretaris van het bestuur



## **A. INLEIDING**

### **1. Algemeen**

Het jaar 2015 stond in het licht van het beheersen van groei en de voorbereiding op nieuwe groei. Na de uitbreiding van taken door het inbrengen van de wettelijk verplichte taken door de gemeente Utrecht en de jeugdgezondheidszorg voor 0-4 jarigen door de gemeenten in de subregio Utrecht West, werden in 2015 de voorbereidingen getroffen voor de overkomst van de uitvoering van de jeugdgezondheidszorg voor 0-4 jarigen voor 12 gemeenten.

In 2015 heeft de GGDrU conform de wijzigingen op de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) voor het eerst een Kadernota uitgebracht, waarin de uitgangspunten voor de begroting van 2016 zijn geformuleerd. Deze Kadernota is voor zienswijze aan de gemeenteraden aangeboden.

De volgende onderwerpen hebben in 2015 bijzondere aandacht gevraagd van de GGDrU.

- *Aansluiting bij gemeenten verder versterken*  
De wijze waarop de GGD haar taken en activiteiten uitvoert zijn gericht op het verder versterken van de verbinding met gemeenten. Het afgelopen jaar voerde de GGDrU, op verzoek van gemeenten, een inhoudelijke verkenning naar de toezichtstaak in het kader van de Wmo uit. De, in samenwerking met gemeenten pilots opgezette, pilots leidden tot het besluit van 24 gemeenten om deze taak vanaf 2016 bij de GGDrU te beleggen. Om de relatie met het lokale bestuur te versterken zijn in de periode februari-maart 2015 goed bezochte raadsinformatieavonden georganiseerd. In het najaar, onder andere tijdens de bestuursconferentie, is samen met gemeenten nagedacht over de toekomstige invulling van de OGGZ en de rol die de GGDrU daarin kan spelen.
- *JGZ taken 0-4 jarigen*  
De gemeenten uit de subregio's Zuid-Oost Utrecht, Lekstroom en Vallei (met uitzondering van de gemeente Vianen in verband met de aanstaande herindeling naar de gemeente Vijfheerenlanden) hebben besloten de jeugdgezondheidszorg (JGZ) voor 0-4 jarigen per 1 januari 2016 ook te beleggen bij de GGDrU. Tot 1 januari 2016 zijn deze taken nog belegd bij Vitras. Hiermee voert de GGDrU deze JGZ-taak voor bijna alle gemeenten in de regio Utrecht uit. In 2015 hebben de voorbereidende werkzaamheden voor het kunnen uitvoeren van deze taken per 1 januari 2016 succesvol plaatsgevonden. Dit betekende onder meer dat circa 110 oud-Vitras medewerkers per deze datum bij de GGDrU zijn aangesteld.
- *Crisisnoodopvang asielzoekers*  
Naast het reguliere werk in het kader van de uitvoering van de taak publieke gezondheid asielzoekers, in opdracht van het COA, heeft de GGDrU zich in 2015 voor meerdere gemeenten in de regio ingespannen om een 11-tal crisisnoodopvanglocaties mogelijk te maken. In samenwerking met de VRU/GHOR is een draaiboek voor 'crisisnoodopvang' tot stand gekomen. De taken die de GGDrU uitvoert in het kader van de crisisnoodopvang zijn:
  - Technische hygiëne zorg
  - Infectieziektebestrijding
  - Algemene coördinatie, inclusief desgewenste deelname aan het gemeentelijke beleidsteam
- *Ontwikkeling Regionale expertise centra TBC (REC's)*  
Met de GGD regio's Utrecht, Flevoland en Amsterdam-Amstelland is in 2015 toegewerkt naar de inrichting van een regionaal expertisecentrum TBC. Met de inrichting van deze centra wordt tegemoet gekomen aan de wens van bundeling

van kennis en vaardigheden om de kwaliteit van de bestrijding van TBC ook in de toekomst te kunnen waarborgen.

- *Versterking van de bedrijfsvoering*

De GGDrU groeide de afgelopen jaren sterk in omvang. Het aantal formatieplaatsen nam in de periode 2010 tot 2014 toe met 30% en ook het aantal locaties en werkplekken nam door de groei substantieel toe. De behoefte aan ondersteuning in de bedrijfsvoering groeide aantoonbaar, maar de daarvoor benodigde capaciteit bleef sterk achter. Feitelijk was er sprake van een relatieve afname; een beeld dat door benchmarkonderzoek ondersteund werd. Het bestuur stelde een plan voor een structurele versterking van de bedrijfsvoering vast met als uitgangspunt dat de GGDrU aan tenminste de minimale wettelijke vereisten van bedrijfsvoering en zorgvuldig werkgeverschap moet kunnen voldoen. Dit heeft geleid tot extra formatie vanaf 2015 op een aantal cruciale plekken en een incidentele financiële dekking voor de jaren 2015, 2016 en 2017 van € 300.000 per jaar en een taakstelling vanaf 2018 van € 300.000 voor een structurele dekking.

- *Ontwikkeling van een transparante en eenduidige begroting*

Voorgaande begrotingen en jaarrekeningen, die van 2013 en 2014, waren ingericht volgens de principes van het GGD-Huis. In de begroting 2015 was gekozen bij de toetreding van de gemeente Utrecht voor een indeling langs A- en B-taken. Deze verschillende indelingen leidden moeilijk inzichtelijke begroting en verantwoording. In 2015 is gewerkt aan een eenduidige indeling. Deze is in de vorm van de productenmatrix opgenomen in de begroting 2016. Deze productenmatrix geeft daarmee tevens inzicht in de wijze van financiering en risico's van de GGDrU. Dit is belangrijk voor de bedrijfsvoering en het vermogen tot risicomanagement.

- *Aanscherping van de Planning & Controlcyclus*

De GGDrU is, na start in 2014, doorgegaan met een verbeterslag in de P&C cyclus. Belangrijkste doelstelling hiervan is om de begroting, bestuurlijk rapportages en de jaarstukken op elkaar af te laten stemmen. In 2015 heeft een intensivering van de budgetbewaking plaatsgevonden en is de inrichting van de administratie in lijn gebracht met het kwadrantenmodel. In het begrotingsjaar 2016 zal de wijziging van de P&C cyclus volledig zijn verwerkt en zal de tussentijdse en jaarverantwoording naadloos aansluiten op de wijze van begroten.

- *Vorbereidingen nieuwe wet- en regelgeving*

De GGDrU heeft zich in 2015 voorbereid op de uitvoering van de nieuwe Wet meldplicht datalekken, die met ingang van 1 januari 2016 van kracht is, door het opstellen van een plan van aanpak om de uitvoering van deze meldplicht goed te borgen in de procedures binnen de GGD. Daarnaast heeft de GGDrU voorbereidingen getroffen om te kunnen voldoen aan de nieuwe Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg (Wkkgz), die als doel heeft de positie van de cliënt te versterken.

- *Integrale risico inventarisatie*

Het bestuur wil meer inzicht krijgen in de belangrijkste risicogebieden en de financiële consequenties van deze risico's. De in 2015 uitgevoerde risicoanalyse geeft inzicht en aanknopingspunten voor de sturing en beheersing van deze risico's in beheersmaatregelen. In de Kadernota 2016 is een uitgebreide inventarisatie van risico's met bijbehorende beheersmaatregelen opgenomen. De kwantificering van deze risico's is de volgende stap waar de GGDrU mee aan de slag gaat.

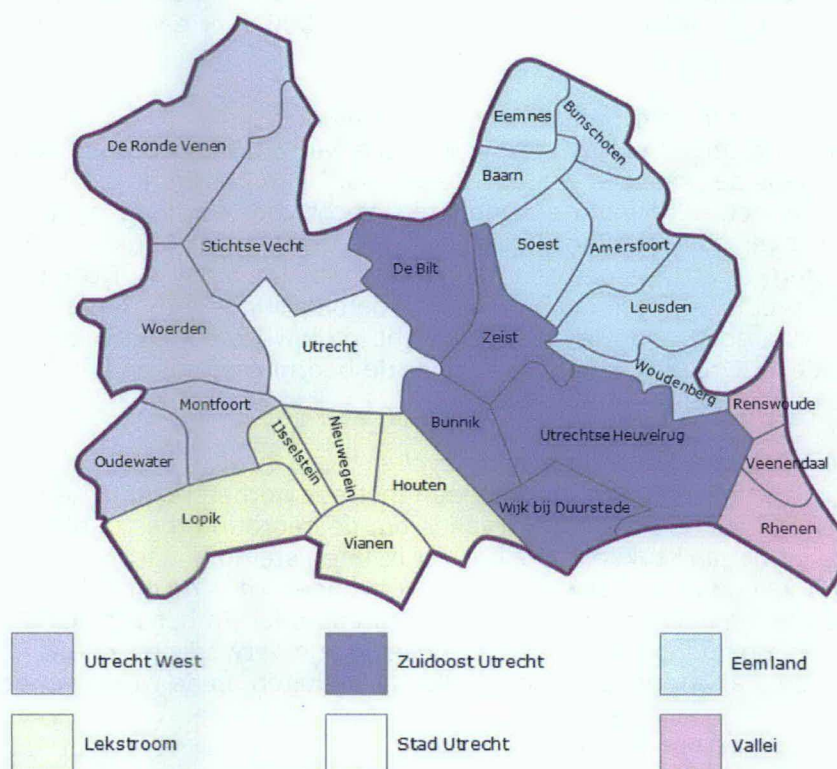


## 2. Bestuur

De gemeenschappelijke regeling GGD Regio Utrecht is aangegaan door 26 gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.

De GGD regio Utrecht functioneert sinds 1 januari 2014. Tot 1 januari 2014 hadden bovenstaande gemeenten, met uitzondering van de gemeente Utrecht, de taken op het gebied van publieke gezondheid ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling GGD Midden-Nederland. De gemeente Utrecht had tot 1 januari 2014 deze taken ondergebracht bij de GG&GD als organisatie-entiteit binnen de gemeente Utrecht.

Grafisch ziet het werkgebied van de regio Utrecht er als volgt uit:



### 2.1 Doelstelling van GGD regio Utrecht

De GGDrU dient ter uitvoering van de Wet Publieke Gezondheid (Wpg). Voor deze jaarrekening is uitgegaan van vigerende wet en regelgeving. Op grond van deze wet en de aanwijzingen van het bestuur van de regio, is de volgende doelstelling voor de GGD geformuleerd:

*De GGDrU geeft uitvoering aan en ondersteunt bij de gemeentelijke taken zoals vastgelegd in de Wet Publieke Gezondheid.*

## 2.2 Visie

De visie van de GGDrU is als volgt:

*De GGDrU werkt met raad en daad aan preventie, gezondheidsbescherming en - bevordering voor de inwoners van de gemeenten in de regio Utrecht, in een sterk veranderende omgeving.*

## 2.3 Productenmatrix

In de begroting 2015 is gekozen voor een indeling langs A- en B-taken, door de toetreding van de gemeente Utrecht. Deze verschillende indelingen leidden tot een diversiteit aan benamingen die niet bijdroeg aan een inzichtelijke begroting. Voor de begroting 2016 is gekozen om een eenduidige indeling te maken in de vorm van een productenmatrix. Deze productenmatrix geeft daarmee tevens inzicht in de wijze van financiering en risico's van de GGDrU. Dit is belangrijk voor de bedrijfsvoering en het vermogen tot risicomanagement.

Startpunt van deze productenmatrix is datgene dat bij *wet verplicht* belegd moet worden bij een GGD of onder de verantwoordelijkheid van de Directeur Publieke Gezondheid (DPG) valt. Deze taken worden voornamelijk gefinancierd uit een gemeentelijke inwonerbijdrage. Daartegenover staan de taken die de GGDrU uitvoert, maar die niet wettelijk door de GGD uitgevoerd hoeven te worden.

Een tweede dimensie, de horizontale as, wordt aangebracht door de taken te verdelen in taken, die vanuit het collectief van de gemeenten in de regio Utrecht bij de GGDrU zijn belegd en taken die op individuele basis (dus door één of meer gemeenten) door de GGDrU worden uitgevoerd. Door de toepassing van deze indeling ontstaan vier kwadranten, waarin voor de transparantie en duidelijkheid ook de wijze van bekostiging is opgenomen:



Wettelijk verplicht uit te voeren door GGD en/of onder de verantwoordelijkheid van de DPG

Basistaken	Intensivering basistaken
<p><b>Gezondheidsbescherming</b>            Infectieziektebestrijding (IZB)            TBC bestrijding (TBC)            Medische milieukundige zorg (MMK)            Technische hygiënezorg (THZ)            Seksuele gezondheid: soa bestrijding</p> <p><b>Gezondheidsbevordering</b>            Gezondheidsbeleid            Onderzoek: Gezondheidsmonitor</p> <p><b>Toezicht &amp; Advies</b>            Inspecties Kinderopvang</p> <p><b>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</b></p>	<p><b>Gezondheidsbescherming</b>            Medische milieukundige zorg (MMK): advisering op het gebied van de ruimtelijke ordening            Technische hygiënezorg (THZ): advisering publieksevenementen            Infectieziektebestrijding: aanvullende advisering</p> <p><b>Gezondheidsbevordering</b>            Onderzoek: Lokaal onderzoek            Projectmanagement gezondheidsbevordering</p> <p><b>Toezicht &amp; Advies</b>            Inspecties Kinderopvang: Landelijk register Kinderopvang en peuterspeelzalen en lichte handhaving</p>
Collectief als GGDrU	Individueel door gemeenten
<p><b>Gezondheidsbevordering</b>            Seksuele gezondheid: Sense</p> <p><b>Toezicht &amp; Advies</b>            Forensische zorg            Reizigersvaccinaties            Inspecties tatoeage - en piercingshops</p> <p><b>Rijksvaccinatieprogramma JGZ 4-19</b>  <b>JGZ 4-18</b>  <b>Psychotrauma jeugd</b></p>	<p><b>Gezondheidsbevordering</b>            OGGZ Woonhygiënische problematiek            OGGZ Voorkomen huisuitzetting (VIA)            OGGZ Meldpunt zorg &amp; overlast, casuoverleg            OGGZ Veilig Thuis            Seksuele gezondheid; collectieve preventie</p> <p><b>Toezicht &amp; Advies</b>            WMO toezicht            Inspecties seks- en relaxinrichtingen</p> <p><b>JGZ 0-4 (incl. Rijksvaccinatieprogramma JGZ 0-4)</b>  <b>Maatwerk JGZ</b></p>
Basistaken-plus	Niet wettelijk uit te voeren door GGD en/of onder de verantwoordelijkheid van de DPG
	Maatwerk

Figuur 1: Productenmatrix GGDrU

- *basistaken*: wettelijk uit te voeren door de GGD en vanuit een collectief opdrachtgeverschap;
- *intensivering*: wettelijk uit te voeren door de GGD maar waarbij één of meer gemeenten hierop een extra inzet aan de GGD vraagt;
- *basistaken-plus*: niet wettelijk door de GGD uit te voeren taken maar door het collectief van gemeenten toch bij de GGD belegd;
- *maatwerk*: niet wettelijk door de GGD uit te voeren taken maar waarbij één of meer gemeenten hierop inzet aan de GGD vraagt.

In de productenmatrix zijn alleen de taken die de GGDrU in opdracht van gemeenten uitvoert opgenomen. Daarnaast voert de GGD ook een aantal taken, die in het verlengde van haar takenpakket liggen, uit voor derden. Dit zijn taken in het kader van publieke gezondheid van asielzoekers in opdracht van het COA, de TBC-screening en -behandeling van gedetineerden in opdracht van de Dienst Justitiele inrichtingen en ten behoeve van bedrijven en projectmanagement gezondheidsbevordering in de regio gefinancierd door derden.

#### *Crisisfunctie: advies en ondersteuning*

De GGDrU heeft een wettelijke verplichte rol bij crisis en rampen. De GGD dient volgens de wet te beschikken over een GGD Rampenopvangplan (GROP). De GGD en GHOR werken samen bij grootschalige infectieziektebestrijding. Het activeren van het GROP vindt plaats wanneer als gevolg van een ramp of crisis coördinatie en/of extra capaciteit nodig is. Het GROP bestaat uit vier processen: psychosociale hulpverlening, medische milieukunde, infectieziektebestrijding en gezondheidsonderzoek na rampen.

### *Wijze van financiering*

De wijze van financiering verschilt per product in de matrix. De GGDrU onderscheidt de volgende vier financieringsbronnen:

- Gemeentelijke bijdrage (GB): collectieve bijdragen van gemeenten, op basis van de inwonerbijdrage.
- Subsidie (SU): subsidie van gemeenten, rijk of andere overheidsinstantie
- Factuur Gemeente (FG): facturatie op basis van een dienstverleningsovereenkomst of andere afspraken.
- Factuur Derden (FD): facturatie aan derden.

Voor de producten in het kwadrant 'Basistaken' geldt dat deze hoofdzakelijk worden gefinancierd op basis van een gemeentelijke bijdrage (GB), met uitzondering van 'Seksuele gezondheid' en 'Inspecties Kinderopvang'. Deze taken worden respectievelijk gefinancierd op basis van een Rijkssubsidie (SU), Sense, en op basis van facturatie (FG) op grond van een dienstverleningsovereenkomst (DVO) of aantallen inspecties.

De producten in het kwadrant 'Intensivering basistaken' worden gefinancierd op basis van een dienstverleningsovereenkomst door middel van facturatie aan gemeenten. Dit zelfde geldt voor de producten in het kwadrant 'Maatwerk'. De 'Basistaken-plus' producten worden gefinancierd op basis van zowel subsidies, facturatie aan gemeenten of derden of op basis van de inwonerbijdrage (JGZ 4-18).

De productmatrix wordt ook gehanteerd voor de productverantwoording over het boekjaar 2015. Dit om de transparantie en vergelijkbaarheid te vergroten.

## **2.5 Bestuurlijke organisatie**

De bestuurlijke organisatie van de GGDrU ziet er als volgt uit:

### Bestuursorganen

De GGD regio Utrecht kent drie bestuursorganen:

- het algemeen bestuur;
- het dagelijks bestuur;
- de voorzitter.

### Bestuurscommissies

Het algemeen bestuur heeft ingevolge artikel 34 van de gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht een bestuurscommissie ingesteld, aan welke de bevoegdheden bedoeld in artikel 4, tweede lid en derde lid onder b van deze gemeenschappelijke regeling zijn overgedragen.

### Adviescommissies

In het reglement tot instelling van de regionale adviescommissies is vastgelegd dat er regio's zijn met ieder een commissie die het algemeen bestuur van de GGDrU adviseert over zaken aangaande de regio. De GGDrU kent de volgende vijf regio's:

- Regio Eemland bestaande uit de gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest en Woudenberg.
- Regio Zuidoost Utrecht bestaande uit de gemeenten: De Bilt, Bunnik, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Zeist.
- Regio West Utrecht bestaande uit de gemeenten: Montfoort, Oudewater, De Ronde Venen, Stichtse Vecht en Woerden.



- Regio Vallei bestaande uit de gemeenten: Renswoude, Rhenen en Veenendaal.
- Regio Lekstroom bestaande uit de gemeenten: Houten, IJsselstein, Lopik, Nieuwegein en Vianen.

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling GGDrU heeft, ingevolge artikel 33 van de gemeenschappelijke regeling GGDrU, de adviescommissie 'Financiën en Bedrijfsvoering' ingesteld.

## **2.6 Ambtelijke organisatie**

De GGDrU wordt geleid door de Directeur Publieke Gezondheid (DPG). De DPG werkt voor de dagelijkse leiding samen met een managementteam, dat bestaat uit een adjunct-directeur en de managers van Algemene Publieke Gezondheid, Jeugdgezondheidszorg, Bedrijfsondersteuning en Human Resource Management.

## **3. Algemene toelichting**

### **3.1 Jaarverslag**

Het jaarverslag bestaat uit de verantwoording over het programma per taakveld (productgroep) en de paragrafen (weerstandsvormogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen). De paragrafen 'lokale heffingen' en 'grondbeleid' (conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) eveneens verplichte paragrafen) komen in dit jaarverslag niet voor omdat deze onderwerpen voor de GGDrU niet van toepassing zijn.

### **3.2 Jaarrekening**

De jaarrekening 2015 bestaat uit de programmarekening (per taakveld/productgroep) en de balans, inclusief een toelichting. De jaarrekening alsmede het jaarverslag fungeren beiden als sturingsinstrumenten in het totale regionale beleid.

### **3.3 Uitgangspunten**

De analyse tussen begroting en realisatie vindt plaats op basis van deze begroting inclusief de, in het algemeen bestuur vastgestelde, begrotingswijziging. Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht hebben bij brief nummer 8107CE41 van 16 oktober 2014 de primitieve begroting 2015 voor kennisgeving aangenomen. De GGDrU is onder repressief toezicht gesteld, dat wil zeggen toezicht achteraf.

De inwoneraantallen die zijn opgenomen in de begroting 2015 gelden ook als uitgangspunt bij de opstelling van de jaarrekening. In de gemeenschappelijke regeling is in artikel 42 lid 2 opgenomen dat het algemeen bestuur een bijdrageverordening vaststelt. Deze bijdrageverordening is voor 2015 niet vastgesteld, waardoor geen aanvullende principes zijn opgesteld over onder meer de wijze van vaststelling en/of herberekening van de inwonerbijdragen dan de opgenomen principes van de begroting 2014 (na wijziging). Dit betekent dat geen actualisatie plaatsvindt van het werkelijk aantal inwoners per 1 januari 2015 voor de facturatie van de inwonerbijdragen over 2015.

## **B. JAARVERSLAG**

### **1. Programmaverantwoording per productgroep (taakveld)**

De begroting 2015 van de GGD regio Utrecht kent één programma: Publieke Gezondheid. Daarbinnen worden de volgende productgroepen (taakvelden) onderkend:

1. Algemene Publieke Gezondheid (APG; voorheen AGZ/GBE);
2. Jeugdgezondheidszorg (JGZ; voorheen PGJ)
3. Bedrijfsvoering (Directie/ GHOR / Bedrijfsondersteuning / HR)
4. Projecten en bijzondere activiteiten.

Per 1 januari 2014 worden ook de wettelijke taken op het terrein van de publieke gezondheid voor de gemeente Utrecht uitgevoerd door de GGDrU. Dit houdt in dat de wettelijke taken op het terrein van de publieke gezondheid binnen de geografische regio Utrecht volledig wordt verzorgd door de GGDrU. Daarmee is de GGDrU qua schaal gelijk aan de veiligheidsregio Utrecht (VRU), zoals de wet dat voorschrijft.

### **1.1 Productgroep 1 – Algemene Publieke Gezondheid (APG)**

#### **A. Wat heeft APG bereikt?**

De afdeling Algemene Publieke Gezondheid heeft in het teken gestaan van het integreren van de teams van voormalig Midden-Nederland en Utrecht en de verhuizing in Utrecht naar het Stadskantoor welke in het najaar van 2014 had plaatsgevonden. Belangrijke inhoudelijke thema's waren o.a. de wereldwijde uitbraak van ebola, de ontwikkelingen binnen het sociaal domein, de verbreding van het programma Nuchter Verstand naar de Lekstroomgemeenten, gevallen van bodemverontreiniging en de voorbereiding op de nieuwe toezichtstaak Wmo.

#### **B. Wat heeft APG daarvoor gedaan?**

Per kwadrant van de productenmatrix is hierna weergegeven wat APG daarvoor heeft gedaan in 2015.

Wettelijk verplicht uit te voeren door GGD en/of onder de verantwoordelijkheid van de DPG

### Basistaken

- Gezondheidsbescherming**  
 1.1 Infectieziektebestrijding (IZB)  
 1.2 TBC bestrijding (TBC)  
 1.3 Medische milieukundige zorg (MMK)  
 1.4 Technische hygiënezorg (THZ)  
 1.5 Seksuele gezondheid: soa bestrijding
- Gezondheidsbevordering**  
 1.6 Gezondheidsbeleid  
 1.7 Onderzoek: Gezondheidsmonitor
- Toezicht & Advies**  
 1.8 Inspecties Kinderopvang

Collectief als GGDrU

### Intensivering basistaken

- Gezondheidsbescherming**  
 2.1 Medische milieukundige zorg (MMK): advisering op het gebied van de ruimtelijke ordening  
 2.2 Technische hygiënezorg (THZ): advisering publiekevenementen  
 2.3 Infectieziektebestrijding: aanvullende advisering

- Gezondheidsbevordering**  
 2.3 Onderzoek: Lokaal onderzoek

- Toezicht & Advies**  
 2.4 Inspecties Kinderopvang: Landelijk register Kinderopvang en peuterspeelzalen en lichte handhaving

Individueel door gemeenten

- Gezondheidsbevordering**  
 3.1 Seksuele gezondheid: Sense
- Toezicht & Advies**  
 3.2 Forensische zorg  
 3.3 Reizigersvaccinaties  
 3.4 Inspecties tatoeage - en piercingshops

- Gezondheidsbevordering**  
 4.1 OGGZ Woonhygiënische problematiek  
 4.2 OGGZ Voorkomen huisuitzetting (VIA)  
 4.3 OGGZ Meldpunt zorg & overlast, casusoverleg  
 4.4. OGGZ Veilig Thuis  
 4.5 Seksuele gezondheid; collectieve preventie

- Toezicht & Advies**  
 4.6 WMO toezicht  
 4.7 Inspecties seks- en relaxinrichtingen

### Basistaken-plus

Niet wettelijk uit te voeren door GGD en/of onder de verantwoordelijkheid van de DPG

### Maatwerk

In onderstaande tabellen wordt nader ingegaan op het gerealiseerde resultaat per taak. Daar waar de gemeente Utrecht een taak afneemt, is dit met een '\*' aangegeven.

## I. APG: Basistaken

### Gezondheidsbescherming

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
1.1	Infectieziektebestrijding (IZB) *	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alle benodigde werkzaamheden worden verricht en alle activiteiten worden ondernomen om (verspreiding van) infectieziekten te voorkomen, waarbij de GGD tevens is voorbereid en 7x24 uur beschikbaar is om adequaat op te treden in geval van (ernstige) infectieziekte-uitbraken.</li> </ul>	<p><b>2015 IZB</b>  <b>Aantal casus:</b> 2570, waarvan 702 kinkhoest.  <b>Meldingsplichtig</b> 884 (inclusief oude hepatitis B casus die overgezet zijn voor vervolgbehandeling).  <b>Aantal situaties</b> (uitbraken in instellingen en clusters van aan elkaar gelinkte infectieziekten): <b>275</b>, waarvan 134 <b>artikel 26 meldingen</b> (door instellingen)  <b>Vragen en telefoontjes:</b> 953  <b>Bestuursrapportages:</b> 4 (verdenking ebola, norovirus op een school, norovirus triatlon en Crisis noodopvanglocatie uitbraak diarree)  <b>Uitgelicht:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Naar aanleiding van zwemwedstrijden in open water en mud-races 3 maal onderzoek gedaan: Singelswim Utrecht, Triatlon Utrecht vanwege uitbraak</li> </ul>



	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
			<p>norovirus en bij de mudrace Houten.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 12 Crisisnoodopvanglocaties, waaraan een of meerdere keren bezoek gebracht door Deskundige Infectie Preventie (DIP) en artsen en verpleegkundigen infectieziektebestrijding en 4 maal een arts aanwezig op verzoek van gemeente bij voorlichtingsavond omwonenden.</li> <li>• 6 Noodopvanglocaties voor asielzoekers waarvan 5 bezocht door de DIP.</li> <li>• 23 van de 28 koepels voor ouderenzorg bezocht met doel de infectiepreventie te bespreken.</li> <li>• IZB (artsen, verpleegkundigen en hygiënezorg) heeft van september 2015 t/m december 2015 ongeveer 1000 uur heeft besteed aan de asielzoekers in de noodopvang, verdeeld over 24 medewerkers.</li> </ul>
1.2	TBC-bestrijding (TBC) *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Alle benodigde werkzaamheden worden verricht om (verspreiding van) TBC te voorkomen en adequaat op te treden in geval van uitbraken.</li> </ul>	<p>9.946 bezoeken (-5% tov 2014) 8.172 unieke bezoekers 10.132 verrichtingen 1460 vaccinaties TBC heeft met de beschikbare mensen en middelen haar taak goed kunnen uitvoeren. De instroom van asielzoekers heeft extra aandacht gevraagd en geleid tot een kleine toename van de werkzaamheden (screenings).</p>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Patiënten met TBC of personen die besmet zijn met TBC worden behandeld.</li> </ul>	<p>51 actieve TBC patiënten en 92 LTBI patiënten. Er zijn 60 bron &amp; contact-onderzoeken gestart. In 5 situaties bleek het noodzakelijk om een bestuurlijke rapportage op te stellen.</p>
1.3	Medisch Milieukundige Zorg (MMK) *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Alle benodigde activiteiten worden uitgevoerd om het contact van burgers met schadelijke stoffen in hun fysieke leefomgeving te beperken.</li> </ul>	<p>Er zijn 486 meldingen in behandeling genomen en 35 huis en/of locatiebezoeken uitgevoerd. De meeste binnengekomen vragen gingen over vocht- en schimmelproblemen (15%) en asbest (11%). In het kader van gezondheid in planvorming zijn 17 adviezen uitgebracht.</p>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• In crisissituaties en bij blootstelling aan schadelijke stoffen worden gemeenten en burgers geïnformeerd over risico's, mogelijke gevolgen en</li> </ul>	<p>Er zijn 64 adviezen uitgebracht over uitvoering van beleid en er is 16 keer meegewerkt aan een informatiebijeenkomst, onder andere naar aanleiding van</p>

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
		te nemen maatregelen.	zorgen over blootstelling aan gevaarlijke stoffen. Meerdere keren was de GGD betrokken bij een bodemverontreiniging. Opvallend was het grote aantal adviezen over de organisatie van evenementen tijdens de hittegolf in juni/juli.
1.4	Technische Hygiëne Zorg (THZ) *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Alle benodigde werkzaamheden worden verricht om te voorkomen dat infectieziekten uitbreken of zich verspreiden in instellingen met een verhoogd risico op het voorkomen van een infectie.</li> </ul>	<p>Binnen de GGD regio Utrecht zijn de basistaken THZ voor een groot deel geïntegreerd binnen de IZB. ( zie punt 1.1) Deze basistaken worden uitgevoerd door een deskundige infectiepreventie, sociaal verpleegkundigen en artsen IZB. De basistaken THZ in 2015 bestonden oa uit:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Advisering aan instellingen bij uitbraken en artikel 26 meldingen</li> <li>Advisering bij Legionellameldingen en beantwoorden van vragen over Legionella vanuit gemeente</li> <li>Beantwoorden van gerichte vragen van instellingen en burgers op het gebied van THZ</li> <li>Het in kaart brengen van het infectiepreventiebeleid van instellingen voor ouderenzorg</li> <li>Hygiënebezoeken en advisering aan crisis noodopvanglocaties vluchtelingen (zie 1.1)</li> </ul>
1.5	Seksuele gezondheid: soa-bestrijding *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Zorg wordt verleend om de verspreiding van soa en hiv te voorkomen.</li> </ul>	<p>In het UMCU zijn 5446 consulten uitgevoerd. Hierbij zijn 812 soa's gevonden (vindpercentage: 14,9%).</p> <p>De GGD monitort continu het aantal soa en hiv in de regio binnen de kwetsbare groepen en hoogrisicogroepen en onderneemt actie bij (lokale) uitbraken. In 2015 zijn er geen uitbraken gesignaleerd. Ter voorkoming van soa en hiv heeft de GGD bron- en contactopsporing, inclusief partnerwaarschuwing, verricht bij alle positief geteste cliënten van de GGD, VG gemeente Utrecht en soa-polikliniek spreekuren.</p>

## Gezondheidsbevordering



	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
1.6	Gezondheidsbeleid *	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gemeenten ontvangen op maat, lokaal toegesneden, gevraagd en ongevraagd advies over methoden en beleidsmaatregelen om de gezondheid en zelfredzaamheid van burgers te bevorderen zodat zij zo lang mogelijk gezond en zelfstandig functioneren en een actieve en positieve bijdrage kunnen leveren aan de maatschappij.</li> </ul>	<p><b>Lekstroom: 18 adviezen</b>  Quickscan Gezond Gewicht, Aanpak psychische gezondheid (dementie en eenzaamheid), gokverslaving, samenwerking eerste lijn en zorgverzekering, sportnota, advies gehoorschade, aanpak gewicht (2 gemeenten), aanpak eenzaamheid (2 gemeenten), gameverslaving onder kinderen, implementatie wijkscan Vreeswijk, groen en gezondheid, voedingsplein Lijfstyle event, wonen met zorg, preventie in de buurt, Sportimpuls 2015, armoede en gezondheid.</p> <p><b>Vallei: 21 adviezen</b>  Welzijn op recept, Preventieplan CJG, Evaluatie nota lokaal gezondheidsbeleid, Gezond in de Stad (gezond gewicht) (2x), Preventie binnen Jeugdteams, Seksueel Grensoverschrijdend Gedrag (2x), Preventie in de wijk, Borging alcoholproject FrisValley, Preventie in relatie tot inkoop Jeugdzorg, Vaccinatiegraad, Methodieken Sociaal Domein (2x), Preventieketen jeugd (2x), Signalering en aanpak Spraak/ taalontwikkeling, Happylessen, Toezicht WMO, Ouderengezondheid, Hou vol geen alcohol.</p> <p><b>Eemland: 19 adviezen</b>  Regionale samenwerking alcoholpreventie en handhaving, Versterking basisinfrastructuur Sociaal Domein (3x), Regionale afstemming communicatie gezondheidsthema's, Gezond in de Stad, Uitvoeringsprogramma Jeugd, Gezonde Wijkaanpak, Inzet Voorlichter Eigen Taal en Cultuur, Beweegscreening, Alcoholpreventie (2x), Sportimpuls (3x), Gezond Gewicht (JOGG), Gokverslaving, Integrale aanpak roken, Preventieve agenda team jeugd en gezin.</p> <p><b>Zuid Oost: 16 adviezen</b>  Gezond gewicht (4x), Gezond in de stad, Wijkanalyse in relatie tot de gezonde wijk, Genotsmiddelen onder jongeren (regioaanpak), Nieuwkomers (2x), Versterken basisinfrastructuur sociaal domein (2x), Scholing wijkteams, Nota lokaal gezondheidsbeleid, Ouderengezondheidsbeleid,</p>



			<p>Sportnota, Alcoholmatiging binnen sportverenigingen.</p> <p><b>Utrecht-West: 24 adviezen</b>  Preventieplan jeugd, Versterking basisinfrastructuur Sociaal Domein, Gezondheid bij nieuwkomers (subsidieaanvraag regiobreed), Gezond Gewicht (2 gemeenten intensievere ondersteuning), Gamen en Gokken, Ouderengezondheidsbeleid, bespreken rapportages DD-JGZ met 4 gemeenten, Seksuele gezondheid, Kindermishandeling, Eenzaamheid.</p> <p><b>Advisering scholen : 35 scholen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Regio Eemland: 18 scholen (12 BO, 6 VO)</li> <li>• Regio Zuid-Oost: 4 scholen (3 BO, 1 VO)</li> <li>• Regio Lekstroom: 3 scholen (2 BO, 1 VO)</li> <li>• Regio Vallei: 4 scholen (3 BO, 1 VO)</li> <li>• Regio Utrecht-West: 8 scholen (5 BO, 3 VO)</li> </ul> <p>Waaronder:</p> <table border="1" data-bbox="1042 1117 1393 1532"> <thead> <tr> <th>Regio</th> <th>Vignet Gezonde School behaald BO/VO/MBO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eemland</td> <td>1 MBO 1 VO 3 BO</td> </tr> <tr> <td>Zuid-Oost</td> <td>1 VO 3 BO</td> </tr> <tr> <td>Lekstroom</td> <td>1 ROC 4 BO</td> </tr> <tr> <td>Utrecht West</td> <td>1 BO</td> </tr> <tr> <td>Vallei</td> <td>1 VO 1 BO</td> </tr> </tbody> </table>	Regio	Vignet Gezonde School behaald BO/VO/MBO	Eemland	1 MBO 1 VO 3 BO	Zuid-Oost	1 VO 3 BO	Lekstroom	1 ROC 4 BO	Utrecht West	1 BO	Vallei	1 VO 1 BO
Regio	Vignet Gezonde School behaald BO/VO/MBO														
Eemland	1 MBO 1 VO 3 BO														
Zuid-Oost	1 VO 3 BO														
Lekstroom	1 ROC 4 BO														
Utrecht West	1 BO														
Vallei	1 VO 1 BO														
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeenten ontvangen ondersteuning bij de opzet van preventieve gezondheidsprogramma's.</li> </ul>	<p><b>Projectcoördinatie op 10 projecten:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• JOGG IJsselstein</li> <li>• Nuchter Verstand Utrecht-West/Lekstroom</li> <li>• B.Slim Baarn</li> <li>• B.Slim Amersfoort</li> <li>• Tsjellenz Soest</li> <li>• Wijkgezonder Zeist</li> <li>• Alcohol en Jeugd Utrechtse Heuvelrug</li> <li>• Mentaal Vitaal Leusden</li> <li>• Mentaal Vitaal Houten</li> <li>• Lijfstyle Nieuwegein</li> </ul> <p><b>Lokale ondersteuning t.a.v.:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Preventie en</li> </ul>												

			<p>vroegsignalering          kindermishandeling en          alcoholpreventie          sportverenigingen Eemnes</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Weerbaarheid basisonderwijs Baarn</li> <li>• Organiseren bijeenkomst Dag van de Mantelzorg Woudenberg</li> <li>• KeiVitaal projectgroep Amersfoort</li> <li>• Project "Voel jij je wel lekker?"-tour en het Uitvoeringsplan Gezond Gewicht Wijk bij Duurstede</li> <li>• Werkconferentie WijkSamenGezonder Wijk bij Duurstede</li> </ul> <p><b>Leskisten; aantal uitleningen: 77</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Peuterscholen: 18</li> <li>- Basisscholen: 49</li> <li>- Voortgezet onderwijs scholen: 10</li> </ul> <p>Meest geleende thema's zijn pesten en rouwverwerking</p> <p>Uitleen alcoholtesters: 14</p>
1.7	Onderzoek: Gezondheidsmonitor *	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Via diverse vormen van onderzoek en dataverzameling worden die gegevens verzameld die nodig zijn om gemeenten inzicht te geven in de gezondheidssituatie van hun burgers, inclusief deelname aan de landelijk uniforme gegevensverzameling elke 4 jaar voorafgaand aan de opstelling van het lokale gezondheidsbeleid.</li> </ul>	<p><b>Onderzoek: Gezondheidsmonitor *</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lokale terugkoppeling en duiding van cijfers uit de gezondheidsmonitor en epidemiologische ondersteuning bij lokaal gezondheidsbeleid n.a.v. vragen en verzoeken van gemeenten.</li> <li>• Uitvoering monitor 0-4 is in 2015 vervallen conform AB besluit 26-3-2015. In plaats daarvan: Uitvoering van 6 pilots (Amersfoort, Veenendaal, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Zeist, Nieuwegein) met wijkprofielen welke hebben geleid tot een 'Handreiking Wijkprofielen' die op praktische wijze bijdraagt aan een integrale gezonde wijkaanpak binnen het sociaal domein.</li> <li>• Publicatie wijkcijfers op <a href="http://www.ggdatlas.nl">www.ggdatlas.nl</a></li> <li>• Monitor basisonderwijs (groep 7) is uitgevoerd en cijfers zijn teruggekoppeld (o.a. publicatie op <a href="http://www.ggdatlas.nl">www.ggdatlas.nl</a>)</li> <li>• Monitor voortgezet onderwijs is voorbereid en uitgevoerd (publicatie cijfers in 2016).</li> <li>• Publicatie registratiecijfers uit DDJGZ op <a href="http://www.ggdatlas.nl">www.ggdatlas.nl</a>.</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• OGGZ: herziening registratie OGGZ en rapportage Orion, begeleiding stage naar bruikbaarheid ZRM in frontoffice en meldpunt, factsheet Langdurige zorg, publicatie nieuwe cijfers op <a href="http://www.gdatlas.nl">www.gdatlas.nl</a>.</li> <li>• Start voorbereidingen monitor volwassenen senioren 2016</li> <li>• Afstemming en uitwisseling met epidemiologen Volksgezondheid Utrecht</li> </ul>
--	--	--

### Toezicht & Advies

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
1.8	Inspecties Kinderopvang	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toezicht wordt uitgevoerd op de kwaliteit van kindercentra, gastouders en peuterspeelzalen, gericht op hygiëne, veiligheid, pedagogisch beleid en omgang met ouders en personeel.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gastouders: <b>696</b> inspecties</li> <li>• Gastouderbureaus: <b>38</b> inspecties</li> <li>• Buitenschoolse opvang: <b>628</b> inspecties</li> <li>• Kinderdagverblijf: <b>505</b> inspecties</li> <li>• Peuterspeelzalen: <b>159</b> inspecties</li> </ul> <p>Totaal: <b>2026</b> inspecties</p> <p>*Toelichting zie bijlage</p>

## II. APG: Intensivering Basistaken

### Gezondheidsbescherming

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
2.1	Medische Milieukundige zorg (intensivering) *	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Advisering op het gebied van de ruimtelijke ordening</li> </ul>	Voor de stad Utrecht zijn de volgende aanvullende werkzaamheden uitgevoerd: Deelname aan gebiedsteams West en Zuidwest (voorbereiden bijeenkomsten, deelname aan de vergaderingen, bijdragen aan ruimtelijke plannen en andere voorkomende werkzaamheden). Deelname aan de ambtelijke werkgroep Defensierrein, inclusief gezondheidsadviezen in verschillende planfasen. Deelname aan diverse interne (gemeentelijke) overleggen en workshops over organisatie van het werk en ontwikkelen van good practices.
2.2	Technische Hygiëne Zorg (THZ): Advisering publieksevenementen (intensivering) *	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeenten krijgen advies over maatregelen om de hygiëne bij evenementen te waarborgen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 101 adviezen gegeven in 2015 verspreidt over 21 gemeenten (2 geen advies ingewonnen, 2 nemen taak niet af)</li> <li>• In 2014 nog 179 adviezen</li> </ul>



			gegevens
2.3	Infectieziektebestrijding (intensivering) *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Aanvullende advisering op het gebied van de infectieziektebestrijding (waaronder evenementen)</li> </ul>	<p>Voor de stad Utrecht Evenementen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Alle aanvragen bekijken en nagaan of er THZ aspecten zijn. Indien nodig hierover en advies geven.</li> </ul> <p><b>Toelichting:</b> Per jaar worden er ongeveer 800 vergunningen voor evenementen afgegeven. Wekelijks worden deze evenementen door ons globaal ingezien en als er evenementen zijn waar een aanvullend hygiëneadvies moet komen, duiken wij er dieper in en geven wij een advies. Dat betreft gemiddeld 1 à 2 evenementen per week, dus gemiddeld ongeveer 75 per jaar.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>11 hygiëneaudits uitgevoerd bij dak- en thuislozen opvang en sociale pensions, waarbij resultaten zijn teruggekoppeld.</li> <li>THZ adviezen gegeven voor gerichte vragen over uiteenlopende onderwerpen (zoals legionellapreventie koeltorens, openbare peuterbadjes en Hijama in moskeeën)</li> </ul>

### Gezondheidsbevordering

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
2.4	Lokaal onderzoek	<ul style="list-style-type: none"> <li>Thematisch onderzoek wordt uitgevoerd om inzicht te verkrijgen in een specifieke doelgroep of gezondheidsprobleem.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Amersfoort: Ondersteuning bij Gezonde wijkaanpak, Evaluatie BSlim.</li> <li>Bunschoten: Ondersteuning evaluatieonderzoek preventielessen.</li> <li>Eemnes: Voorbereiding thema-avond voor verenigingen en presentatie Jeugd- en gezinsteam.</li> <li>Leusden: ondersteuning bij rondetafelbijeenkomst Gezond Gewicht en voorbereiden projectvoorstel Gezond Gewicht.</li> <li>Soest: Netwerkanalyse Tsjelenz en evaluatie interventie genotmiddelen.</li> <li>Woudenberg: Evaluatie Dag van de Mantelzorger</li> <li>Utrecht West: Evaluatie Nuchter Verstand</li> <li>Stichtse Vecht: onderzoek Jogg Fitdagen</li> <li>Rapportage van evaluatie verbinding JGZ met de wijkteams in Eemland: De Loopbrug</li> <li>Diverse vormen van</li> </ul>

			epidemiologische ondersteuning Jeugdgezondheidszorg
--	--	--	---

### Toezicht & Advies

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
2.5	Landelijk Register Kinderopvang en Peuterspeelzalen en lichte handhaving		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>De centra die aan de wettelijke kwaliteitseisen voldoen worden geregistreerd in het landelijke kwaliteitsregister.</li> <li>'Lichte' handhavingstaken binnen de kinderopvang worden uitgevoerd, te weten het geven van waarschuwingen en het nemen van aanwijzingsbesluiten.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Amersfoort: <b>539</b> LRKP/ registratietaken <b>29</b> handhavingstaken</li> <li>Eemnes: <b>9</b> LRKP/ registratietaken <b>0</b> handhavingstaken</li> </ul>

### III. APG: Basistaken-plus

#### Gezondheidsbevordering

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
3.1	Seksuele gezondheid: Sense *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Deze activiteiten vallen onder Productgroep 4 "Projecten en bijzondere activiteiten". ( zie paragraaf 1.4 onder B)</li> </ul>	<p>In 2015 zijn 464 jongeren naar een Sense spreekuur gekomen. Het merendeel (379) wilde een chlamydia test (42 keer was de test positief, 11,1%). 85 keer kwamen jongeren ook met een andere vraag zoals: ik denk dat ik zwanger ben, ik wil de pil, seksuele oriëntatie en verzoek om informatie, problemen bij het vrijen etc.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Er zijn 36 voorlichtingen gegeven op het MBO.</li> <li>Er zijn verschillende acties georganiseerd gericht op het vergroten van bekendheid van Sense onder jongeren. Het merendeel hiervan speelt zich tegenwoordig online af, bijvoorbeeld door bekende Vloggers de Sense-boodschap in hun filmpjes te laten verwerken.</li> <li>De Sense netwerkdag, waarbij professionals in de regio erlkaar ontmoeten, vond plaats op 19 november. Het thema was 'seksuele ontwikkeling anno 2015'.</li> </ul>

### Toezicht & Advies

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
3.2	Forensische zorg *		



		<ul style="list-style-type: none"> <li>Alle medische verrichtingen worden uitgevoerd t.b.v. gemeenten, politie, justitie en begrafenisondernemers om te voldoen aan de wetgeving betreffende Lijkbezorging.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Totaal 1438</li> </ul>
3.3	Reizigersvaccinaties *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Reizigers naar risicolanden worden geadviseerd en gevaccineerd om zodat wordt voorkomen dat zij een ernstige infectieziekte oplopen, en deze meenemen naar Nederland.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het aantal bezoekers is in totaal 34084.</li> </ul>
3.4	Inspectie tattoo en piercingshops *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Toezicht wordt uitgevoerd op de kwaliteit van tattoo en piercingshops, gericht op hygiëne.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Regio Utrecht: <b>41</b></li> <li>Utrecht Stad: <b>14</b></li> <li>Totaal: <b>55</b></li> </ul>

#### IV. APG: Maatwerk

##### Gezondheidsbevordering

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
4.1	OGGZ Woonhygiënische problematiek (WHP)		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Na melding van een ernstige woningvervuiling van een burger wordt de regie gevoerd over de aanpak van de schoonmaak en over het toe-leiden naar zorg of hulpverlening van de burger.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>112 meldingen gerealiseerd met 0,84 FTE</li> <li>Begroot 150 meldingen met 1,2 FTE</li> </ul>
4.2	OGGZ Voorkomen huisuitzetting (VIA)		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Na melding door gemeenten of samenwerkingspartner worden alle noodzakelijke acties verricht om huisuitzetting en dakloosheid van burgers of gezinnen (met meervoudige problemen en huisvestingsproblemen) te voorkomen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Intakes: 7 intakes gerealiseerd tov 35 begroot</li> <li>38 VIA trajecten gerealiseerd tov 42 begroot</li> <li>11 verlengingen gerealiseerd tov 10 begroot</li> </ul>
4.3	OGGZ Meldpunt & Overlast; Casusoverleg		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Meldingen van burgers en professionals over zorgwekkende zorgmijders en/of overlastgevers worden geïnventariseerd en gewogen en indien nodig worden de cliënten toegeleid naar passende hulpverlening (Meldpunt) of wordt een integraal plan van aanpak opgesteld in het casusoverleg en een casemanager aangewezen.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>MZO: 368 meldingen 2015 tov 672 meldingen in 2014</li> <li>MBZO en casusoverleg: in 2015 43 meldingen en 4 consulten tov 58 meldingen in 2014</li> </ul>
4.4	OGGZ Beleidsadviesing Huiselijk Geweld		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>De Klankbordgroep 'Veilig Thuis' wordt voorbereid en ondersteund en er wordt gezorgd voor afstemming tussen de betrokken ketenpartners.</li> </ul>	<p>Beleidsmatige ondersteuning van het coördinatieplatform SAVE/Veilig Thuis regio Utrecht.</p> <p>Beleidsadviesing en – ondersteuning t.b.v. ontwikkeling Regiovisie huiselijk geweld en</p>



			<p>kindermishandeling, als onderdeel van het Wmo beleidskader.          Ontwikkeling van concept werkplan t.b.v. de uitvoering van de regiovisie.</p>
--	--	--	---

4.5	Seksuele gezondheid: collectieve preventie		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Activiteiten en campagnes worden uitgevoerd die erop zijn gericht om de seksuele gezondheid van kinderen, jongeren en volwassenen te bevorderen en problemen op het gebied van soa, ongewenst seksueel gedrag en ongewenste zwangerschappen te voorkomen.</li> </ul>	<p>Alle basisscholen in de regio Eemland hebben in 2015 van de GGD regio Utrecht het aanbod ontvangen om deel te nemen aan het project Lentekriebels. Drie basisscholen hebben een teamtraining gevolgd en op twee scholen is een ouderavond georganiseerd.</p> <p>In gemeente Nieuwegein zijn alle bordelen twee keer bezocht met voorlichting aan de sekswerkers.</p> <p>In gemeente Stichtse Vecht hebben twee teamtrainingen op het BO plaatsgevonden en een ouderavond.</p> <p>In gemeente Veenendaal zijn er 6 basisscholenscholen bereikt met een teamtraining over de seksuele ontwikkeling van kinderen. Op 4 scholen heeft ook een training in het Vlaggensysteem van Movisie plaatsgevonden (signaleren en duiden van seksueel grensoverschrijdend gedrag van kinderen &amp; jongeren).</p> <p>In gemeente Heuvelrug is een team van jongerenwerkers getraind om met jongeren in gesprek te gaan over relaties en seksualiteit.</p>

#### Toezicht & Advies

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
4.6	Toezicht WMO	<ul style="list-style-type: none"> <li>Er worden inspecties uitgevoerd bij calamiteiten in</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Geen resultaat; pilotjaar</li> </ul>

		de voorzieningen binnen de WMO.	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Met de gemeenten wordt gewerkt aan de verdere invulling van de toezichtstaak zoals risico-indicatoren toezicht, handhaving en thematisch toezicht.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Per 1 Januari 2016 is het toezicht WMO opgenomen als taakgebied in de GGDrU.</li> </ul>
4.7	Inspectie seks- en relaxinrichtingen *		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Toezicht wordt uitgevoerd op de kwaliteit van seks- en relaxinrichtingen, gericht op hygiëne.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>6 locaties bezocht</li> </ul>

### C. Wat heeft APG gekost?

Hieronder is de gecompriëerde productgroep-rekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

*Resultaat:*

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene Publieke Gezondheid	11.444	11.444	0	11.555	11.519	-36	11.903	12.095	192
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	11.444	11.444	0	11.555	11.519	-36	11.903	12.095	192
Mutaties reserves	0	0	0	0	36	36	100	94	-6
Gerealiseerde resultaat	11.444	11.444	0	11.555	11.555	0	12.003	12.189	186

### *Resultaatanalyse*

Het gerealiseerde resultaat over 2015 bedraagt €186.000 positief (tegen een begroot positief resultaat na wijziging van €0). Dat betekent een onderschrijding van de begroting met circa €0,18 miljoen. Dit resultaat is ontstaan uit een positief resultaat van €192.000 uit reguliere bedrijfsvoering en totaal €6.000 aan lasten ten behoeve van de reservepositie.

Het feitelijk voordelig resultaat ad €186.000 is feitelijk nog €138.000 (afgerond) hoger omdat in de jaarrekening de lasten zijn begrepen die via de resultaatbestemming over 2015 ten laste van de bestemmingsreserve doorontwikkeling worden gebracht (onder voorwaarde dat het bestuur hiertoe besluit).

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Inc	Struct	Inc	Struct			
<b>LASTEN</b>							
Directe personeelskosten			443		-443	A	nee
Indirecte personeelskosten	43				43	B	nee
Kapitaallasten			16		-16	C	nee
Huisvestingslasten	16				16	D	nee
Algemene kosten	12				12	E	nee
<i>Totaal lasten</i>	<u>71</u>	<u>0</u>	<u>459</u>	<u>0</u>	<u>-388</u>		
<b>BATEN</b>							
Keuzetaken gemeente	205				205	F	nee
Diensten aan derden	279				279	G	nee
Diverse baten & lasten	96				96	H	nee
<i>Totaal baten</i>	<u>580</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>580</u>		
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>651</b>	<b>0</b>	<b>459</b>	<b>0</b>	<b>192</b>		
Resultaatbestemming	94		100		-6		
Gerealiseerd resultaat	<u>745</u>	<u>0</u>	<u>559</u>	<u>0</u>	<u>186</u>		

**A. Directe personeelskosten (€443.000 nadelig)**

De gerealiseerde directe personeelskosten voor APG zijn €443.000 hoger dan begroot. Belangrijkste oorzaak zit in het aantrekken van extra uitzendpersoneel bij een aantal afdelingen, extra kosten van vervanging bij detachering en het uitvoeren van niet begrote activiteiten ten behoeve van diverse gemeenten.

Deze extra activiteiten waren niet in de begrotingswijziging 2015-1 opgenomen. Naar afdelingen zijn er overschrijdingen bij infectieziektenbestrijding, medische milieukunde (€10.000), Reizigersadvies (€61.000), Inspecties (€88.000), Forensische geneeskunde (€65.000), Gezondheidsbevordering (€206.000) en onderschrijdingen bij APG Algemeen (€ 93.000) en TBC (€38.000).

**B. Indirecte personeelskosten (€43.000 voordelig)**

De overschrijding is vooral het gevolg van het onderschrijven van het opleidingsbudget als gevolg van het niet besteden van het budget voor loopbaanontwikkeling (€ 71.000) en een overschrijding bij reiskosten (€13.000).

**C. Kapitaallasten (16.000 nadelig).**

De overschrijding is vooral het gevolg van hogerte afschrijvingslasten agv de systeemwijziging op de afschrijving van de Röntgenapparatuur.

**D. Huisvestingskosten (€16.000 voordelig)**

De overschrijding betreft lagere kosten dan begroot voor huisvesting van TBC en Reizigersvaccinatie in het stadskantoor.

**E. Algemene kosten (€12.000 voordelig)**

De onderschrijding betreft een groot aantal kleinere zaken.

**G. Keuzetaken gemeente (€205.000 voordelig)**

Hoger dan begroot zijn de opbrengsten voor inspecties (€69.000), forensische geneeskunde (€ 17.000), diverse vaste projecten (€55.000) en detacheringen bij gemeenten (€ 64.000).



*H. Omzet aan derden (€279.000 voordelig)*

De belangrijkste afwijkingen betreffen hogere opbrengsten voor Reizigersvaccinaties €56.000, hogere opbrengsten voor subsidie opleidingen (€28.000) verzekerde zorg (€27.000) en detacheringen bij het rijk (€ 113.000) en lagere opbrengsten voor diverse diensten vanuit Sense (€26.000), forensische geneeskunde (€5.000).

*I. Diverse baten & lasten (€96.000 voordelig)*

De belangrijkste afwijking ten opzichte van de begroting betreft de storting van €100.000 ten behoeve van de reserve Reizigersvaccinatie, de bestemming van de monitorgelden (€34.000 negatief) en de doeluitkering aan gemeenten van de reizigersvaccinatie (€36.000).

Daarnaast zijn een aantal ontvangsten uit voorgaande jaren ontvangen (onder meer nagekomen subsidie Soa-Sense).

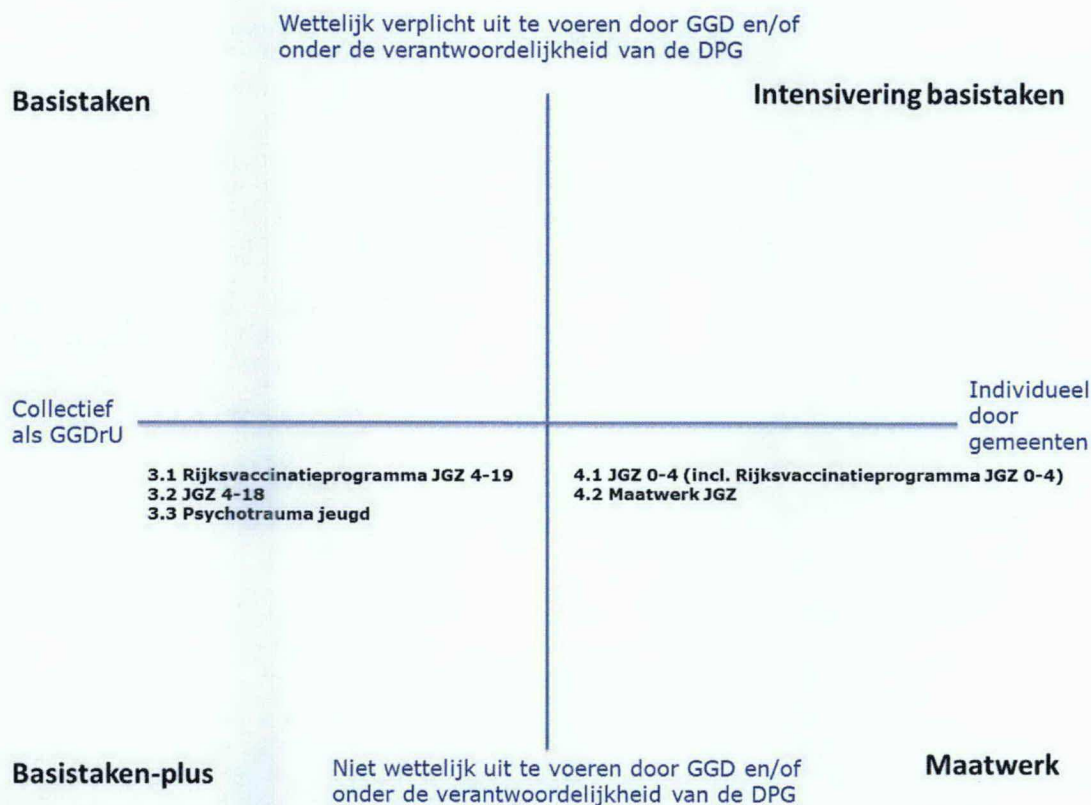
## 1.2 Productgroep 2 – Jeugdgezondheidszorg (JGZ)

### A. Wat heeft JGZ bereikt?

Doel van de Jeugdgezondheidszorg is om een gezonde lichamelijke, geestelijke en sociale ontwikkeling van nul tot negentienjarige kinderen/jongeren te bevorderen en veilig te stellen zodat het kind/ jongere een optimaal niveau van individueel en maatschappelijk functioneren kan bereiken. Hierbij wordt zoveel mogelijk uitgegaan van de eigen verantwoordelijkheid van ouders of verzorgers van het kind en de jongere zelf. In bepaalde situaties en voor sommige kinderen en gezinnen is extra inzet vereist om het doel te bereiken.

### B. Wat heeft JGZ gedaan?

Per kwadrant van de productenmatrix is hierna weer gegeven wat JGZ daarvoor in 2015 heeft gedaan.



#### I. JGZ: Basistaken

Niet van toepassing.

#### II. JGZ: Intensivering basistaken

Niet van toepassing.

### III. JGZ: Basistaken-plus

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
<b>3.1</b>	<b>Rijksvaccinatieprogramma JGZ 4-19</b>		
		De JGZ vaccineert om ziektes te voorkomen. In de leeftijdscategorie 4-19 worden jaarlijks zo'n 30.000 vaccinaties gegeven (BMR, DTP op 9-jarige leeftijd en HPV voor de meisjes).	Gerealiseerd in 2015: 30.357 vaccinaties: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 21.762 BMR, DTP op 9-jarige leeftijd</li> <li>• 7.608 HPV voor meisjes</li> <li>• 987 inhaalvaccinaties</li> </ul>

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
<b>3.2</b>	<b>JGZ 4-18</b>		
1.	De JGZ heeft de gezondheid en de ontwikkeling van alle kinderen in beeld.		
		Daartoe ziet de JGZ jaarlijks: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 11.000 5/6 jarigen</li> <li>• 12.000 10/11 jarigen</li> <li>• 12.000 13/14 jarigen</li> <li>• 1.800 kinderen in het speciaal onderwijs</li> </ul>	Gerealiseerd in schooljaar 2014/2015: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 10.864 5/6 jarigen</li> <li>• 10.987 10/11 jarigen</li> <li>• 11.254 13/14 jarigen</li> <li>• 1.503 kinderen in het speciaal onderwijs</li> </ul>
2.	De JGZ normaliseert en versterkt de kracht van ouders en jongeren		
		Dit doen de jeugdverpleegkundigen- en artsen in alle face-to-face contacten, maar ook op andere manieren: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Via het telefonisch spreekuur</li> <li>• Via de twitterende schoolarts</li> <li>• Via email</li> <li>• Via de websites</li> <li>• Via chatten met jongeren</li> <li>• Via inloopsprekuren</li> <li>• Op school en via CJG's</li> <li>• Via collectieve gezondheidsbevorderende activiteiten.</li> </ul>	In 2015 is er door ouders 116 keer gebeld voor telefonisch advies. (NB dit is slechts 2% van het totale aantal telefonische adviesvragen; ouders van zuigelingen bellen uiteraard veel vaker).  1.344 keer is er gechat met jongeren over vragen die hen bezig hielden, zoals gezond gewicht, seks, drugs en negatieve gevoelens.  De jouwggdcheck website is maar liefst 41.425 keer bezocht door jongeren uit onze regio.
3.	De JGZ signaleert problemen en behoeften en schakelt tijdig extra hulp in.		
		Daartoe vinden zo'n 12.000 verhelderende, motiverende en/of versterkende contactmomenten plaats op verzoek van: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ouders</li> <li>• Jongeren zelf</li> <li>• School, peuterspeelzaal, kinderdagverblijven</li> <li>• Overige ketenpartners, bijv. huisarts of wijkteam</li> <li>• De JGZ zelf (vervolg)</li> <li>• MBO: verzuimbegeleiding</li> </ul>	16.945 contactmomenten vonden plaats op indicatie of verzoek in schooljaar 2014/2015.  Een kleine 2.000 kinderen werden doorverwezen. Zowel naar lokale teams als naar huisartsen, paramedici, SAVE/VT, 2 <sup>e</sup> lijn en andere behandelaars. Ongeveer 1/3 hiervan had betrekking op de lichamelijke ontwikkeling, 1/3 op kindfactoren (psychosociaal/emotioneel/capaciteiten) en 1/3 op ouder/omgevingsfactoren.  (NB. Verreweg de meeste verwijzingen vinden overigens plaats op voorschoolse leeftijd).



4.	De JGZ levert beleidsinformatie en advies aan gemeenten en andere professionals.	<p>Dit betreft zowel reguliere beleidsinformatie maar ook de meer spontane advisering op geleide van signalen in de dagelijkse praktijk of samenleving en vragen uit gemeenten. Bronnen zijn :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het Digitaal Dossier waarin de JGZ medewerkers een schat aan gegevens bijhouden</li> <li>• Vragenlijstgegevens</li> <li>• Jeugdmonitors, waaronder schoolkracht</li> <li>• Ogen en oren professionals</li> <li>• Dit alles wordt voortdurend geordend en geduid door epidemiologen en JGZ professionals samen.</li> </ul>	<p>In "De informatie uit de dienst" die voor Bestuursvergaderingen wordt meegeronden, wordt elke keer weer een greep uit de lopende activiteiten , adviezen en projecten weergegeven. Wordt niet in aantallen bijgehouden.</p>
5.	Daartoe werkt de JGZ nauw samen met gemeenten en andere partners	<p>De meest intensieve contacten zijn er met:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het onderwijs</li> <li>• Andere partijen in het sociale domein</li> <li>• Huisartsen en kinderartsen</li> <li>• Verloskundigen, kraamzorg(vooral 0-4)</li> </ul> <p>Doel van de contacten is vroegsignaleren, samenwerken in één gezin, één plan, terugkoppelen ten behoeve van monitoren, elkaar consulteren en in afstemming doorverwijzen.</p>	<p>Geregistreerd zijn 522 deelnames aan het Zorg Advies Team op het Voortgezet Onderwijs en 615 keer overleg met de Interne Begeleider op het Basisonderwijs.</p> <p>Deelname aan (overige) casusoverleggen worden veelal verantwoord in de maatwerkverantwoordingen.</p>

#### IV. JGZ: Maatwerk

	Taken	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
4.1	JGZ 0-4 jaar	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoeren van de dienstverleningsovereenkomsten met de betreffende gemeenten, die deze taken hebben belegd bij de GGDrU.</li> </ul>	Aparte verantwoording.
4.2	Maatwerk JGZ	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoeren van de maatwerkafspraken JGZ 0-4 en JGZ 4-18 met de betreffende gemeenten, die dit bij de GGDrU hebben belegd.</li> </ul>	Aparte verantwoording.

### C. Wat heeft JGZ gekost?

Hieronder is de gecompriemde productgroep-rekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

#### Resultaat

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Jeugdgezondheidszorg	16.171	16.171	0	16.569	16.569	0	16.729	16.767	38
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	16.171	16.171	0	16.569	16.569	0	16.729	16.767	38
Mutaties reserves		0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	16.171	16.171	0	16.569	16.569	0	16.729	16.767	38

#### Resultaatanalyse

Het gerealiseerde resultaat over 2015 bedraagt €38.000 positief (tegen een begroot positief resultaat na wijziging van €0). Dit betekent een onderschrijding van de begroting met €38.000. Het feitelijk resultaat is nog €127.000 (afgerond) hoger omdat deze kosten gedekt worden vanuit de bestemmingsreserve Innovatiefonds doorontwikkeling JGZ.

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Analyse Saldo	Onrecht-matig
	Inc	Struct	Inc	Struct		
<b>LASTEN</b>						
Directe personeelskosten				308	-308	A nee
Indirecte personeelskosten				48	-48	B nee
Kapitaallasten				34	-34	C nee
Huisvestingslasten	128				128	D nee
Algemene kosten	91				91	E nee
<b>Totaal lasten</b>	<b>219</b>	<b>0</b>	<b>390</b>	<b>0</b>	<b>-171</b>	
<b>BATEN</b>						
Keuzetaken gemeente	220				220	F nee
Diensten aan derden			37		-37	G nee
Diverse baten & lasten	26				26	H nee
<b>Totaal baten</b>	<b>246</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>209</b>	
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>465</b>	<b>0</b>	<b>427</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	
Resultaatbestemming						
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>465</b>	<b>0</b>	<b>427</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	

#### A. Directe personeelskosten (€308.000 nadelig)

De gerealiseerde directe personeelskosten voor JGZ zijn €308.000 hoger dan begroot. Oorzaken zijn inzet van extra FTE's als gevolg van achterstanden (€220.000), inzet project innovatiefonds (€25.000), uitbreiding invalpool (€35.000), vervanging langdurig zieken (€150.000). Hiertegenover staan hogere uitkeringen voor ziekte en zwangerschap (€123.000).

#### B. Indirecte personeelskosten (€48.000 nadelig)

Er zijn overschrijdingen bij Arbozorg (€16.000), reiskosten (€60.000), wervingskosten (€11.000) en overige personeelskosten (€10.000). Daarnaast een onderschrijding bij opleidingskosten als gevolg van vrijval individueel loopbaanbudget (€58.000).

*C. Kapitaallasten (€34.000 nadelig)*

De overschrijding op het budget betreft hogere afschrijvingskosten voor Echo-screens en laptops.

*D. Huisvestingskosten (€128.000 voordelig)*

De onderschrijding ontstaat als gevolg van een andere benadering van de huisvestingslasten, die nu begrepen zijn in de doorberekende overhead.

De gerealiseerde huisvestingskosten van de onderzoekslocaties Eemland 0-4 zijn lager dan begroot (€50.000).

*E. Algemene kosten (€91.000 voordelig)*

De belangrijkste afwijkingen zijn onderschrijdingen van telefoonkosten (€6.000), portokosten (€4.000). Daarnaast is er een vrijval van de voorziening Logopedie (€82.000).

*F. Keuzetaken gemeente (€220.000 voordelig)*

De gerealiseerde baten van JGZ vanuit gemeenten zijn €220.000 hoger dan begroot. De toename wordt met name veroorzaakt door het adolescenten onderzoek (structureel en ontwikkel) (€370.000 voordelig) en overheveling van budget naar 2016 voor niet uitgevoerde taken (€150.000 nadelig).

*G. Omzet aan derden (€37.000 nadelig)*

Het aantal geboortes is gedaald ten opzichte van 2014. Hierdoor zijn de inkomsten met betrekking tot het geven van hielprikken aan pasgeborenen en het vaccineren van baby's en peuters lager (€ 82.000). Daarnaast zijn hogere inkomsten voor vaccinaties 4-18 jaar (€25.000) en detacheringen (€15.000).

*H. Diverse baten & lasten (€ 26.000 voordelig)*

Het voordelige resultaat betreft een vrijval van een jaar eerder genomen kosten voor maatwerk.



### 1.3 Productgroep 3 - Bedrijfsvoering

#### A. Wat heeft Bedrijfsvoering bereikt?

De productgroep Bedrijfsvoering bestaat uit de organisatieonderdelen directie, GHOR, bedrijfsondersteuning en HR. De directie heeft onder meer tot taak de GGDrU zodanig aan te sturen dat de GGDrU de taken uitvoert op het niveau waar de gemeenten in de regio Utrecht behoefte aan hebben. De organisatieonderdelen Bedrijfsondersteuning en HR hebben tot taak de GGDrU proactief te ondersteunen bij het kunnen aansturen en beheersen van de bedrijfsvoering, zowel waar het betreft het management, HR, arbeidsomstandigheden en milieu, facilitaire zaken, ICT, financiën, inkoop en verzekeringen.

#### Realisatie Human resources

Overall heeft HR een goed jaar gedraaid in relatie tot de hoge en ambitieuze doelstellingen en in relatie tot de realisatie van vele niet geplande/onverwachte zaken. Nagenoeg alles is conform het plan gerealiseerd. Soms konden zaken door externe oorzaken niet geheel worden gerealiseerd, maar zijn er wel zaken in gang gezet. Voor de afdeling HR was het, ondanks de in de loop van 2015 doorgevoerde versterking, een intensief jaar door het vele meerwerk en piekwerkzaamheden. Enerzijds door de binnenkomst van 100 nieuwe medewerkers van Vitras per 1 januari 2016, hetgeen pas na een langdurig onderhandelproces daadwerkelijk 1,5 maand voor overgangsdatum in gang kon worden gezet. Anderzijds dienden voor 1 januari 2016 vele verplichte HR-wijzigingen in wet- en regelgeving te worden doorgevoerd (de volgende regelingen zijn vastgesteld: werktijdenregeling, regeling uitloopschalen, beschikbaarheidsregeling). Gezien de twee genoemde grote ontwikkelingen en de groei van de organisatie met 20%, is de aandacht automatisch met name gegaan naar het op orde brengen van de basisadministratie in een grotere organisatie, voor het komend jaar is de opdracht om daarnaast ook kwalitatief verder door te ontwikkelen.

#### Inkoop & aanbesteding

De GGDrU heeft in 2015 een spendanalyse op de inkoop van 2014 laten uitvoeren waarmee de gegevens voorhanden waren om tot een inkoopkalender te komen. Aan de hand hiervan zijn inmiddels een aantal grotere aanbestedingen opgepakt. Ook is de inkoopgovernance in 2015 beschreven en in het MT van de GGDrU vastgesteld.

#### ICT strategie

In 2015 is de ICT strategie van de GGDrU binnen het managementteam van de GGDrU bepaald, dat mede als basis dient voor de verdere ontwikkeling van het applicatielandschap en ICT infrastructuur van de GGDrU. Ook voor de aankomende aanbesteding van de DDJGZ is de visie daarin richtingbepalend.

#### B. Wat heeft Bedrijfsvoering daarvoor gedaan?

Activiteit	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
Leiding, aansturing en ontwikkeling	Een efficiënt functionerende en zich op basis van een gedragen visie doorontwikkende organisatie, waarin wordt gestuurd volgens duidelijke procedures en richtlijnen, op integer personeelsmanagement, op integriteit van handelen, en op kwaliteitsmanagement.	De heer dr. P.L.J. Bos is gedurende 2015 aangesteld als Directeur Publieke Gezondheid voor 0,33 fte. Het betreft hier een (tijdelijke) combinatiefunctie met de Veiligheidsregio Utrecht, waar de heer Bos als algemeen directeur is aangesteld. In het najaar van 2015 heeft de heer Bos aan het bestuur laten weten dat de GGDrU, mede gegeven de ontwikkelingen en groei van de

Activiteit	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
		GGDrU, om een fulltime directeur vraagt. Het bestuur heeft eind 2015 de voorbereidingen voor het aanstellen van een nieuwe DPG opgestart. Op 11 februari 2016 heeft het bestuur mevrouw N. Rigter als nieuwe DPG benoemd, ingaande 1 mei 2016.
Secretaris bestuur	Goed voorbereide bestuurlijke besluitvorming en kwalitatief hoogwaardige adviesondersteuning van de bestuurlijke besluitvorming.	De bestuurlijke ondersteuning vanuit de ambtelijke organisatie heeft naar tevredenheid van het bestuur plaatsgevonden.
Control	Een effectieve en efficiënte sturing en beheersing van de organisatie, alsmede optimale transparantie in de bedrijfsvoering en informatievoorziening naar alle niveaus in de organisatie.	<p><i>Jaarstukken 2014 en begroting 2016</i> De jaarstukken 2014 als ook de begroting 2016 van de GGDrU is in het algemeen bestuur van 9 juli 2015 behandeld en vastgesteld.</p> <p>Begrotingswijziging 2015-1 Voor 2015 is één begrotingswijziging opgesteld, die in de vergadering van het algemeen bestuur van 10 december 2015 is vastgesteld.</p> <p><i>P&amp;C-cyclus</i> De GGDrU heeft in 2015 een bestuurlijke vier- en een achtmaandsrapportage uitgebracht. Daarbij is afwijking van de opzet van de begroting 2015 gekozen voor een productgroep gewijze rapportage. Vanaf 2016 zijn de begroting en de tussentijdse (bestuurlijke) rapportages als ook de jaarstukken op elkaar aangesloten.</p> <p><i>Accountantsrapportage</i> De accountant heeft bij de jaarstukken 2014 als ook de interimcontrole 2015 een aantal bevindingen geplaatst bij de bedrijfsvoering van de GGDrU. Daarbij heeft de accountant wel geconstateerd dat de GGDrU een flinke stap voorwaarts heeft gemaakt in het 'in control' kmen. De bevindingen van zijn vertaald in verbeteracties en worden nu periodiek gemonitord op afwikkeling.</p>
HR / Bedrijfsondersteuning	Een optimale ondersteuning van de directie en het management voor de taken HR, financiën, I&A, DIV en FZ.	De managers zijn ondersteund in de behoeftestelling om hun werkzaamheden adequaat te kunnen uitvoeren. Medewerkers krijgen voldoende mogelijkheid om hun vragen te adresseren en worden ook binnen aanvaardbare termijn afgewikkeld.



### C. Wat heeft Bedrijfsvoering gekost?

Hieronder is de gecompriëerde productgroep-rekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Resultaat:

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bedrijfsvoering	492	492	0	1.244	544	-700	1.439	773	-666
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	492	492	0	1.244	544	-700	1.439	773	-666
Mutaties reserves		0	0	0	700	700	50	699	649
Gerealiseerde resultaat	492	492	0	1.244	1.244	0	1.489	1.472	-17

#### Resultaatanalyse

De productgroep Bedrijfsvoering heeft over 2015 een gerealiseerd negatief resultaat van €17.000.

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo verwijzing	matig
	Inc	Struct	Inc	Struct		
<b>LASTEN</b>						
Directe personeelskosten	205				205	A nee
Indirecte personeelskosten			39		-39	B nee
Kapitaallasten	206				206	C nee
Huisvestingslasten			132		-132	D nee
Algemene kosten			397		-397	E nee
<i>Totaal lasten</i>	<u>411</u>	<u>0</u>	<u>568</u>	<u>0</u>	<u>-157</u>	
<b>BATEN</b>						
Diensten aan derden	130				130	F nee
Diverse Baten en Lasten	61				61	G nee
<i>Totaal baten</i>	<u>191</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>191</u>	
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>602</b>	<b>0</b>	<b>568</b>	<b>0</b>	<b>34</b>	
Resultaatbestemming			51		-51	
Gerealiseerd resultaat	<u>602</u>	<u>0</u>	<u>619</u>	<u>0</u>	<u>-17</u>	

#### A. Directe personeelskosten (€205.000 voordelig)

De lagere kosten voor personeel kent als oorzaak dat vacatures bij de wijziging van de begroting als gevolg van de versterking van bedrijfsvoering later zijn ingevuld. Hierdoor ontstaan lagere personeelskosten dan begroot (€443.000). Hiertegenover staan hogere kosten voor tijdelijke inleen van personeel (€202.000), Daarnaast zijn er niet begrote kosten voor voormalig personeel (€35.000).

#### B. Indirecte personeelskosten (€39.000 nadelig)

De overschrijding op indirecte personeelskosten ontstaat door onderschrijdingen op reiskosten (€13.000), studiekosten (17.000) en overschrijdingen op kosten van inhuur door derden (€48.000), arbozorg (€5.000) en wervingskosten (€38.000).

*C. Kapitaallasten (€206.000 voordelig)*

Het voordelig resultaat wordt veroorzaakt door lagere afschrijvingskosten (€118.000), lagere rentekosten (€85.000) en hogere kosten betalingsverkeer (€8.000). De lagere afschrijvingskosten worden voor circa €60.000 veroorzaakt door de stelselwijziging (wijziging in de waarderingsdrempel en afschrijvingstermijnen van enkele activa).

*D. Huisvestingskosten (€132.000 nadelig)*

De belangrijkste oorzaken voor het overstijgen van de huisvestingskosten zijn: hogere huurkosten (€50.000), hogere schoonmaakkosten (€37.000), hogere belastingen en verzekeringen (€31.000), lagere energie c.q. servicekosten (€20.000) en lager onderhoud (€15.000). Daarnaast zijn op basis van de herziene MJOP's de jaarlijkse storting verhoogd van de locaties in Zeist (€42.000) en Nieuwegein (€11.000).

*E. Algemene kosten (€397.000 nadelig)*

De hogere kosten worden met name veroorzaakt door hogere telefoonkosten (€126.000), hogere portokosten (€67.000), hogere kopieerkosten (€61.000), hogere kantoorartikelen (€14.000), hogere kantinekosten (€18.000), hogere accountantskosten (€52.000), hogere kosten van voertuigen (€9.000), hogere overige algemene kosten (€50.000) en lagere automatiseringskosten (€18.000).

*F. Overige opbrengsten (€130.000 voordelig)*

De hogere opbrengsten zijn hogere opbrengst asielzoekers (€176.000), hogere opbrengst co-schappen (€5.000), hogere opbrengst detachering (€8.000) en lagere vergoeding GHOR (€21.000) en automatiseringskosten (€51.000).

*G. Diverse baten en lasten (€61.000 voordelig)*

De hogere diverse baten en lasten betreffen de inkomsten ten behoeve van versterking weerstandsvermogen (€50.000), diverse baten voorgaande jaren (€49.000) en diverse lasten voorgaande jaren (€ 38.000).

## 1.4 Productgroep 4 - Projecten en bijzondere activiteiten

### A. Wat is binnen deze productgroep bereikt?

De productgroep projecten en bijzondere activiteiten heeft tot doel alle projecten en bijzondere activiteiten die in de GGDrU bij een van de andere productgroepen zijn ondergebracht bedrijfsvoeringstechnisch goed en juist te kunnen beheersen.

Binnen deze productgroep vallen de volgende producten:

- **Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg (DDJGZ)**

Gemeenten zijn wettelijk verplicht om in de Jeugdgezondheidszorg patiëntgegevens digitaal vast te leggen. Het systeem ondersteunt bij het uitvoeren van de verschillende zorgtaken, medische protocollen en bij de bedrijfsvoering en dienstverlening. Ook maakt het systeem het mogelijk om de vraag te kunnen beantwoorden of alle kinderen daadwerkelijk 'in beeld' zijn. Een belangrijke ontwikkeling die in 2016 van belang wordt, is het aflopen van het huidige contract met de leverancier van het digitale systeem, Allegro Sultum. De aanbesteding van het nieuwe DDJGZ, dat de insteek heeft om tot een applicatiearchitectuur te komen dat op termijn ook de APG processen kan ondersteunen. De aanbesteding en implementatie is vóór 1 januari 2018 gereed.

- **Soa Sense**

Gemeenten zijn volgens de Wet Publieke Gezondheid verantwoordelijk voor de collectieve preventie van soa in risicogroepen. De rijksoverheid vult beide taken aan met een extra stimulans voor het verbeteren van de seksuele gezondheid in Nederland, inclusief de soa-bestrijding. De subsidieregeling Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG) van het Ministerie van VWS biedt ruimte aan de GGD soa poliklinieken om mensen uit risicogroepen anoniem en gratis te testen en behandelen op soa en maakt het mogelijk dat jongeren tot en met 24 jaar naar anonieme en gratis (Sense) spreekuren over seksualiteit bij de GGD kunnen gaan.

- **Invlechting JGZ 0-4 jaar van Vitras**

Per 1 Januari 2016 heeft de GGDrU de activiteiten in de jeugdgezondheidszorg van 12 gemeenten overgenomen van Vitras. De DVO's zijn in het AB van 12 December geaccordeerd en op die datum ook getekend. Het betekent een toename met ca 110 medewerkers en een budget van ca 6,8 miljoen Euro. Om dit mogelijk te maken is er een projectbudget beschikbaar gesteld van € 310.000,-. Uiteindelijk bleek voor het projectbudget beschikbaar €210.000,-. Dit is geheel besteed.

### B. Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
<b>DDJGZ</b>		
Contractbeheer	Het DD JGZ voldoet aan contractbepalingen en het Service Level Agreement, die met de leverancier zijn overeengekomen.	Er vindt periodiek afstemming plaats met de leverancier, mede om prestaties te monitoren.
Functioneel beheer	De functionaliteit van het DD JGZ is aangepast aan de eisen en wensen van de gebruikers.	Dit vindt daar waar mogelijk plaats, mede gezien de aanstaande aanbesteding van DDJGZ.



Activiteit	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
Applicatiebeheer	De inrichting en inhoud van het DD JGZ is up to date.	Conform.

Activiteit	Beoogd resultaat	Gerealiseerd resultaat
<b>Soa Sense</b>		
Testen, behandelen en bron- en contactopsporing van soa op polikliniek	Mensen met en soa worden zo snel mogelijk gevonden en behandeld, zodat de verspreiding van soa wordt tegengegaan,	Conform.
Voorlichting over seksuele gezondheid	Jongeren en risicogroepen ontvangen seksuele voorlichting, zodat zij een gezonde seksuele relatie ontwikkelen waardoor seksueel misbruik wordt voorkomen. Zij krijgen voorlichting over voorbehoedsmiddelen/mogelijkheid en en soa, waardoor ongewenste zwangerschappen en soa worden voorkomen.	Conform.

### C. Wat heeft dat gekost?

Hieronder is de gecompriemde productgroep-rekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Projecten & bijzondere activiteiten	745	745	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	745	745	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132
Mutaties reserves		0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	745	745	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132

Het voordelig resultaat kan volledig worden toegeschreven aan het project DDJGZ (gemeenschappelijke kosten).

Specificatie productgroep Projecten en bijzondere activiteiten	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Project DDJGZ	1.065	1.065	0	745	745	0	613	745	132
Subsidie Sense-Soa				1.501	1.501	0	1.496	1.496	0
Invlechting Vitras				320	320	0	210	210	0
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	1.065	1.065	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132
Mutaties reserves		0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	1.065	1.065	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Analyse Saldo	Onrechtmatig
	Inc	Struct	Inc	Struct		
<b>LASTEN</b>						
Directe personeelskosten	41		102		-61	A nee
Indirecte personeelskosten	183		9		174	B nee
Algemene kosten	125				125	C nee
<b>Totaal lasten</b>	<b>349</b>	<b>0</b>	<b>111</b>	<b>0</b>	<b>238</b>	
<b>BATEN</b>						
Externe Inkomsten			114		-114	D nee
Diverse baten en lasten	8				8	E nee
<b>Totaal baten</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>114</b>	<b>0</b>	<b>-106</b>	
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>132</b>	
Resultaatbestemming						
Gerealiseerd resultaat	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>132</b>	

Het voordelig resultaat kan als volgt worden verklaard:

**A. Directe Personeelskosten (€61.000 nadelig)**

De personeelskosten bij DDJGZ zijn lager dan begroot (€119.000). De directe personeelskosten voor het project Soa-Sense zijn hoger dan begroot (€102.000).

Bij het project Invlechting Vitras zijn de directe personeelskosten hoger dan begroot (€78.000). Dit komt doordat tijdens het proces is besloten om de invlechtings werkzaamheden uit te laten voeren door eigen medewerkers (onder andere de projectleider) in plaats van externe inhuur.

**B. Indirecte personeelskosten (€174.000 voordelig)**

De indirecte personeelskosten zijn lager dan begroot bij het project Invlechting Vitras (€198.000), dit komt door inzet van eigen personeel in plaats van externe inhuur (zie A).

De indirecte personeelskosten zijn hoger bij DDJGZ (€15.000) dan begroot door inhuur van externe adviseurs. Ook bij het project Soa-Sense zijn de kosten (€9.000) hoger dan begroot.

**C. Algemene kosten (€125.000 voordelig)**

Het betreft met name lagere algemene kosten bij DDJGZ (€20.000) en bij Soa-Sense (€115.000). Bij het project Invlechting Vitras zijn hogere kosten (€10.000) dan begroot door inkopen voor de invlechting (drukwerk, ICT).

**D. Externe inkomsten (€114.000 nadelig)**

Betreft met name lagere externe inkomsten voor het project Invlechting Vitras (€110.000).

**E. Diverse baten en lasten (€8.000 voordelig)**

Dit betreft nagekomen baten voorgaande jaren ten behoeve van DDJGZ.



## 2. Paragrafen

### 2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

#### 2.1.1 Risico's

In deze paragraaf wordt per productgroep nader ingegaan op de actualiteit van de risico's, zoals deze zijn gerapporteerd in de begroting en bestuurlijke rapportages van 2015. Eventuele nieuwe risico's zullen worden meegenomen in de eerste bestuurlijke rapportage van 2016.

#### 2.1.2 Productgroep 1 – Algemene Publieke Gezondheid

A3. Reizigersvaccinaties	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	M	M	3	S	20%
De oorlogsdreiging en geweld in het buitenland (zoals Midden-Oosten en Afrika) kan toeristen afschrikken om te gaan reizen, waardoor er minder bezoekers zullen zijn. Ook de economische situatie in geval van een crisis kan leiden tot een afname van vaccinaties. Er kan vanuit de GGDrU geen invloed op worden uitgeoefend. De GGDrU zou de taakuitvoering eventueel kunnen beëindigen.					
<u>Impact/Risicobedrag</u>					
De impact bestaat uit het hebben van feitelijk structurele lasten (met name personele lasten) die in onvoldoende mate tijdig kunnen worden afgebouwd als gevolg van het terugloop van de opbrengst uit vaccinaties (dat feitelijk als incidentele baten moet worden gestempeld). Daarnaast lopen er verplichtingen, zoals de huur van locaties, die niet direct afgebouwd kunnen worden.					
<u>Actiepunt</u>					
Nagaan of en op welke wijze een flexibele schil kan worden aangehouden.					
<u>Stand van zaken</u>					
Bij Reisadvies wordt sinds 1-1-2014 gewerkt met een flexibele schil om in te kunnen spelen op fluctuaties in het aanbod door bv zoals economische crisis of juist een opleving. In 2016 gaat bekeken worden op basis van de ervaringen van de afgelopen twee jaar welk percentage flexibele schil het meest effectief is.					

A4. Verrichtingen lijkschouwers	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	L	L	2	S	5%
De Politie was gestart met de aanbesteding van het forensisch onderzoek. Als voorwaarde was gesteld dat de uitvoerende arts ook gemeentelijk lijkschouwer is, waarmee feitelijk de lijkschouwing zou worden belegd bij een andere partij dan de GGD. De GGDrU heeft op de aanbesteding niet ingeschreven. Op 3 juli 2015 werd de aanbesteding door de Politie weer gestaakt, zodat voorlopig alles bij het oude blijft. De Politie beraadt zich op een eventuele nieuwe aanbesteding na 2018.					
<u>Impact/Risicobedrag</u>					
De impact bestaat uit het hebben van feitelijk structurele lasten (met name personele lasten) die in onvoldoende mate tijdig kunnen worden afgebouwd als gevolg van het terugloop van de opbrengst uit lijkschouwingen.					
<u>Actiepunt</u>					
Het volgen van de ontwikkelingen rondom een mogelijke herstart van de aanbesteding.					
<u>Stand van zaken</u>					
Vooralsnog geen verandering in de situatie; de ontwikkelingen zullen worden blijven gemonitord.					



A5. Afname kinderopvang	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	M	M	2	S	10%
<p>Ondernemers in de kinderopvang worden getroffen door de huidige (slechte) economische situatie. De verwachting voor de komende jaren is dan ook dat meer ondernemers in de kinderopvang failliet gaan. Het is niet goed in te schatten met welke daling we te maken gaan krijgen ten aanzien van het aantal inspecties. Er kan vanuit de GGDrU geen invloed op worden uitgeoefend.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact bestaat uit het hebben van feitelijk structurele lasten (met name personele lasten) die in onvoldoende mate tijdig kunnen worden afgebouwd als gevolg van het terugloop van de opbrengst uit inspecties (dat feitelijk als incidentele baten moet worden gestempeld).</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Nagaan of en op welke wijze een flexibele schil kan worden aangehouden.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Op basis van het aantal uit te voeren inspecties op jaarbasis is in kaart gebracht welke verhouding aan vaste krachten en flexibel personeel de juiste is; voor 2016 betekent dat er één flexibele kracht ingezet wordt.</p>					

A6. Contracten met COA en dienst Justitiële Inrichtingen (DJI)	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	L	L	2	S	5%
<p>De contracten met COA en dienst Justitiële inrichtingen (DJI), de normen en methoden voor deze risico screening worden in 2015 geëvalueerd.</p> <p>De contracten kunnen dan veranderen of stoppen.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact is dat de contracten kunnen veranderen of stoppen, waardoor een of meer medewerkers bovenformatief worden.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Opbouwen van weerstandsvermogen voor de contracten. Nagaan of welke wijze de mobiliteit en brede inzetbaarheid van medewerkers kan worden gestimuleerd om te komen tot doorstroom in de formatie.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>De huidige landelijke overeenkomst tussen DJI wordt momenteel aangepast. DJI wil de TBC screening van gedetineerden uit risicolanden graag continueren met een nieuw contract vanaf 1 januari 2017. Het aantal risicolanden en te screenen gedetineerden is afgenomen. Dit heeft geen gevolgen gehad voor de inzet van medewerkers. Op andere TBC risicogroepen (met name asielzoekers) is er namelijk sprake van een toename die de afname compenseert.</p>					



A7. Asielzoekers en screenings	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	L	M	2	S	5%
Het aantal asielzoekers en screenings neemt toe (uit landen met hoog risicoprofiel voor TBC). Er is onvoldoende capaciteit en kennis om op te schalen.					
<u>Impact/Risicobedrag</u>					
De impact is dat er onvoldoende capaciteit en kennis om op te schalen.					
<u>Actiepunt</u>					
Door samenwerking met andere taken en GGD-en wordt de flexibiliteit en het opschalen geoptimaliseerd.					
<u>Stand van zaken</u>					
De verhoogde instroom van asielzoekers in 2016 heeft extra aandacht gevraagd maar nauwelijks meer inzet. Door landelijke samenwerking en goede afspraken met stakeholders, GGD'en en GGDGHOR maar ook de VRU/GHOR heeft men snel en adequaat kunnen reageren en aan de taakstelling kunnen voldoen. Er wordt gewerkt aan de implementatie van nieuwe IT systemen (voor TBC-dossier en röntgen) die de inzet en flexibiliteit van de TBC-experts verder zullen vergemakkelijken.					

A8. Opbrengsten verzekerde zorg	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	L	L	2	S	5%
De opbrengsten uit verzekerde zorg zijn nog onzeker. De NZA richtlijn wordt momenteel geïmplementeerd.					
<u>Impact/Risicobedrag</u>					
De impact is dat de geraamde opbrengsten niet behaald worden met als gevolg een negatief exploitatieresultaat op dit onderdeel.					
<u>Actiepunt</u>					
Realistisch begroten van de opbrengst in 2017 en verdere jaren en het monitoren van de realisatie in de jaren daarvoor.					
<u>Stand van zaken</u>					
De opbrengsten van de verzekerde zorg zijn hoger dan begroot: Er zijn meer cliënten die vallen onder curatie en de verzekerde zorg. Zo wordt de BCG vaccinatie gedekt door de verzekerde zorg. Voor de komende 2 jaar verwachten wij ongeveer dezelfde opbrengst als in 2015.					



C4. Langdurige calamiteit	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	L	3	I	10%
<p>Een langdurige calamiteit (bijvoorbeeld epidemie) stelt eisen aan de bezetting tijdens de calamiteit, maar ook bij de nazorg en afwikkeling. Op het optreden van of zelfs gelijktijdig optreden van verschillende calamiteiten is de bezetting bij de GGDrU niet ingericht. In de begroting is geen ruimte opgenomen voor de externe inhuur voor vervanging van reguliere taken.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>Dit risico heeft met name impact op de operaties maar is op voorhand niet te kwantificeren. Het risico geldt voor zowel MMK als IZB. Bij MMK is de impact hoger gezien de grootte van het team (formatie is ruim onder de waakvlamnorm, zoals vastgesteld door de professionals zelf).</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Nagaan of er afspraken gemaakt kunnen worden met omliggende GGD-en en/of het RIVM om tijdelijk ondersteuning te krijgen.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Per 01-06-2016 neemt de GGDrU geen tweedelijns MMK meer af bij GGD Amsterdam; dit verhoogt de kwetsbaarheid. Voor MMK is ondersteuning gevraagd bij het RIVM, maar deze zal dit niet formeel toezeggen, zij wil dit risico liever afdekken via de tweedelijns constructie.</p>					

A10. Immigranten betalen zelf voor de screening: omstreden	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	L	L	2	S	5%
<p>Deze kostendekking is omstreden: beleid van 6 van de 8 TBC-GGD-en is dat deze screening valt onder PG en kosteloos voor de burger is.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>Impact van het verlies van deze inkomsten bedraagt om en nabij de 30K op jaarbasis.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>In 2015 wordt een juridische analyse gemaakt om te komen tot een standpunt over de rechtmatigheid en wenselijkheid van deze kostendekking. Voorbehoud in de begroting van 2016.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>De GGD GHOR is actiehouders in deze discussie. In 2015 heeft zij een ijking onder de GGD-partners georganiseerd waarvan de uitkomst was dat de screening niet onder de WPG valt en daarmee niet verplicht kosteloos aangeboden hoeft te worden. De rechtmatigheid is dan ook niet in het geding. Voor wat betreft de wenselijkheid van het in rekening brengen van kosten voor de TBC-screening geldt dat afgesproken is voorlopig de bestaande situatie te continueren waarbij een deel van de GGD's wel kosten in rekening brengt en een deel niet. De casus zal onder regie van de GGDGHOR worden voorgelegd aan de IND met als doel om tot één beleid voor alle GGD-en te komen.</p>					



### 2.1.3 Productgroep 2 – Jeugdgezondheidszorg

B2. Maatwerk	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	M	4	S	20%
<p>De exploitatie van de maatwerkproducten omvat in beginsel een aanmerkelijk groter risico dan de exploitatie van de producten die door de inwonerbijdrage worden gedekt. Het risico kent feitelijk twee dimensies. Ten eerste gaat het om de mate waarin de GGDrU in staat is aan te sluiten op de behoefte van de gemeenten. Ten tweede kunnen de gemeenten onder druk van de bezuinigingen besluiten minder maatwerk af te nemen.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact bestaat uit het hebben van feitelijk structurele lasten (met name personele lasten) die in onvoldoende mate tijdig kunnen worden afgebouwd als gevolg van het terugloop van het maatwerk (dat feitelijk als incidentele baten moet worden gestempeld).</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Bepalen wat een gezonde verhouding is tussen de vaste (inwoner)bijdrage en de omvang van de maatwerk-opbrengsten, zodat de GGDrU een gezonde financieringsstructuur kent om een eventuele daling van deze taken te kunnen opvangen. Vaststellen of de 25% eenmalige vergoeding bij opzegging bij maatwerktaken voldoende is. Daarnaast nagaan in welke mate rechtmatig een flexibele schil kan worden aangehouden.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Het is het voor gemeenten mogelijk om op individuele basis de GGDrU taken te laten uitvoeren die geen wettelijk verplichte grondslag hebben; dit zijn de maatwerktaken. In de kadernota 2017 is opgenomen dat de GGDrU in het jaar 2018 de integrale Jeugdgezondheidszorg collectief, dus op basis van de gemeentelijke bijdrage, aanbiedt. Dezelfde ambitie is uitgesproken voor het brede toezichthouderschap op de Wmo-zorg. In deze visie ligt besloten dat de GGDrU het maatwerk als dienstverlening zal blijven uitvoeren, zij het dat het volume van het maatwerk veel minder groot al zijn, namelijk ongeveer een kwart van het totaalvolume van het GGDrU-werk. Momenteel worden er meerdere scenario's uitgewerkt wat de impact is van het verschuiven van maatwerktaken naar het collectief en de bijbehorende financieringsstructuur. Aangezien het doorvoeren van wijzigingen hieromtrent niet eerder dan per 2018 zal zijn betekent dit dat tot die tijd het genoemde risico onverkort blijft bestaan.</p>					

B2. Basistaken-plus taken	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	L	5	S	20%
<p>De exploitatie van de basisplus-taken omvat in beginsel een groter risico dan de exploitatie van de producten die door de inwonerbijdrage worden gedekt.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact bestaat uit het hebben van feitelijk structurele lasten (met name personele lasten) die in onvoldoende mate tijdig kunnen worden afgebouwd als gevolg van het terugloop van deze taken (dat feitelijk als incidentele baten moet worden gestempeld).</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Bepalen wat een gezonde verhouding is tussen de vaste (inwoner)bijdrage en de omvang van de basistaken-plus, zodat de GGDrU een gezonde financieringsstructuur kent. Vaststellen of de gemaakte afspraken rondom de eventuele afbouw van basistaken-plus afdoende zijn.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Het collectief van de 26 gemeenten heeft als gemeenschappelijke regeling met elkaar afgesproken een aantal wettelijke taken door de GGDrU te laten uitvoeren waarvan de wetgever heeft bepaald dat zij niet per se door de GGD hoeven te worden uitgevoerd; dit zijn de basistaken plus. Zie voor stand van zaken / beheersmaatregelen punt B2.</p>					

## 2.1.4 Productgroep 3 – Bedrijfsvoering

A1. Europees aanbesteden	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	M	4	S	20%
<p>De GGD regio Utrecht is in de afgelopen jaren in omvang aanzienlijk gegroeid. Daarmee is de kans op het verplicht Europees aanbesteden van diensten en leveringen groter geworden. Dit vraagt naast een procedurele borging om een beleidsomslag en beschikbaar budget om de inkoopfunctie vorm te kunnen geven. Op dit moment is deze kennis niet binnen GGDrU aanwezig. Het algemeen bestuur stelde in december een inkoop- en aanbestedingsbeleid vast. Voor de toepassing c.q uitvoering van het beleid is structureel extra capaciteit nodig.</p> <p>Het risico op het (onbewust) niet voldoen aan de Europese aanbestedingsregels is daarmee hoog.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>Een onjuist of onterecht uitgevoerde Europese aanbesteding kan tot een juridisch geschil leiden met de mogelijk benadeelde partij. Dit kan leiden tot een nieuwe aanbestedingsronde, schadebetaling en/of een eventuele boete.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Centraal monitoren van de begrote inkopen en aanbestedingen om te borgen dat geen uniforme aanbestedingen die –gecumuleerd- de grenzen van het Europees aanbesteden overschrijden op voorhand buiten beeld blijven. Hiertoe wordt tevens een (meerjarige) inkoopkalender opgesteld. Tevens moeten de (nieuw) geldende aanbestedingsregels nadrukkelijker onder de aandacht worden gebracht bij de verantwoordelijke budgethouders. De budgethouders worden met templates ook gefaciliteerd om de 'kleinere' aanbestedingen zelfstandig en op de juiste wijze/vastlegging te kunnen oppakken.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Er is een meerjarige inkoopkalender opgesteld op basis van een in 2015 uitgevoerde spendanalyse. Daarnaast is de inkoopgovernance beschreven en is ook het nota Inkoop een aanbestedingsbeleid geactualiseerd. Inmiddels zijn een aantal Europese aanbestedingen opgestart. Daarnaast worden templates beschikbaar gesteld voor de ondersteuning van de enkelvoudige en meervoudige onderhandse aanbestedingen. Impact is nog Hoog maar Kans is Middel geworden.</p>					



A2. Verbijzonderde interne controle	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	M	H	2	S	5%
<p>Binnen de GGDrU vindt geen verbijzonderde interne controle plaats, er is onvoldoende capaciteit beschikbaar. Hierdoor is het risico groter dat onjuiste toepassing van wet- en regelgeving niet of niet tijdig wordt signaleerd.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>Dit leidt tot onrechtmatig handelen en kan consequenties hebben voor de controleverklaring van de accountant. Ook kan het ontbreken van verbijzonderde interne controle leiden tot onopgemerkte fraude, kan (financiële) management- en bestuursinformatie niet juist en/of volledig zijn. Accountantslasten vallen hoger uit omdat de accountant niet kan steunen op de interne controle en beheersmaatregelen.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Versterken van de financiële functie, het uitvoeren van een (fraude)risicoanalyse en op basis van de risico-inschatting het opstellen van een interne controleplan.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Binnen de versterking van de bedrijfsvoering is bij het team Financiën nog een vacature aanwezig. Deze vacature wordt opengesteld om hiermee een medewerker Interne Controle aan te trekken. Daarnaast maakt de risicoanalyse (c.q. frauderisicoanalyse) vanaf 2016 standaard onderdeel uit van de periodieke P&amp;C producten. Bewaking hierop vindt dus steviger plaats. Op basis van de risico-analyse wordt in in het 2e kwartaal van 2016 een intern controleplan opgesteld aangaande 2016. Het controleplan 2017 wordt eind 2016 opgesteld zodat het plan aanwezig is voordat het nieuwe jaar start. Impact is Middel en Kans is nog Hoog.</p>					

A9. Bovenallige medewerkers	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	M	H	3	I	10%
<p>Het sociaal statuut en het CAR-UWO 'Van werk naar werk-traject' moet voor de bovenallige medewerkers bij de GGDrU (logopedisten) worden toegepast. De GGDrU is eigenrisicodragers voor de WW.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact is dat de (personele)lasten van deze medewerkers en de eventuele WW-uitkering nog enkele jaren moeten worden voldaan.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Het vinden van alternatief werk voor de betreffende medewerkers en het vormen van een voorziening.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Inmiddels zijn per 1-1-2016 twee bovenalligen uitgestroomd vanwege het aflopen van de bovenalligheidstermijn. Deze twee medewerkers zijn geplaatst in een andere vaste functie binnen de GGDrU. Drie logopedisten blijven bovenallig tot 1-9-2016. Zij worden conform de CAR UWO nog altijd van werk naar werk begeleid. Per 1-9-2016 zal duidelijk worden of zij ander werk hebben gevonden danwel in de WW terecht komen.</p>					



<b>B1. Taakstellingen</b>	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	M	4	S	20%
<p>De begroting van de GGDrU komt verder onder druk te staan indien de gemeenten besluiten tot het opleggen van een aanvullende bezuinigingstaakstelling. De beleidsruimte van de directie is onvoldoende van omvang om nog tot efficiëntere uitvoering van de taken te komen. Een verdere taakstelling leidt tot een negatief financiële resultaten. Ook kan dit leiden tot verdere verhoging van de werkdruk hetgeen mogelijk kan leiden tot langdurig ziekteverzuim van medewerkers.</p> <p>Er ligt inmiddels een opdracht om tot een bezuiniging te komen van tenminste €300.000 per 1 januari 2018.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>Voor het (verder) bezuinigen op de taken van de GGDrU worden diverse scenario's berekend. De keuze voor een scenario heeft direct inzicht in de financiële consequenties en geeft daarmee de impact van dit risico weer.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Scenario's maken welke bezuinigingen welke gevolgen hebben voor het uitvoeren van de taken.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Uitgewerkte scenario's worden in het 4e kwartaal van 2016 bestuurlijk voorgelegd (bestuursconferentie).</p>					

C1. Implementatie cao-wijzigingen/ Wetgeving HR	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	M	4	S	20%
<p>In de CAO 2011-2012 zijn afspraken gemaakt over de modernisering en flexibilisering van de werktijden. De implementatie ervan zal binnen de GGDrU per 1 januari 2016 plaatsvinden. Daarnaast dient de GGDrU de consequenties van de wijzigingen in het beloningshoofdstuk 3 van de CAR UWU per 1 januari 2016 door te voeren en te implementeren op individueel medewerkersniveau.</p> <p>Als gevolg van wijzigingen in de CAR UWU moet de gehele personele administratie worden aangepast en moeten ongeveer 75% van de huidige regelingen binnen de GGDrU worden geactualiseerd.</p> <p>Door de invoering van de wet werk en zekerheid is er minder mogelijkheid personeel flexibel in te zetten, terwijl de dienstverlening aan gemeenten juist een verhoogde flexibele inzet vraagt.</p> <p>Tenslotte vragen de vele wijzigingen in wet- en regelgeving een extra structurele administratieve last van de ondersteunende staf, mede in relatie tot de instroom van de groep medewerkers van Vitras met, net als eerder onlangs ingestroomde medewerkersgroepen (Beweging 3.0, Careyn, Gemeente Utrecht), blijvende toepassing van de uitvoering van een onderliggend sociaal convenant c.q. sociaal plan c.q. overgangsprotocol.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact betreft het ontstaan van verlofstuwmeren (tijd en geld) bij medewerkers en legt het een verhoogde druk op de financieringsonevenwichtigheid van de GGDrU (structurele lasten versus incidentele baten).</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Uitwerken van consequenties als gevolg van de wijzigingen in cao-afspraken, actualiseren van bestaande regelingen en kwantificeren van de noodzakelijke (al dan niet deels incidenteel) omvang van de ondersteunende staf.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Per 1-1-2016 is er een nieuwe werktijdenregeling vastgesteld en geïmplementeerd. Overwerk, dus flexibele inzet, is niet meer mogelijk. Dit is een grote beperkende factor, aangezien gemeenten juist zoeken naar meer flexibiliteit binnen de Gemeenschappelijke Regeling. Er is een nieuwe uitlooschalenregeling vastgesteld met het GO alsmede een regeling beschikbaarheidsvergoeding voor artsen GGD/ GHOR en crisispiket. Implementatie van beloningshfst 3 CAR UWU is daarmee, op besluiten over enkele kan-bepalingen na, formeel netjes afgerond. Per 1-1-2016 zijn 100 medewerkers van Vitras binnen gekomen. De administratieve last is daarmee blijvend verhoogd: inmiddels dient rekening te worden gehouden met vijf verschillende sociaal plannen (GGD Eemland, Beweging 3.0, GG&amp;GD Utrecht, Careyn, Vitras) alsmede met de toepassing van ons eigen sociaal statuut voor de boventallige medewerkers.</p>					

C2. Vennootschapsbelasting	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	L	H	2	S	5%
<p>Vanaf 1 januari 2016 moeten gemeenten en andere overheden vennootschapsbelasting (vpb) gaan betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact betreft enerzijds het afdragen van vennootschapsbelasting over een positief resultaat, zodat de uiteindelijke bestemming van het positief resultaat van deze taken tenminste 20% lager uitvalt en anderzijds een toename van de administratieve last.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Uitwerken van consequenties als gevolg van de wijzigingen in cao-afspraken, actualiseren van bestaande regelingen en kwantificeren van de noodzakelijke (al dan niet deels incidenteel) omvang van de ondersteunende staf.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Via de VAGGD heeft op landelijk niveau met onder meer het Bureau Belastingplicht Overheidsondernemingen (BBO) afstemming gevonden in hoeverre er sprake is van VPB voor één of meer taken van de GGD. Hiervoor zijn alle taken van de GGD inzichtelijk gemaakt en in clusters opgedeeld. Maar een beperkt aantal taken, waaronder reizigersvaccinatie, is VPB-plichtig. Wel moet de GGD een fiscale administratie gaan voeren en jaarlijks VPB aangifte doen. Voor de opstart wordt begeleiding aangetrokken vanuit fiscale hoek (Deloitte). Impact is Laag en Kans is Hoog.</p>					



C3. Gevolgen Individueel Keuzebudget (IKB)	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	H	4	I	20%
<p>In het principeakkoord CAO gemeenten 2013-2015 is het Individueel Keuzebudget (IKB) geïntroduceerd. Het vakantiegeld is onderdeel van het IKB en moet gereserveerd en ingezet worden in het jaar dat het wordt opgebouwd. Bij een definitieve invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB) betekent dat gemeenten (en ook gemeenschappelijke regelingen) overgaan op een systeem waarbij werknemers zelf bepalen op welke momenten ze hun gerealiseerde vakantiegeld en vergelijkbare vergoedingen krijgen uitgekeerd in een kalenderjaar. Deze uitkering moet tijdens het kalenderjaar plaatsvinden.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact betreft het eenmalig als extra last te moeten nemen van 7 maanden vakantiegeld in het boekjaar 2016 (globale inschatting €0,9 miljoen).</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Nauwkeuriger berekenen van de exacte omvang en het eventueel bestemmen van (een deel van) het rekeningresultaat van het boekjaar 2015 ter dekking van deze extra last.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>Over 2015 wordt een positief jaarresultaat verwacht. Aan het bestuur wordt voorgelegd om een deel van dit resultaat (restant bedrag dat overblijft na twee andere voorstellen) in een reserve te bestemmen. Restant deel wellicht uit een positief jaarresultaat 2016, of ten laste van de algemene reserve (die dan leeg is) of een eenmalige bijdrage van de gemeenten. Impact en Kans blijven hoog.</p>					

C5. Risico Inventarisatie & Evaluatie	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	M	H	3	I	10%
<p>Risico-inventarisatie en Evaluatie (RI&amp;E)</p> <p>De GGDrU beschikt inmiddels over een actuele (deel) RI&amp;E (tw beleid). Er dient nog gestart te worden met de RI&amp;E veiligheid en gezondheid (RI&amp;E per locatie, gebouwgebonden RI&amp;E) en de RI&amp;E welzijn (werkdruk, ongewenst gedrag, etc). De resultaten van deze RIE's geven nieuwe acties en laten zien hoe de organisatie ervoor staat ten aanzien van arbo en welzijn. Beide aspecten zijn belangrijke risico's.</p> <p>De opzet van de RI&amp;E en borging van de regie/sturing erop in de organisatie is onlangs binnen de GGDrU geformaliseerd, alsmede de uitvoering van de in het plan van aanpak genoemde activiteiten.</p> <p>Echter de lijn dient toe te zien en uitvoering te geven aan de acties in het RI&amp;E plan van aanpak op alle terreinen.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>Dit risico heeft met name impact op de uitvoering van het werk, maar is op voorhand niet te kwantificeren.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Uitvoeren RI&amp;E Welzijn en RI&amp;E veiligheid en gezondheid en vervolg geven, in de zin van acties, aan de resultaten.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>De RIE Welzijn is inmiddels uitgevoerd. Besprekingen in de teams vinden plaats waarna zo nodig nadere actie wordt geformuleerd. De arbocommissie is van start gegaan en dient rekening te houden met meer locaties per 1-1-2016 (77 ipv 55) vanwege de overkomst van Vitras medewerkers. De RIE Veiligheid en Gezondheid voor de gebouwen dient nog formeel te worden uitgevoerd, rekening houdend met de overgenomen extra locaties, waarvan onbekend is of ze voldoen aan arbonormen.</p>					



C6. ICT-omgeving	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	H	M	4	S	20%
<p>ICT-omgeving</p> <p>De GGDrU is de afgelopen jaren flink in omvang gegroeid en de ICT-infrastructuur is hierin meegegroeid. Wel nemen de risico's van ICT-voorzieningen steeds meer toe, vanwege het toenemende belang voor de reguliere bedrijfsvoering en door het steeds opener karakter van ICT en de bedreigingen die dat oplevert. Ook stellen de overheid en partners steeds hogere veiligheidseisen. Daarnaast moet de GGD voldoen aan de NEN-normering voor de zorg en aan de eisen van de onafhankelijke accountant.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>De impact van het niet of niet volledig functionerende ICT-infrastructuur is op voorhand lastig te kwantificeren, maar moet als hoog bestempeld worden.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Op zowel organisatorisch vlak en technisch vlak moet nog veel worden geregeld. In 2015 is hierover een belangrijke start gemaakt door het opstellen van een ICT-strategie dat de koers voor de aankomende jaren heeft vastgelegd. In 2016 en 2017 zal een van onze kernapplicaties, het Digitaal Dossier JGZ worden aanbesteed en geïmplementeerd (inclusief benodigde koppelingen met ketenpartners) met de nodige gevolgen voor de primaire bedrijfsvoering van de GGDrU. Ook dient in 2016 in het kader van de nieuwe wet 'Meldplicht Datalekken' het informatiebeveiligingsbeleid te worden opgezet.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Projectgroep 'Opstellen projectplan aanbesteding DDJGZ' - Gereed 26 mei;</li> <li>- Projectgroep 'Implementatie Meldplicht Datalekken' - gereed Q4 2016;</li> <li>- Uitvoeren GAP-analyse - Q2/3 2016;</li> <li>- Invoeren ITIL-procedures (Incident-, change-, problemmanagement, etc - Q4 2016)</li> <li>- Opstellen Beheerboek en capaciteitsplanning - Q3 2016;</li> <li>- Uitwerkingsvoorstel ICT-strategie - Q3 - 2016;</li> <li>- Opstellen Plan van aanpak 'project aanbesteding ICT-infrastructuur' - Q4 2016/Q1 2017</li> </ul>					

C7. Wet Verbetering Poortwachter	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstands vermogen
	M	L	3	S	10%
<p>De Wet Verbetering Poortwachter moet worden toegepast voor langdurig zieken, anders kunnen loonsancties van bijvoorbeeld een jaar volgen.</p>					
<p><u>Impact/Risicobedrag</u></p> <p>Dit risico heeft met name impact op enerzijds de bezetting binnen een organisatieonderdeel, langdurige vervanging is noodzakelijk en heeft dus behoorlijke financiële gevolgen. Anderzijds heeft het impact op de tijdsbesteding van de leidinggevende als casemanager en de ondersteunende staf (HR), aangezien de voorgeschreven stappen in de WvP intensief doorlopen dienen te worden. Indien onvoldoende tijd kan worden cq wordt besteed aan het begeleiden van een passende re-integratie, kunnen dergelijke medewerkers niet na in de CAR UWV voorgeschreven periode worden ontslagen.</p>					
<p><u>Actiepunt</u></p> <p>Uitwerken consequenties Wet Verbetering Poortwachter.</p>					
<p><u>Stand van zaken</u></p> <p>De afdeling HR ondersteunt de leidinggevende intensief in verzuimzaken danwel levert specifieke expertise bij bijzondere verzuimcasussen. Aan nieuwe leidinggevend wordt door de bedrijfsarts een workshop aangeboden om ze te informeren over het eigen regie model door de leidinggevend als casemanager. Reguliere overleggen tussen bedrijfsarts en management (JGZ/ APG) worden georganiseerd om signalen terug te geven (tevens gericht op preventie, liever voorkomen) danwel specifieke casussen door te spreken.</p>					



C8. Kwetsbaarheid	Impact	Kans	Categorie risico	I/S	Benodigd weerstandsvermogen
	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
De GGDrU is op bepaalde functies in onvoldoende mate formatief begroot. Hierdoor ontstaat een te hoge werkdruk bij bestaande medewerkers, met het risico dat deze medewerkers de werkdruk niet langer volhouden en uitvallen. Daarmee is de bezetting, met name op de bedrijfsvoeringsfuncties, beperkt gehouden. Gevolg hiervan is dat bij het wegvallen van dergelijke functionarissen de organisatie erg kwetsbaar is.					
<u>Impact/Risicobedrag</u>					
De impact betreft de continuïteit van de ondersteunende functie binnen de GGDrU die in het geding komt bij het uitvallen van medewerkers op cruciale functies.					
<u>Actiepunt</u>					
De formatie op orde brengen zodat het risico tot een aanvaardbaar niveau is gebracht. Mogelijk kan de dekking plaatsvinden binnen de bestaande begrotingsmiddelen.					
<u>Stand van zaken</u>					
Bij Bedrijfsondersteuning heeft reeds versterking plaatsgevonden en zullen ook in 2016 nog enkele vacatures ingevuld worden. De kwetsbaarheid van Bedrijfsondersteuning is hiermee dermate gereduceerd dat het risico geschrapt kan worden.					

### 2.1.5 Productgroep 4 – Projecten en bijzondere activiteiten

Er zijn binnen productgroep 4 – Projecten en bijzondere activiteiten geen relevante risico's betreffende het boekjaar 2015.

### 2.1.6 Vaststelling weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe solide de financiële huishouding van de GGDrU is. Een financieel weerstandsvermogen is van belang wanneer er zich financiële tegenvallers voordoen. Het weerstandsvermogen is het resultaat van de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's.

De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve. Per 31 december 2015 bedraagt de weerstandscapaciteit €873.654. Tevens wordt verwezen naar de toelichting bij de jaarrekening aangaande de reserves.



RISICOKAART GGDrU maart 2016					omreken kans	€ categorie	kans * categorie	% weerstandsvermogen	benodigd weerstandsvermogen
	categorie	kans	struct/ incid	klasse effect in €					
<b>A. INTERNE BEDRIJFSVOERING</b>									
A1.	Europese aanbestedingen	4	M s	4	1,00	€ 750.000	€ 750.000	20%	€ 150.000
A2.	Verbijzonderde interne controle	2	H s	4	1,60	€ 75.000	€ 120.000	5%	€ 6.000
A3.	Reizigersvaccinatie	3	M s	4	1,00	€ 300.000	€ 300.000	10%	€ 30.000
A4.	Verrichtingen lijkschouwers	2	L s	4	0,40	€ 75.000	€ 30.000	5%	€ 1.500
A5.	Afname kinderopvang	2	M s	4	1,00	€ 75.000	€ 75.000	5%	€ 3.750
A6.	Contracten met COA en dienst DJI	2	L s	4	0,40	€ 75.000	€ 30.000	5%	€ 1.500
A7.	Asielzoekers en screenings	2	M s	4	1,00	€ 75.000	€ 75.000	5%	€ 3.750
A8.	Opbrengsten verzekerde zorg	2	L s	4	0,40	€ 75.000	€ 30.000	5%	€ 1.500
A9.	Boventallige medewerkers	3	H i	1	0,40	€ 300.000	€ 120.000	10%	€ 12.000
A10.	Immigranten betalen zelf voor de screening; omstrepen	2	L s	4	0,40	€ 75.000	€ 30.000	5%	€ 1.500
<b>B. SAMENWERKING IN DE GR</b>									
B1.	Taakstellingen	4	M s	4	1,00	€ 750.000	€ 750.000	20%	€ 150.000
B2.	Basistaken-plus	5	L s	4	0,40	€ 1.000.000	€ 400.000	20%	€ 80.000
B3.	Maatwerk	4	M s	4	1,00	€ 750.000	€ 750.000	20%	€ 150.000
<b>C. EXTERNE ONTWIKKELINGEN</b>									
C1.	Implementatie cao-wijzigingen/wetgeving HR	4	M s	4	1,00	€ 750.000	€ 750.000	20%	€ 150.000
C2.	Vennootschapsbelasting	2	H s	4	1,60	€ 75.000	€ 120.000	5%	€ 6.000
C3.	Gevolgen Individueel Keuzebudget (IKB)	4	H i	1	0,40	€ 750.000	€ 300.000	20%	€ 60.000
C4.	Langdurige calamiteit	3	L i	1	0,10	€ 300.000	€ 30.000	10%	€ 3.000
C5.	Risico Inventarisatie & Evaluatie	3	H i	1	0,40	€ 300.000	€ 120.000	10%	€ 12.000
C6.	ICT-omgeving	4	M s	4	1,00	€ 750.000	€ 750.000	20%	€ 150.000
C7.	Wet Verbetering Poortwachter	3	L s	4	0,40	€ 300.000	€ 120.000	10%	€ 12.000
C8.	Kwetsbaarheid: nvt								
									€ 984.500

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- de weerstandscapaciteit: zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de GGDrU beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en
- alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie van de GGDrU.

De uiteindelijke beoordeling van het weerstandsvermogen wordt via een ratio berekend:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Voor 2015 is de ratio : €873.654/€984.500 = 0,89

Op basis van onderstaande tabel kan de uitkomst van deze ratio worden gecategoriseerd.

Ratio weerstandsvermogen	Waardering
>2	Uitstekend
1,4 - < 2,0	Ruim voldoende
1,0 - < 1,4	Voldoende
0,9 - < 1,0	Matig
0,6 - < 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

De GGDrU streeft een waardering na die minimaal als voldoende wordt omschreven. Dit komt er op neer dat er sprake is van voldoende weerstandsvermogen als de beschikbare weerstandscapaciteit hoger is dan de benodigde weerstandscapaciteit. Door het verhogen van de algemene reserve met een bedrag van minimaal €111.000 wordt het gewenste niveau bereikt.

In onderstaande tabel is een aantal kengetallen opgenomen die inzichtelijk moeten maken over hoeveel (financiële) ruimte de GGDrU beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen.

	Realisatie 2014	Begroting 2015	Realisatie 2015
Netto schuldquote	24,5%	NB	27,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	24,5%	NB	27,8%
Solvabiliteitsratio	19,9%	NB	18,7%
Kengetal structurele exploitatieruimte	-26600%	NB	-70000%

\* In de begroting 2015 zijn deze kengetallen niet opgenomen. De benodigde gegevens voor de berekening zijn derhalve niet beschikbaar

#### *Netto schuldquote*

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen  
Hoe hoger de schuld hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt de het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geven een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

#### *Solvabiliteitsratio*

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de GGDrU in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteit als de verhouding tussen het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen is lager geworden ten opzichte van 2014. De uitkomst van de solvabiliteitsratio betekent voor de GGDrU dat een deel van de vaste activa is gefinancierd met vlottende passiva en derhalve de kortlopende schulden niet volledig in één keer betaald kunnen worden. Bij een hoger eigen vermogen kan de ratio worden verbeterd.

#### *Structurele exploitatieruimte*

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente van de langlopende leningen) te dekken.



## 2.1.7 Vaststelling vermogenspositie

De vermogenspositie van de GGDrU is in onderstaande tabel opgenomen.

Omschrijving	Saldo 01-01-2015	Bestemming resultaat 2014	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2015	Saldo 31-12-2015
<i>Algemene Reserve</i>						
- Publieke gezondheid	698.329	33.586	50.000	-278.456	-	503.459
- Reizigervaccinatie	163.405	-	100.000	-36.210	-	227.195
- Inspecties THZ	-	143.000	-	-	-	143.000
<b>Totaal algemene reserve</b>	<b>861.734</b>	<b>176.586</b>	<b>150.000</b>	<b>-314.666</b>	<b>-</b>	<b>873.654</b>
<i>Bestemmingsreserves</i>						
Publieke gezondheid	1.071.950	1.101.925	-	479.068-	-	1.694.807
<b>Totaal bestemmings reserves</b>	<b>1.071.950</b>	<b>1.101.925</b>	<b>-</b>	<b>-479.068</b>	<b>-</b>	<b>1.694.807</b>
<i>Gerealiseerd resultaat</i>						338.454
<b>Totaal generaal</b>	<b>1.933.684</b>	<b>1.278.511</b>	<b>150.000</b>	<b>-793.734</b>	<b>-</b>	<b>2.906.915</b>

## 2.2 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de ontwikkelingen en de belangrijkste realisaties op het gebied van bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering bestaat uit alle beherende, verantwoordende en controlerende activiteiten die de organisatie in staat stellen om de voorgenomen activiteiten binnen de productgroepen en prestaties zo effectief en efficiënt mogelijk te realiseren. In deze paragraaf richten wij ons op de realisatie van zaken op het gebied van personeel en organisatie en planning & control.

### Personeel & Organisatie

#### *Verzuim*

In 2015 is het verzuimpercentage gestegen van 3,8% naar 4,67% en daarmee terug op het niveau van 2013 en 2012 en op het landelijk verzuimpercentage in de sector zorg en welzijn.

Met 1,2 is de meldingsfrequentie gelijk gebleven. Dit betekent dat de drempel om zich ziek te melden gelijk is gebleven, maar als men zich ziek meldt, medewerkers langer ziek zijn dan in 2014.

#### *Bezwaren, vertrouwenspersoon en agressiemeldingen*

In 2015 zijn drie bezwaarschriften ingediend. Geen van de bezwaarschriften is uiteindelijk behandeld bij de bezwarencommissie.

Er zijn in 2015 vijf meldingen/ casussen bij de vertrouwenspersoon in behandeling geweest, allen betreffende ongewenst gedrag. Er waren vier meldingen van agressie.

#### *Boventalligen*

In 2015 waren er 6 boventallige medewerkers, waarvan 5 logopedisten en 1 teammanager. Drie van de boventalligen zijn per 2016 uitgestroomd, twee in een vaste baan binnen de GGDrU als toezichthouder kinderopvang en één is uitgestroomd in de WW.

#### *Omvang personeelsbestand*

Per eind december 2015 waren er circa 500 medewerkers in dienst (335,2 fte), waarvan 11% in tijdelijke dienst. De gemiddelde leeftijd was 48 jaar.

### Opleiding artsen

Eind 2015 zijn er 9 opleiders die tezamen 19 artsen in opleiding (i.o.) begeleiden, te weten: 10 basisartsen i.o. tot Jeugdarts; 2 basisartsen i.o. tot arts Infectieziektebestrijding; 4 Jeugdartsen i.o. tot arts Maatschappij & Gezondheid; 3 artsen Infectieziektebestrijding i.o. tot arts Maatschappij & Gezondheid  
In 2015 hebben 1 Jeugdarts, 1 Arts Infectieziektebestrijding, 1 Arts Maatschappij & Gezondheid de opleiding succesvol afgerond.

### HKZ-certificering

De GGDrU wil met haar beleid de garantie bieden aan gemeenten, klanten, instellingen, ketenpartners, relaties en personeel dat geïnvesteerd wordt in een professionele organisatie waar kwaliteit en klantgerichtheid centraal staat. Gewerkt moet worden volgens de nieuwste HKZ-normen, die landelijk zijn vastgesteld en vanuit de Inspectie Volksgezondheid worden vereist. De GGDrU is door KIWA gecertificeerd op basis van dit nieuwe HKZ schema.

### Normenkader

GGDrU is een openbaar lichaam en dient als gemeenschappelijke regeling dezelfde verslaggevingsvoorschriften te volgen als van toepassing zijn op lokale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen etc.). Het normenkader is in december 2015 door het algemeen bestuur vastgesteld middels het controleprotocol.

### Planning & Control

De GGDrU voert een eigenstandige financiële huishouding. In de begroting is het programma Publieke Gezondheid onderverdeeld in productgroepen. Elke productgroep heeft een of meer bij de productgroep behorende kostenplaatsen. Hierdoor kan op elk niveau van leidinggevende (met budgetverantwoordelijkheid) inzicht worden gegeven in de financiële huishouding.

De begroting inclusief begrotingswijzigingen worden geactualiseerd nadat deze bestuurlijk zijn vastgesteld.

De financiële overzichten worden gegenereerd via Excel. Financiële data is real-time aanwezig. Er vindt periodiek afstemming plaats met de budgethouders. In 2015 is het bestuur tweemaal middels een bestuurlijke viermaands rapportage over de bedrijfsvoering van de GGDrU geïnformeerd.

Naar aanleiding van de interimcontrole 2014, die Deloitte in het najaar van 2014 heeft uitgevoerd, is een verbeterplan opgesteld. Door de versterking van de formatie op de ondersteunende functies zijn van de toenmalige 31 bevindingen in 2015 12 bevindingen opgelost. Naar aanleiding van de interimcontrole 2015 heeft de accountant weer 27 bevindingen opgenomen in de managementletter 2015, waarvan 19 bevindingen uit de managementletter 2014. Ten tijde van het opstellen van de jaarstukken 2015 (maart 2016) is de verwachting dat 18 van de 27 bevindingen in 2016 zijn opgelost. Op alle bevindingen zal in 2016 de verbetering in gang zijn gezet. De ingezette versterking van de ondersteunende functies zal nodig blijven om de verbeteringslag structureel te borgen.



## Verzekeringen

De GGDrU voert het beheer van haar verzekeringen in eigen beheer uit.

Het pakket van de GGDrU bestaat uit de volgende verzekeringen:

- brand-en exploitatieverzekering;
- aansprakelijkheidsverzekering;
- WABM verzekering;
- wagenparkverzekering.
- rechtsbijstandverzekering.

### **2.3 Verbonden partijen**

De GGDrU is als gemeenschappelijke regeling een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten in de regio Utrecht.

Via het RIVM wordt uitvoering gegeven aan het rijksvaccinatieprogramma. Deze organisatie zorgt voor doorbetaling van de AWBZ-gelden.

De GGDrU heeft zelf geen verbonden partijen.

### **2.4 Onderhoud kapitaalgoederen**

De GGDrU heeft kapitaalgoederen in de vorm van gebouwen, dienstauto's, automatisering en (kantoor)inventarissen. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten geeft aan dat gemeenten o.a. met betrekking tot wegen en gebouwen onderhoudsplanningen moeten hebben vanwege de soms grote bedragen en risico's die aan kapitaalgoederen zijn verbonden.

De GGDrU heeft in 2004 het gebouw De Dreef 5 in Zeist in eigendom verkregen als hoofdgebouw. Toevoeging aan de voorziening voor onderhoud is onderbouwd door middel van een meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Het meerjarenonderhoudsplan is in 2016 herzien. Op basis hiervan is de jaarlijkse storting in de reservering groot onderhoud ten behoeve van deze locatie verhoogd naar €60.000,- (was in 2014 nog €18.000). Deze aanpassing is in de exploitatie van 2015 al meegenomen (conform de BBV voorschriften).

De vestiging Poststede 5 in Nieuwegein (ook in eigendom van de GGDrU) is in 2006 gerenoveerd. Daarvoor is in 2010 een MJOP opgesteld. Dit MJOP is in maart 2016 geactualiseerd. Op basis hiervan is de jaarlijkse storting in de reservering groot onderhoud ten behoeve van deze locatie verhoogd naar €23.000,- (was in 2014 nog €12.000). Deze aanpassing is in de exploitatie van 2015 al meegenomen (conform de BBV voorschriften).

## **2.5 Financiering en treasury**

### **2.5.1 Inleiding**

De treasuryparagraaf is voor de begroting en de jaarrekening verplicht gesteld. Dit vloeit direct voort uit de Wet financiering decentrale overheden 2001 (Wet fido). In deze treasuryparagraaf wordt aan de hand van de begrippen, renteontwikkeling kasgeldlimiet, renterisico en financieringspositie de belangrijkste zaken die zich het afgelopen jaar op het gebied van treasury hebben voorgedaan beschreven.

### *Treasurystatuut*

De GGDrU beschikt over een vastgesteld Treasurystatuut. In dit statuut is onder meer opgenomen dat, door de invoering van het Schatkistbankieren, de verplichting geldt dat overtollig kasgeld dagelijks naar de staatskas moeten worden afgestort. Dit heeft in 2015 ook plaatsgevonden.

### **2.5.2 Renterisiconorm**

Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisiconorm op 20% van de omzet in de begroting. Als lange financiering wordt volgens de Wet Fido alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar aangemerkt. Het renterisico wordt gedefinieerd als het minimum van de netto nieuw aangetrokken schuld en de betaalde aflossingen, vermeerderd met het saldo van de contractuele renteherzieningen op de opgenomen en uitgezette geldleningen.

	<b>Begroot</b>	<b>Werkelijk</b>
<b>Basisgegevens</b>		
1. Renteherziening		
2. Aflossingen		122.355
3. Renterisico (1+2)		122.355
4. Renterisiconorm		6.386.846
5a Ruimte onder risiconorm (4>3)		6.264.491
5b Ruimte boven risiconorm (3>4)		
<b>Berekening renterisiconorm</b>		
Begrotingstotaal lasten	31.934.230	
Percentage	20,00%	
Renterisiconorm	6.386.846	

De GGDrU blijft hiermee ruimschoots binnen de renterisiconorm.

### **2.5.3 Renteontwikkeling**

De GGDrU heeft op haar twee eigendomspanden een drietal hypotheekleningen afgesloten. Van twee leningen ligt de rentevervaldatum in 2021. Van de derde lening valt de renteherzieningsdatum in 2024.

### **2.5.4 Kasgeldlimiet**

Het renterisico op de korte financiering wordt wettelijk begrensd door de kasgeldlimiet. Hiertoe behoren alle rekening-courant saldi en kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt in de Wet Fido bepaald als percentage van de omzet in de begroting. De kasgeldlimiet voor 2015 bedroeg €2,34 miljoen, zijnde 8,2% van €31,9 miljoen.



<b>Omvang</b>	<b>Begroot</b>	<b>Werkelijk</b>
<b>1. Toegestane kasgeldlimiet</b>		
in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%
in een bedrag	2.618.607	2.340.479
<b>2. Omvang vlottende korte schuld</b>		
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar		5.716.736
Schuld in rekening courant		
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar		
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld		
<b>3. Vlottende middelen</b>		
Contante in kas		10.750
Tegoeden in rekening courant		103.373
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar		7.867.701
<b>4. Toets kasgeldlimiet</b>		
Totaal netto vlottende middelen		2.265.088
Toegestane kasgeldlimiet		2.340.479
Ruimte (+) c.q.overschrijding (-)		4.605.566

De kasgeldlimiet is in het boekjaar 2015 niet in het geding gekomen.

### 2.5.5 Netto vlottende schuldpositie

In onderstaande tabel is de netto vlottende schuldpositie van de GGDrU opgenomen.

<b>Omschrijving</b>	<b>Saldo 31 december 2015</b>	<b>Saldo 31 december 2014</b>
Crediteuren	1.366.658	1.390.555
Fiscus	1.084.555	968.865
Pensioen/afdracht OP/NP	257.565	285.584
Door derden beklemmende middelen	47.910	-
<b>Totalen</b>	<b>2.756.688</b>	<b>2.645.004</b>

### 2.6 Rechtmatigheid

De rechtmatigheid wordt op programmaniveau vastgesteld. De GGDrU kent één programma: Publieke Gezondheid. Onderstaand wordt een analyse gemaakt op een eventuele begrotingsonrechtmatigheid. Tevens wordt bepaald in hoeverre er sprake is van een begrotingsonrechtmatigheid die de accountant in zijn oordeel over de rechtmatigheid dient mee te nemen. Uitgangspunten hiervoor zijn vastgelegd in het controleprotocol 2015 van de GGDrU van 10 december 2015.

De begrote lasten, conform de begroting 2015 inclusief eerste wijziging, van dit programma (zijnde € 31,9 miljoen) worden met € 0,6 miljoen euro overschreden (zijnde de werkelijke lasten van €32,5 miljoen minus de begrote lasten van €31,9 miljoen).

Het programma Publieke Gezondheid heeft passende hogere baten, die afdoende in de jaarstukken zijn toegelicht. Er is dan ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

## C. JAARREKENING

### 1. Resultaat op hoofdlijnen

In het volgende overzicht is het resultaat per productgroep/programma inclusief de mutaties in reserves opgenomen. In de kolom 'afwijking ten opzichte van de begroting' is terug te zien welke onder en overschrijding van de begroting heeft plaatsgevonden (inclusief alle wijzigingen die gedurende het jaar hebben plaatsgevonden).

Productgroep	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene Publieke Gezondheid	11.444	11.444	0	11.555	11.519	-36	11.903	12.095	192
Jeugdgezondheidszorg	16.171	16.171	0	16.569	16.569	0	16.729	16.767	38
Bedrijfsvoering	492	492	0	1.244	544	-700	1.439	773	-666
Projecten & bijzondere activiteiten	745	745	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132
<i>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</i>	28.852	28.852	0	31.934	31.198	-736	32.390	32.086	-304
<b>Mutaties reserves</b>									
Algemene Publieke Gezondheid	0	0	0	0	36	36	100	94	-6
Jeugdgezondheidszorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	0	0	0	0	700	700	50	699	649
Projecten & bijzondere activiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	736	736	150	793	643
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	28.852	28.852	0	31.934	31.934	0	32.540	32.879	339



## 2. Balans

<b>ACTIVA</b>	<b>Balans per 31 december 2015</b>	<b>Balans per 31 december 2014</b>
<b>Vaste activa</b>		
1. Materiële vaste activa		
a. Investerings met een economisch nut	€ 7.565.410	€ 7.673.921
<i>Subtotaal Materiële Vaste Activa</i>	<u>€ 7.565.410</u>	<u>€ 7.673.921</u>
2. Financiële vaste activa		
a. Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd >= 1 jaar	€ 30.157	€ 38.596
<i>Subtotaal Financiële vaste Activa</i>	<u>€ 30.157</u>	<u>€ 38.596</u>
<i>Totaal vaste activa</i>	<u>€ 7.595.567</u>	<u>€ 7.712.517</u>
<b>Vlottende activa</b>		
3. Voorraden		
a. Gereed product en handelsgoederen	€ 77.277	€ 78.093
<i>Subtotaal Voorraden</i>	<u>€ 77.277</u>	<u>€ 78.093</u>
4. Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
a. Vorderingen op openbare lichamen	€ 6.849.052	€ 6.285.673
b. Overige vorderingen	€ 226.865	€ 432.257
c. Voorschot Netto lonen	€ 1.793	€ 24.356
<i>Subtotaal uitzettingen rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>	<u>€ 7.077.710</u>	<u>€ 6.742.286</u>
5. Liquide middelen	€ 114.123	€ 434.076
6. Overlopende activa	€ 712.714	€ 1.174.346
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>€ 7.981.824</u>	<u>€ 8.428.801</u>
<b>TOTAAL GENERAAL ACTIVA</b>	<b>€ 15.577.391</b>	<b>€ 16.141.318</b>
<b>PASSIVA</b>		
	<b>Balans per 31 december 2015</b>	<b>Balans per 31 december 2014</b>
<b>Vaste passiva</b>		
7. Eigen vermogen		
a. Algemene reserve	€ 873.654	€ 698.329
b. Overige bestemmingsreserves	€ 1.694.807	€ 1.235.355
c. Gerealiseerde resultaat	€ 338.454	€ 1.278.511
<i>Subtotaal Eigen Vermogen</i>	<u>€ 2.906.915</u>	<u>€ 3.212.195</u>
8. Voorzieningen	€ 1.003.967	€ 1.394.850
9. Vaste schulden		
a. Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 5.949.772	€ 6.072.127
<i>Subtotaal Vaste Schulden</i>	<u>€ 5.949.772</u>	<u>€ 6.072.127</u>
<i>Totaal vaste passiva</i>	<u>€ 9.860.654</u>	<u>€ 10.679.172</u>
<b>Vlottende passiva</b>		
10. Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		
a. Overige schulden	€ 2.756.688	€ 2.645.004
<i>Subtotaal Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>	<u>€ 2.756.688</u>	<u>€ 2.645.004</u>
11. Overlopende passiva		
a. Overlopende passiva verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	€ 1.889.334	€ 2.166.713
b. Overlopende passiva opgenomen van de van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (voort)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	€ 1.070.714	€ 650.429
<i>Subtotaal overlopende passiva</i>	<u>€ 2.960.048</u>	<u>€ 2.817.142</u>
<i>Totaal vlottende passiva</i>	<u>€ 5.716.736</u>	<u>€ 5.462.146</u>
<b>TOTAAL GENERAAL PASSIVA</b>	<b>€ 15.577.391</b>	<b>€ 16.141.318</b>

### 3. Overzicht van baten en lasten en de toelichting

De GGDrU kent één programma Publieke Gezondheid. Binnen het programma worden productgroepen onderkend. Onderstaand wordt eerst het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening gepresenteerd en daarna de uitsplitsing naar de diverse productgroepen.

#### Resultaat

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Publieke Gezondheid	28.852	28.852	0	31.934	31.198	-736	32.390	32.086	-304
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	28.852	28.852	0	31.934	31.198	-736	32.390	32.086	-304
Mutaties reserves	0	0	0	0	736	736	150	793	643
Gerealiseerde resultaat	28.852	28.852	0	31.934	31.934	0	32.540	32.879	339

Het jaresultaat van de GGDrU over 2015 bedraagt € 338.454

In de kosten zijn begrepen de kosten die via de resultaatverdeling ten laste van bestemmingsreserve's worden gebracht.

Het betreft bestedingen ten last van de volgende bestemmingsreserve's:

- Innovatiefonds Doorontwikkeling Algemene Publieke Gezondheid € 138.228
- Innovatiefonds Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg € 126.786

Het bruto resultaat komt hiermee uit op een positief resultaat van € 603.468

#### Resultaatanalyse

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo
	Inc	Struct	Inc	Struct	
<b>LASTEN</b>					
Directe personeelskosten	246	0	853	0	-607
Indirecte personeelskosten	226	0	96	0	130
Kapitaallasten	206	0	50	0	156
Huisvestingslasten	144	0	132	0	12
Algemene kosten	228	0	397	0	-169
<i>Totaal lasten</i>	<u>1.050</u>	<u>0</u>	<u>1.528</u>	<u>0</u>	<u>-478</u>
<b>BATEN</b>					
Keuzetaken gemeente	425	0	0	0	425
Diensten aan derden	409	0	151	0	258
Diverse baten & lasten	191	0	0	0	191
<i>Totaal baten</i>	<u>1.025</u>	<u>0</u>	<u>151</u>	<u>0</u>	<u>874</u>
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>2.075</b>	<b>0</b>	<b>1.679</b>	<b>0</b>	<b>396</b>
Resultaatbestemming	94		151		-57
Gerealiseerd resultaat	<u>2.169</u>	<u>0</u>	<u>1.830</u>	<u>0</u>	<u>339</u>



### 3.1 Toelichting exploitatieverschillen

De nadere toelichting op de verschillen tussen de begroting 2015 (na wijziging) en de realisatie 2015 zijn opgenomen in het jaarverslag bij de verschillende productgroepen (onderdeel C van elke toelichting bij de productgroep). Conform de BBV dient deze toelichting ook in de jaarrekening te worden opgenomen. Derhalve is de eerder gegeven toelichting nogmaals per productgroep opgenomen.

#### 3.1.1 Productgroep 1 - Algemene Publieke Gezondheid

##### Resultaat

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene Publieke Gezondheid	11.444	11.444	0	11.555	11.519	-36	11.903	12.095	192
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	11.444	11.444	0	11.555	11.519	-36	11.903	12.095	192
Mutaties reserves	0	0	0	0	36	36	100	94	-6
Gerealiseerde resultaat	11.444	11.444	0	11.555	11.555	0	12.003	12.189	186

##### Resultaatanalyse

Het gerealiseerde resultaat over 2015 bedraagt €186.000 positief (tegen een begroot positief resultaat na wijziging van €0). Dat betekent een onderschrijding van de begroting met circa €0,18 miljoen. Dit resultaat is ontstaan uit een positief resultaat van €192.000 uit reguliere bedrijfsvoering en totaal €6.000 aan lasten ten behoeve van de reservepositie.

Het feitelijk voordelig resultaat ad €186.000 is feitelijk nog €138.000 hoger omdat in de jaarrekening de lasten zijn begrepen die via de resultaatbestemming over 2015 ten laste van de bestemmingsreserve doorontwikkeling worden gebracht (onder voorwaarde dat het bestuur hiertoe besluit).

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Inc	Struct	Inc	Struct			
<b>LASTEN</b>							
Directe personeelskosten			443		-443	A	nee
Indirecte personeelskosten	43				43	B	nee
Kapitaallasten			16		-16	C	nee
Huisvestingslasten	16				16	D	nee
Algemene kosten	12				12	E	nee
<b>Totaal lasten</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>459</b>	<b>0</b>	<b>-388</b>		
<b>BATEN</b>							
Keuzetaken gemeente	205				205	F	nee
Diensten aan derden	279				279	G	nee
Diverse baten & lasten	96				96	H	nee
<b>Totaal baten</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>580</b>		
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>651</b>	<b>0</b>	<b>459</b>	<b>0</b>	<b>192</b>		
Resultaatbestemming	94		100		-6		
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>745</b>	<b>0</b>	<b>559</b>	<b>0</b>	<b>186</b>		

*A. Directe personeelskosten (€443.000 nadelig)*

De gerealiseerde directe personeelskosten voor APG zijn €443.000 hoger dan begroot. Belangrijkste oorzaak zit in het aantrekken van extra uitzendpersoneel bij een aantal afdelingen, extra kosten van vervanging bij detachering en het uitvoeren van niet begrote activiteiten ten behoeve van diverse gemeenten.

Deze extra activiteiten waren niet in de begrotingswijziging 2015-1 opgenomen. Naar afdelingen zijn er overschrijdingen bij infectieziektenbestrijding, medische milieukunde (€10.000), Reizigersadvies (€61.000), Inspecties (€88.000), Forensische geneeskunde (€65.000), Gezondheidsbevordering (€206.000) en onderschrijdingen bij APG Algemeen (€ 93.000) en TBC (€38.000).

*B. Indirecte personeelskosten (€43.000 voordelig)*

De overschrijding is vooral het gevolg van het onderschrijden van het opleidingsbudget als gevolg van het niet besteden van het budget voor loopbaanontwikkeling (€ 71.000) en een overschrijding bij reiskosten (€13.000).

*C. Kapitaallasten (€16.000 nadelig).*

De overschrijding is vooral het gevolg van hogere afschrijvingslasten agv de systeemwijziging op de afschrijving van de Röntgenapparatuur.

*D. Huisvestingskosten (€16.000 voordelig)*

De overschrijding betreft lagere kosten dan begroot voor huisvesting van TBC en Reizigersvaccinatie in het stadskantoor.

*E. Algemene kosten (€12.000 voordelig)*

De onderschrijding betreft een groot aantal kleinere zaken.

*G. Keuzetaken gemeente (€205.000 voordelig)*

Hoger dan begroot zijn de opbrengsten voor inspecties (€69.000), forensische geneeskunde (€ 17.000), diverse vaste projecten (€55.000) en detacheringen bij gemeenten (€64.000).

*H. Omzet aan derden (€279.000 voordelig)*

De belangrijkste afwijkingen betreffen hogere opbrengsten voor Reizigersvaccinaties €56.000, hogere opbrengsten voor subsidie opleidingen (€28.000) en lagere opbrengsten voor diverse diensten vanuit Sense (€26.000), forensische geneeskunde (€5.000), verzekerde zorg (€27.000) en detacheringen bij het rijk (€ 113.000).

*I. Diverse baten & lasten (€96.000 voordelig)*

De belangrijkste afwijking ten opzichte van de begroting betreft de storting van €100.000 ten behoeve van de reserve Reizigersvaccinatie, de bestemming van de monitorgelden (€34.000 negatief) en de doelmitteling aan gemeenten van de reizigersvaccinatie (€36.000).

Daarnaast zijn een aantal ontvangsten uit voorgaande jaren ontvangen (onder meer nagekomen subsidie Soa-Sense).



### 3.1.2 Productgroep 2 – Jeugdgezondheidszorg

#### Resultaat

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Jeugdgezondheidszorg	16.171	16.171	0	16.569	16.569	0	16.729	16.767	38
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	16.171	16.171	0	16.569	16.569	0	16.729	16.767	38
Mutaties reserves		0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	16.171	16.171	0	16.569	16.569	0	16.729	16.767	38

#### Resultaatanalyse

Het gerealiseerde resultaat over 2015 bedraagt €38.000 positief (tegen een begroot positief resultaat na wijziging van €0). Dit betekent een onderschrijding van de begroting met €38.000. Het feitelijk resultaat is nog €127.000 hoger omdat deze kosten gedekt wordt vanuit de bestemmingsreserve Innovatiefonds doorontwikkeling JGZ.

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo	Analyse verwijzing	Onrecht- matig
	Inc	Struct	Inc	Struct			
<b>LASTEN</b>							
Directe personeelskosten				308	-308	A	nee
Indirecte personeelskosten				48	-48	B	nee
Kapitaallasten				34	-34	C	nee
Huisvestingslasten	128				128	D	nee
Algemene kosten	91				91	E	nee
<i>Totaal lasten</i>	<u>219</u>	<u>0</u>		<u>390</u>	<u>-171</u>		
<b>BATEN</b>							
Keuzetaken gemeente	220				220	F	nee
Diensten aan derden				37	-37	G	nee
Diverse baten & lasten	26				26	H	nee
<i>Totaal baten</i>	<u>246</u>	<u>0</u>		<u>37</u>	<u>209</u>		
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>465</b>	<b>0</b>		<b>427</b>	<b>38</b>		
Resultaatbestemming							
Gerealiseerd resultaat	<u>465</u>	<u>0</u>		<u>427</u>	<u>38</u>		

#### A. Directe personeelskosten (€308.000 nadelig)

De gerealiseerde directe personeelskosten voor JGZ zijn €308.000 hoger dan begroot. Oorzaken zijn inzet van extra FTE's als gevolg van achterstanden (€220.000), inzet project innovatiefonds (€25.000), uitbreiding invalpool (€35.000), vervanging langdurig zieken (€150.000). Hiertegenover staan hogere uitkeringen voor ziekte en zwangerschap (€123.000).

#### B. Indirecte personeelskosten (€48.000 nadelig)

Er zijn overschrijdingen bij Arbozorg (€16.000), reiskosten (€60.000), wervingskosten (€11.000) en overige personeelskosten (€10.000). Daarnaast een onderschrijding bij opleidingskosten als gevolg van vrijval individueel loopbaanbudget (€58.000).

#### C. Kapitaallasten (€34.000 nadelig)

De overschrijding op het budget betreft hogere afschrijvingskosten voor Echo-screens en laptops.

**D. Huisvestingskosten (€128.000 voordelig)**

De onderschrijding ontstaat als gevolg van een andere benadering van de huisvestingslasten, die nu begrepen zijn in de doorberekende overhead.

De gerealiseerde huisvestingskosten van de onderzoekslocaties Eemland 0-4 zijn lager dan begroot (€50.000).

**E. Algemene kosten (€91.000 voordelig)**

De belangrijkste afwijkingen zijn onderschrijdingen van telefoonkosten (€6.000), portokosten (€4.000). Daarnaast is er een vrijval van de voorziening Logopedie (€82.000).

**F. Keuzetaken gemeente (€220.000 voordelig)**

De gerealiseerde baten van JGZ vanuit gemeenten zijn €220.000 hoger dan begroot. De toename wordt met name veroorzaakt door het Adolescenten onderzoek (structureel en ontwikkel) (€370.000 voordelig) en overheveling van budget naar 2016 voor niet uitgevoerde taken (€150.000 nadelig).

**G. Omzet aan derden (€37.000 nadelig)**

Het aantal geboortes is gedaald ten opzichte van 2014. Hierdoor zijn de inkomsten met betrekking tot het geven van hielprikken aan pasgeborenen en het vaccineren van baby's en peuters lager (€ 82.000). Daarnaast zijn hogere inkomsten voor vaccinaties 4-18 jaar (€25.000) en detacheringen (€15.000).

**H. Diverse baten & lasten (€26.000 voordelig)**

Het voordelige resultaat betreft een vrijval van een jaar eerder genomen kosten voor maatwerk.

### 3.1.3 Productgroep 3 - Bedrijfsvoering

**Resultaat**

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bedrijfsvoering	492	492	0	1.244	544	-700	1.439	773	-666
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	492	492	0	1.244	544	-700	1.439	773	-666
Mutaties reserves		0	0	0	700	700	50	699	649
Gerealiseerde resultaat	492	492	0	1.244	1.244	0	1.489	1.472	-17

De productgroep Bedrijfsvoering heeft over 2014 een gerealiseerd negatief resultaat van €17.000.



## Resultaatanalyse

Bedragen x €1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Inc	Struct	Inc	Struct			
<b>LASTEN</b>							
Directe personeelskosten	205				205	A	nee
Indirecte personeelskosten			39		-39	B	nee
Kapitaallasten	206				206	C	nee
Huisvestingslasten			132		-132	D	nee
Algemene kosten			397		-397	E	nee
<i>Totaal lasten</i>	<u>411</u>	<u>0</u>	<u>568</u>	<u>0</u>	<u>-157</u>		
<b>BATEN</b>							
Diensten aan derden	130				130	F	nee
Diverse Baten en Lasten	61				61	G	nee
<i>Totaal baten</i>	<u>191</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>191</u>		
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>602</b>	<b>0</b>	<b>568</b>	<b>0</b>	<b>34</b>		
Resultaatbestemming			51		-51		
Gerealiseerd resultaat	<u>602</u>	<u>0</u>	<u>619</u>	<u>0</u>	<u>-17</u>		

### A. Directe personeelskosten (€205.000 voordelig)

De lagere kosten voor personeel kent als oorzaak dat vacatures bij de wijziging van de begroting als gevolg van de versterking van bedrijfsvoering later zijn ingevuld. Hierdoor ontstaan lagere personeelskosten dan begroot (€443.000). Hiertegenover staan hogere kosten voor tijdelijke inleen van personeel (€202.000), Daarnaast zijn er niet begrote kosten voor voormalig personeel (€35.000).

### B. Indirecte personeelskosten (€39.000 nadelig)

DE overschrijding op indirecte personeelskosten ontstaat door onderschrijdingen op reiskosten (€13.000), studiekosten (17.000) en overschrijdingen op kosten van inhuur door derden (€48.000), arbozorg (€5.000) en wervingskosten (€38.000).

### C. Kapitaallasten (€206.000 voordelig)

Het voordelig resultaat wordt veroorzaakt door lagere afschrijvingskosten (€118.000), Het voordelig resultaat wordt veroorzaakt door lagere afschrijvingskosten (€118.000), lagere rentekosten (€85.000) en hogere kosten betalingsverkeer (€8.000). De lagere afschrijvingskosten worden voor circa €60.000 veroorzaakt door de stelselwijziging (wijziging in de waarderingsdrempel en afschrijvingstermijnen van enkele activa).

### G. Huisvestingskosten (€132.000 nadelig)

De belangrijkste oorzaken voor het overstijgen van de huisvestingskosten zijn: hogere huurkosten (€50.000), hogere schoonmaakkosten (€37.000), hogere belastingen en verzekeringen (€31.000), lagere energie c.q. servicekosten (€20.000) en lager onderhoud (€15.000). Daarnaast zijn op basis van de herziene MJOP's de jaarlijkse storting verhoogd van de locaties in Zeist (€42.000) en Nieuwegein (€11.000).

### D. Algemene kosten (€397.000 nadelig)

De hogere kosten worden met name veroorzaakt door hogere telefoonkosten (€126.000), hogere portokosten (€67.000), hogere kopieerkosten (€61.000), hogere kantoorartikelen (€14.000) hogere kantinekosten (€18.000), hogere accountantskosten (€52.000), hogere kosten van auto's (€9.000), hogere overige algemene kosten (€50.000) en lagere automatiseringskosten (€18.000).

**E. Overige opbrengsten (€130.000 voordelig)**

De hogere opbrengsten zijn hogere opbrengst Asielzoekers (€176.000), hogere opbrengst Co-schappen (€5.000), hogere opbrengst Detachering (€8.000) en lagere vergoeding GHOR (€21.000) en automatiseringskosten (€51.000).

**G. Diverse Baten en lasten (€61.000 voordelig)**

De hogere diverse baten en lasten betreffen de inkomsten ten behoeve van versterking weerstandsvermogen (€50.000), diverse baten voorgaande jaren (€49.000) en diverse lasten voorgaande jaren (€ 38.000).

### 3.1.4 Productgroep 4 - Projecten en bijzondere activiteiten

Productgroep (x €1.000)	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Projecten & bijzondere activiteiten	745	745	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten Mutaties reserves	745	745	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132
		0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	745	745	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132

Het voordelig resultaat kan volledig worden toegeschreven aan het project DDJGZ (gemeenschappelijke kosten). Het voordelig resultaat kan als volgt worden verklaard:

Specificatie productgroep Projecten en bijzondere activiteiten	Raming 2015 oorspronkelijk			Raming 2015 na wijziging			Realisatie 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Project DDJGZ	1.065	1.065	0	745	745	0	613	745	132
Subsidie Sense-Soa				1.501	1.501	0	1.496	1.496	0
Invlechting Vitras				320	320	0	210	210	0
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten Mutaties reserves	1.065	1.065	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	1.065	1.065	0	2.566	2.566	0	2.319	2.451	132

Het voordelig resultaat kan als volgt worden verklaard:

**A. Directe Personeelskosten (€61.000 nadelig)**

De personeelskosten bij DDJGZ zijn lager dan begroot (€119.000). De directe personeelskosten voor het project Soa-Sense zijn hoger dan begroot (€102.000).

Bij het project Invlechting Vitras zijn de directe personeelskosten hoger dan begroot (€78.000). Dit komt doordat tijdens het proces is besloten om de invlechtings werkzaamheden uit te laten voeren door eigen medewerkers (onder andere de projectleider) in plaats van externe inhuur.

**B. Indirecte personeelskosten (€174.000 voordelig)**

De indirecte personeelskosten zijn lager dan begroot bij het project Invlechting Vitras (€198.000), dit komt door inzet van eigen personeel in plaats van externe inhuur (zie A).

De indirecte personeelskosten zijn hoger bij DDJGZ (€15.000) dan begroot door inhuur van externe adviseurs. Ook bij het project Soa-Sense zijn de kosten (€9.000) hoger dan begroot.

*C. Algemene kosten (€125.000 voordelig)*

Het betreft met name lagere algemene kosten bij DDJGZ (€20.000) en bij Soa-Sense (€115.000). Bij het project Invlechting Vitras zijn hogere kosten (€10.000) dan begroot door inkopen voor de invlechting (drukwerk, ICT).

*D. Externe inkomsten (€119.000 nadelig)*

Lagere externe inkomsten voor het project Invlechting Vitras (€110.000).

*E. Diverse baten en lasten (€8.000 voordelig)*

Dit betreft nagekomen baten voorgaande jaren ten behoeve van DDJGZ.

### **3.2 Analyse algemene middelen**

De algemene middelen van de GGDrU bestaan uit de inwonerbijdragen van de gemeenten. De inwonerbijdrage op basis van de primitieve begroting 2015 was vastgesteld op €11.646.511 (exclusief de bijdrage van de gemeente Utrecht voor epidemiologie (€50.000) en gezondheidsbevordering(€50.000). Deze bijdragen zijn ook daadwerkelijk in 2015 afgerekend.

### **3.3 Onvoorzien & incidentele baten en lasten**

In de begroting 2015 als ook de begroting 2015 na begrotingswijziging is geen rekening gehouden met de post 'Onvoorzien'. Derhalve is deze post in de realisatie van 2015 ook niet aangewend.

### **3.4 Overzicht mutaties reserves**

In artikel 19 van het BBV is de verplichting opgenomen dat een overzicht in de jaarrekening opgenomen dient te worden van de beoogde respectievelijk gerealiseerde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

In de begroting (na wijziging) 2015 zijn de volgende begrote mutaties in de reserves via het programma Publieke Gezondheid opgenomen:

1. Versterking bedrijfsvoering (€300.000/ baten)
2. Vrijval samengaan GGD-en (€121.068/ baten)
3. Vrijval deel algemene reserve (€278.456/ baten)
4. Vrijval deel bestemmingsreserve (€36.210/ baten).

De reservepositie wijzigt daarnaast als gevolg van de resultaatverwerking inzake het boekjaar 2014 in de jaarstukken 2015.

In de realisatie heeft daarnaast conform bestuurlijk besluit van 9 juli 2015 een onttrekking plaatsgevonden uit de bestemmingsreserve epidemiologisch onderzoek ter grootte van €58.000. Dit bedrag is in lijn met het bestuurlijk besluit via de exploitatie aan een tweetal voorzieningen toegevoegd (een bedrag van €24.000 wordt conform de BBV-voorschriften via de resultaatbestemming 2015 in 2016 geboekt).



Daarnaast heeft in de realisatie conform bestuurlijk besluit van 9 juli 2015 een storting in de algemene reserve ad €150.000 plaatsgevonden. Dit betreft het bedrag dat van de gemeente Utrecht is ontvangen ter versterking van het weerstandsvermogen als gevolg van het overnemen van wettelijke taken. In paragraaf 5.3 van de jaarrekening is een nadere toelichting opgenomen.

Omschrijving programma	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging				Realisatiemutaties reserves begrotingsjaar na wijziging			
	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel
Publieke Gezondheid	735.734	-	-	-	793.734	-	150.000	-
Totaal	735.734	-	-	-	793.734	-	150.000	-

### 3.5 Wet Normering Topinkomens

Conform de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector dient de GGDrU in de jaarstukken van iedere topfunctionaris een aantal gegevens te vermelden. Deze zijn in onderstaande tabel opgenomen:

	P.L.J. Bos	H. Kruisbrink
<b>Functie</b>	Directeur PG	Adjunct-directeur
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstbetrekking (in fte)	0,33	1,00
Gewezen topfunctionaris	Nee	Ja
Echte of fictieve dienstbetrekking	Echte	Echte
<b>Individueel WNT maximum</b>	<b>178.000</b>	<b>178.000</b>
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning	3.755	113.539
Belastbare onkostenvergoeding	0	3.984
Beloningen betaalbaar op termijn	285	15.269
<i>Subtotaal</i>	<i>4.040</i>	<i>132.792</i>
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>4.040</b>	<b>132.792</b>
<b>Herrekende Bezoldiging naar de Individuele WNT Norm</b>	<b>12.120</b>	<b>132.792</b>

Gedurende het boekjaar 2015 is de heer P.L.J. Bos als Directeur Publieke Gezondheid bij de GGDrU benoemd voor 12 uur per week. Over de periode van 1 februari 2015 tot en met 31 december 2015 heeft de heer Bos geen bezoldiging ontvangen.

In het navolgende overzicht zijn de toezichthouders (conform Wgr) opgenomen. De toezichthoudende taak hebben zij onbezoldigd uitgeoefend.

naam			functie		periode	
mw.	F.	Imming	wethouder	Gemeente Amersfoort	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	P.A.H.	Blokker	wethouder	Gemeente Baarn	1-1-2015	9-7-2015
dhr.	J.	Baerends	wethouder	Gemeente Baarn	9-7-2015	31-12-2015
mw.	A.C.	Brommersma	wethouder	Gemeente De Bilt	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.J.	Eijbersen	wethouder	Gemeente Bunnik	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	B.J.	Koops	wethouder	Gemeente Bunschoten	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.G.	van Dunnen	wethouder	Gemeente Eemnes	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.C.H.	Rensen	wethouder	Gemeente Houten	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.	Overweg	wethouder	Gemeente Leusden	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.R.C.	van Everdingen	wethouder	Gemeente Lopik	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.L.M.	Vlaar	wethouder	Gemeente Montfoort	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	A.J.	Adriani	wethouder	Gemeente Nieuwegein	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	A. M.	de Regt	wethouder	Gemeente Oudewater	1-1-2015	31-12-2015
mw.	D.J.	Dorrestijn-Taal	wethouder	Gemeente Renswoude	1-1-2015	26-3-2015
dhr.	J.	van der Poel	wethouder	Gemeente Renswoude	26-3-2015	31-12-2015
mw.	S.J.H.M.	Veldboer	wethouder	Gemeente Rhenen	1-1-2015	31-12-2015
mw.	H.M.	Spil	wethouder	Gemeente De Ronde Venen	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	P.A.	van der Torre	wethouder	Gemeente Soest	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.	Verkroost	wethouder	Gemeente Stichtse Vecht	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	V.	Everhardt	wethouder	Gemeente Utrecht	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	H.	Nijhof	wethouder	Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	C.M.	Verloop	wethouder	Gemeente Veenendaal	1-1-2015	9-7-2015
mw.	M.	Overduin	wethouder	Gemeente Veenendaal	9-7-2015	31-12-2015
dhr.	M.F.M.	Verweij	wethouder	Gemeente Vianen	1-1-2015	31-12-2015
mw.	Y.	Koster	wethouder	Gemeente Woerden	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	D.P.	de Kruif	wethouder	Gemeente Woudenberg	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	J.A.G.	Burger	wethouder	Gemeente Wijk bij Duurstede	1-1-2015	31-12-2015
mw.	M.J.T.G.	van Beukering-Huijbregts	wethouder	Gemeente IJsselstein	1-1-2015	31-12-2015
dhr.	M.C.M.	Fluitman	wethouder	Gemeente Zeist	1-1-2015	31-12-2015

### 3.6 Begrotingsrechtmatigheid

In het jaarverslag 2015 is onder het kopje 'B. Jaarverslag / 2.6 Rechtmatigheid' ingegaan op de rechtmatigheidstoets. Hiernaar wordt verwezen. Conclusie is dat er geen overschrijdingen in de exploitatie zijn die als onrechtmatig moeten worden bestempeld. Ook ten aanzien van de investeringen zijn er geen onrechtmatigheden geconstateerd.

## **4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **4.1 Algemeen**

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

De jaarstukken 2015 wijken qua opzet af van de begroting 2015 (na wijziging). Er is voor een opzet gekozen die aansluit bij de begroting 2016 van de GGDrU. Dit om de transparantie, herkenbaarheid en vergelijkbaarheid van de jaarstukken 2015 te vergroten.

De verantwoording van het programma Publieke Gezondheid vindt plaats middels een viertal productgroepen, zijnde Algemene Publieke Gezondheid, Jeugdgezondheidszorg, Bedrijfsvoering en Projecten & bijzondere activiteiten. Daarbij wordt gebruik gemaakt van de drie W-vragen (Wat hebben we bereikt? Wat hebben we daar voor gedaan? Wat heeft het gekost?).

De primitieve begroting 2015 als ook de begrotingswijziging over 2015 kent nog geen indeling over productgroepen waardoor ook de financiële verantwoording op totaalniveau (via de afzonderlijke kostensoorten) plaatsvindt.

Bij de tussentijdse financiële rapportages over de eerste vier en eerste acht maanden is de indeling voor de verantwoording al gemaakt naar productgroepen (Algemene Publieke Gezondheid, Jeugdgezondheidszorg, Bedrijfsvoering en Projecten / overige activiteiten). Bij de jaarstukken is het taakveld DDJGZ bij de productgroep Projecten en bijzondere activiteiten opgenomen. Bij tussentijdse rapportages zijn deze taakvelden niet meegenomen waardoor ook de cijfers van de begroting 2015-1 in de tussentijdse rapportage voor deze taakvelden afwijken ten opzichte van de jaarstukken.

De cijfers van de begroting 2015 (na wijziging), zoals opgenomen in de jaarstukken 2015, sluiten aan op de formeel vastgestelde begrotingen.

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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 voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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 arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden 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 opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.



## **4.2 Vaste activa**

Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. De GGDrU kent enkel investeringen met een economisch nut.

### **4.2.1 Immateriële vaste activa**

Er zijn geen immateriële vaste activa aanwezig.

### **4.2.2 Materiële vaste activa met economisch nut**

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Op grond van artikel 65 van het BBV wordt bij de waardering van de vaste activa rekening gehouden met een vermindering van hun waarde, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is. Op de waarde van activa met economisch nut mogen vanaf 1-1-2004 reserves niet meer in mindering worden gebracht. Investeringsubsidies en andere bijdragen van derden mogen wel in mindering worden gebracht.

Per 1 januari 2015 zijn de volgende wijzigingen ten aanzien van de waardering van de (materiële) vaste activa doorgevoerd:

- Er wordt afgeschreven in het eerstvolgende jaar op het jaar waarin de investering geheel is opgeleverd (tot 1 januari 2015 werd afgeschreven op de eerste dag van de maand waarin de factuur was ontvangen).
- Activa wordt geactiveerd vanaf €10.000 per investering (tot 1 januari 2015 lag de grens op €500).
- De afschrijvingstermijnen ten aanzien van de bedrijfsgebouwen en renovaties aan gebouwen zijn gewijzigd.

In de notitie van de commissie BBV 'Het BBV en stelsel-/schattingswijzigingen' is opgenomen dat wanneer sprake is van een wijziging van de afschrijvingstermijnen, dit aangemerkt dient te worden als een schattingswijziging en dat voor de bestaande activa opnieuw moet worden bepaald wat de afschrijvingskosten worden, rekening houdend met de gewijzigde afschrijvingstermijnen. De afschrijvingen van de boekwaarden van de bestaande activa, waar dit speelt, zijn derhalve herrekend. De afschrijvingslasten zijn prospectief verwerkt. De schattingswijziging heeft een voordeel op de afschrijvingslasten in de jaarrekening 2015 ad €59.000 (afgerond) tot gevolg.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Soort actief	Sub-indeling soort actief	Afschrijvings- termijn tot 1 januari 2015	Afschrijvings- termijn vanaf 1 januari 2015
Gronden en terreinen	Gronden en terreinen	Geen	Geen
Bedrijfsgebouwen	Nieuwbouw	30-40	40
	Renovatie en verbouwing	10	25
	Investerings in panden van derden		15
Inventaris en installaties	Kantoormeubilair	10 (gemiddeld)	3-10 jaar (afhankelijk verwachte gebruiksduur)
	Inventaris (gebouwen)	10 (gemiddeld)	10
	Technische installaties	10 (gemiddeld)	15
Automatisering	Hardware	5	5
	Software	3 - 5	3 - 5 (afhankelijk verwachte gebruiksduur)
Vervoersmiddelen	Personenauto, lichte motorvoertuig	5	5

#### 4.2.3 Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

#### 4.3 Vlottende activa

##### 4.2.4.1 Voorraden

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incurant worden.

##### 4.2.4.2 Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

##### 4.2.4.3 Liquide middelen en overlopende posten.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

#### 4.4 Vaste passiva

##### 4.4.1 Reserves

De reserves worden tegen nominale waarde opgenomen.

##### 4.4.2 Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhouds-egalatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

In 2013 is er een voorziening opgenomen t.b.v. het Loopbaanbudget. Iedere medewerker krijgt een budget van € 500 per jaar om een cursus te bekostigen die het hun makkelijker maakt om werk te vinden, indien nodig, in een andere werkomgeving. Aangezien de regeling eind 2015 is beëindigd zijn de niet aangewende gelden ten gunste van de exploitatie gebracht.

De voorziening Logopedie is gevormd in overeenstemming met de notitie "Het BBV & Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen" van de Commissie BBV. Het betreft salaris-, studiekosten en de eventuele uitkeringskosten tot 1 september 2016.

In 2013 is een voorziening gevormd voor een oud medewerker waarbij de GGDrU de verplichting heeft suppletie te geven op haar huidige loon bij derden tot het niveau als ware zij nog werkzaam bij de GGDrU.

#### **4.4.3 Vaste schulden**

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

#### **4.4 Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **4.5 Overige grondslagen**

#### **4.5.1 Waarderingsgrondslagen WNT**

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

#### **4.5.2 Afwijkende behandeling interimers niet zijnde topfunctionarissen**

De instelling heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid die het besluit d.d. 12 maart 2014 van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties geeft inzake de volledige openbaarmaking van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen. Op basis van dit besluit kán en hoeft de instelling niet volledig te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze functionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de Aanpassingswet WNT.



## 5. Toelichting op de balans per 31 december 2015

### 5.1 Vaste activa

#### 5.1.1 Immateriële vaste activa

De GGDrU heeft geen immateriële vaste activa per 31 december 2015.

#### 5.1.2 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen activa met een economisch nut. Het verloop van de boekwaarden van de materiële vaste activa is als volgt.

Omschrijving	Boekwaarde 1 januari 2015	Inves- teringen 2015	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31 december 2015
Gronden en terreinen	3.211.500						3.211.500
Bedrijfsgebouwen	3.208.984			-118.511			3.090.473
Vervoermiddelen	28.292	22.527		-9.997			40.822
Machines, apparaten en installaties	481.506	20.513		-92.349		-4.890	404.780
Overige materiële vaste activa	743.639	309.240		-235.044			817.835
Investeringsmeetschappelijk nut							
Totalen	7.673.921	352.280	-	-455.901	-	-4.890	7.565.410

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen. De in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

De totalen van de materiële vaste activa per 31 december 2014 sluiten aan op het totaalniveau per 1 januari 2015.

Per 1 januari 2016 gaat de GGDrU de JGZ-taken voor 0-4 jaar uitvoeren voor een 12-tal gemeenten in de regio Utrecht (in aanvulling op de JGZ-taken voor 0-4 jaar die al voor een 12-tal gemeenten wordt uitgevoerd). De taken die de GGDrU vanaf 1 januari 2016 voor deze 12 gemeenten gaat uitvoeren, werden tot 1 januari 2016 uitgevoerd door Vitras. De GGDrU heeft overeenstemming bereikt met de organisatie Vitras om voor een bedrag van €125.000 activa over te kopen. Dit betekent dat in de jaarstukken 2016 de beginwaarde van de activa €125.000 hoger zal zijn dan de gepresenteerde eindwaarde per 31 december 2015.

De belangrijkste investeringen in het begrotingsjaar betroffen:

<u>Vervoermiddelen</u>	
Bestelwagen	22.527
Subtotaal bedrijfsgebouwen	22.527
<u>Machines, apparaten en installaties</u>	
Audiometers	20.509
Subtotaal machines, apparaten en installaties	20.509
<u>Overige materiële vaste activa</u>	
Bureaustoelen	19.260
Kantoormeubilair	16.852
Servers/processors	33.462
Tablets/notebooks/laptops/mobieltjes	145.135
RSA keys/hardware tokens	28.323
Thin cliënts met beeldschermen	32.728
Inrichting Reizigers 25 werkplekken	15.679
Conversie van Orion naar Pyhteas	12.741
Overig	5.060
Subtotaal overige materiële vaste activa	309.240

Onderstaand overzicht maakt de beschikbare besteding van de kredieten voor het boekjaar 2015 inzichtelijk.

Omschrijving	Krediet 2015 inclusief wijziging	Inves- teringen 2015	Saldo	Onder- schrijving	Over- schrijving	Rechtmatig	Af te sluiten in 2015
Gronden en terreinen	0	0	0	0	0	n.v.t.	n.v.t.
Bedrijfsgebouwen	10.000	0	10.000	10.000	0	ja	ja
Vervoermiddelen	23.000	22.527	473	473	0	ja	ja
Machines, apparaten en installaties	64.000	20.509	43.491	43.491	0	ja	ja
Overige materiële vaste activa	413.000	309.240	103.760	103.760	0	ja	ja
Investeringen maatschappelijk nut							
<b>Totalen</b>	<b>510.000</b>	<b>352.276</b>	<b>157.724</b>	<b>157.724</b>	<b>-</b>		

De kredieten zijn niet overschreden. Derhalve is geen sprake van onrechtmatigheid.

De restant kredieten worden afgesloten zodra het algemeen bestuur de jaarstukken 2015 heeft vastgesteld.

Op de panden die in eigendom zijn van de GGDrU heeft geen recente taxatie plaatsgevonden om te bepalen of de waarde op de balans hoger is de marktwaarde.

### 5.1.3 Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2015 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde 1 januari 2015	Inves- teringen	Desinves- teringen	Aflossingen/ afschrij- vingen	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31 december 2015
<i>Kapitaalverstrekkingen aan</i>						
Deelnemingen						-
Overige verbonden partijen						
<i>Leningen aan</i>						
Deelnemingen						
Overige verbonden partijen						
<i>Overige langlopende leningen</i>						
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	38.596	5.743		-14.182		30.157
Bijdragen aan activa in eigendom van derden						
<b>Totalen</b>	<b>38.596</b>	<b>5.743</b>	<b>-</b>	<b>-14.182</b>	<b>-</b>	<b>30.157</b>

De overige uitzettingen met een looptijd langer dan een jaar hebben betrekking op twee posten. De eerste post betreft de medewerkers van de GGDrU, die deelnemen aan het fietsplan. Per 31 december 2015 is de vordering op deze medewerkers nog €11.256. Via het salaris wordt jaarlijks door deze medewerkers afgelost. De tweede post heeft betrekking op de waarborgsommen bij PostNL en TNT.

## 5.2 Vlottende activa

### 5.2.1 Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	Saldo 31 december 2015	Saldo 31 december 2014
Grond- en hulpstoffen		
Onderhanden werk		
Gereed product/handelsgoederen	77.277	78.093
Totalen	77.277	78.093

De voorraad 'Gereed product/handelsgoederen' op 31 december 2015 heeft betrekking op de reizigersvaccinaties. Deze voorraad wordt in 2016 verbruikt.

### 5.2.2 Uitzettingen korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden.

Omschrijving	Saldo 31 december 2015	Saldo 31 december 2014
Vorderingen op openbare lichamen	575.003	1.904.825
Uitzetting in 's Rijks schatkist	6.274.049	4.380.848
Totaal vorderingen op openbare lichamen	6.849.052	6.285.673
Overige vorderingen	261.133	451.913
voorziening oninbaar	-34.268	-19.656
Totaal overige vorderingen	226.865	432.257
Voorschotten Netto lonen	1.793	24.356
Totaal voorschot salariskosten	1.793	24.356
Totalen	7.077.710	6.742.286

#### Vorderingen op openbare lichamen

De post vorderingen op openbare lichamen heeft betrekking op vorderingen op gemeenten binnen de regio Utrecht. Dit betreft onder meer afrekeningen van gemaakte huisvestingskosten, inwonerbijdrage, inspecties en afwikkeling van maatwerk. Per 31 december 2014 heeft de GGDrU een bedrag van €6.274.049 bij het Rijk uitstaan. Het 'schatkistbankieren' houdt in dat de GGDrU op de gezamenlijke bankrekeningen niet meer dan €250.000 mag hebben staan. Het resterende saldo wordt ondergebracht bij het Rijk. Dagelijks wordt gecontroleerd of het drempelbedrag wordt overschreden. Er heeft in 2015 over het derde kwartaal een overschrijding van het drempelbedrag plaatsgevonden.

Saldotoets	Gemiddeld saldo
Saldotoets Schatkistbankieren per kwartaal	
Saldo banken kwartaal 1	240.957
Saldo banken kwartaal 2	206.889
Saldo banken kwartaal 3	284.847
Saldo banken kwartaal 4	182.496



### Overige vorderingen

De post overige vorderingen heeft onder meer betrekking op de gedeclareerde c.q. nog te declareren verzekerde zorg inzake de tuberculosebestrijding, detachering van personeel en een aandeel in de ViA-kosten van een gemeente.

### 5.2.3 Liquide middelen

Binnen de post Liquide middelen kan het volgende onderscheid worden gemaakt.

Omschrijving	Saldo 31 december 2015	Saldo 31 december 2014
Kassaldi	10.750	12.283
Banksaldi	103.373	421.793
Totalen	114.123	434.076

### 5.2.4 Overlopende activa

Binnen de post overlopende activa kan het volgende onderscheid worden gemaakt.

Omschrijving	Saldo 31 december 2015	Saldo 31 december 2014
Vooruitbetaalde bedragen	303.789	57.013
Nog te ontvangen bedragen	396.279	1.095.746
Kruisposten	12.646	21.587
Totalen	712.714	1.174.346
- van Europese en Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	217.928	1.022.738
- overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste komen van volgende begrotingsjaren	494.786	151.608
	712.714	1.174.346

Instelling	Omschrijving	Saldo 31 december 2014	Toevoegingen	Vrijval	Saldo 31 december 2015
Amersfoort	Kinderopvang dec 2015	€ -	€ 3.405	-	€ 3.405
Baarn	B-Slim	€ -	€ 15.000	-	€ 15.000
Eemnes	Kinderopvang dec 2015	€ -	€ 462	-	€ 462
RIVM	Entgelden	€ 166.177	€ 150.203	-166.177	€ 150.203
RIVM	Diagnostiek	€ -	€ 16.523	-	€ 16.523
Soest	huiselijk geweld Eemland	€ 503	-	-503	€ -
Soest	Via	€ -	€ 2.550	-	€ 2.550
Utrecht	Bijdrage Zorg en Overlast	€ 27.600	-	-27.600	€ -
Utrecht	Afrekening overdracht gemeente Utrecht	€ 201.354	-	-185.314	€ 16.040
Utrecht	SOA poli	€ 547.845	-	-547.845	€ -
Utrecht	TBC afrekening	€ 4.299	-	-	€ 4.299
Utrecht	MZO oktober	€ -	€ 12.188	-	€ 12.188
Utrecht	Bijstelling budget bijstelling	€ -	€ 17.000	-	€ 17.000
UWV	terugstoring ww uitkering Langeveld	€ -	€ 14.258	-	€ 14.258
Woerden	Subsidie VVE 2014	€ 34.138	-	-34.138	€ -
Zeist	Lokale taken 2014	€ 36.334	-	-36.334	€ -
Algemeen	te ontvangen bedragen van overheden, zonder een specifiek bestedingsdoel	€ 4.488	-	-4.488	€ -
Totalen		1.022.738	197.589	1.002.399	217.928

### Vooruitbetaalde bedragen

De vooruitbetaalde bedragen betreft vooruitbetaalde kosten voor €303.789. De vooruitbetaalde kosten zijn facturen die geboekt zijn in 2015 en die betrekking hebben op het boekjaar 2016.

### Nog te ontvangen van derden

Dit betreft werkzaamheden voor derden welke uitgevoerd zijn in 2015 waarvan nog geen afrekening heeft plaatsgevonden.

### Kruisposten

Dit betreft ontvangen gelden via een pinbetaling, die op 31 december 2015 nog niet waren bijgeschreven op de bankrekening.

## 5.3 Reserves

Het verloop van de reserves is in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Saldo 1 januari 2015	Bestemming resultaat 2014	Bestemming resultaat 2015	Overige toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 december 2015
<b>A. Algemene reserve</b>	-					-
- Algemene reserve Publieke Gezondheid	698.329	33.586		50.000	-278.456	503.459
- Algemene reserve reizigersadviesing	163.405			100.000	-36.210	227.195
- Algemene reserve inspecties THZ		143.000				143.000
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>861.734</b>	<b>176.586</b>		<b>150.000</b>	<b>-314.666</b>	<b>873.654</b>
<b>B. Bestemmingsreserves</b>						
Tekort afschrijvingen De Dreef Zeist	174.403					174.403
Samengaan GGD-en Utrecht	121.068				-121.068	-
DDJGZ	270.000	255.580				525.580
Epidemiologisch onderzoek	58.000				-58.000	-
Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg	200.000					200.000
Doorontwikkeling Algemene Publieke Gezondheid	200.000	-61.772				138.228
Reserve DJI TBC	48.479	8.117				56.596
Versterking bedrijfsvoering		900.000			300.000-	600.000
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>1.071.950</b>	<b>1.101.925</b>	-	-	<b>-479.068</b>	<b>1.694.807</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>						<b>338.454</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>1.933.684</b>	<b>1.278.511</b>	-	<b>150.000</b>	<b>-793.734</b>	<b>2.906.915</b>

Per 1 januari 2014 voert de GGDrU ook de wettelijke taken conform de Wet Publieke Gezondheid uit voor de gemeente Utrecht. Tot deze datum werden de taken uitgevoerd door de GG&GD als organisatie-entiteit binnen deze gemeente. Bij de overdracht van de taken heeft de gemeente Utrecht een bedrag van €150.000 beschikbaar gesteld ter aanvulling van het weerstandsvermogen. Dit bedrag is toegevoegd aan de algemene reserve voor een bedrag van €50.000 en anderzijds voor het restant aan het risicofonds reizigersadviesing voor een bedrag van €100.000.

In de vergadering van het algemeen bestuur van 10 december 2015 is een geactualiseerde nota 'Reserves en voorzieningen' vastgesteld. In deze notitie is onder meer opgenomen dat de bestemmingsreserve 'Risicofonds reizigersadviesing' en de bestemmingsreserve 'Inspecties THZ' onderdeel uitmaken van de algemene reserve. Dit omdat de risico's aangaande deze taken onderdeel uitmaken van de integrale risico-inventarisatie van de GGDrU en worden derhalve niet afzonderlijk opgenomen. Om de aansluiting met de jaarstukken 2014 te kunnen maken betreffende de saldi per 1 januari 2015 en de saldi per 31 december 2014 is de omvang van deze bestemmingsreserves nog separaat onder de algemene reserve opgenomen.

Onder "Resultaat na bestemming" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het huidige boekjaar. Onder "bestemming resultaat 2014" staan de toevoegingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar.

Onderstaand volgt per reserve een korte toelichting:

### **Algemene reserve**

#### Algemene reserve Publieke Gezondheid

Deze algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene tegenvallers binnen de GGDrU. De reserve dient tenminste een omvang te hebben om de in euro's gekwantificeerde risico's af te dekken. Dit conform de geactualiseerde nota's 'Reserves en voorzieningen' en 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing'.

In 2015 heeft een storting plaatsgevonden van €326.586. Dit bedrag bestaat uit een storting van €150.000 in verband met de bijdrage van de gemeente Utrecht in het weerstandsvermogen, een storting van €143.000 uit de bestemming van het jaarresultaat 2014 ten behoeve van de aanvulling van het weerstandsvermogen in verband met de taak 'Inspecties THZ' en een (restant)bedrag van €33.586 uit de bestemming van het jaarresultaat 2014 (conform het besluit van het algemeen bestuur in de vergadering van 9 juli 2015).

In 2015 heeft een onttrekking van €314.666 plaatsgevonden. Dit bedrag is ten gunste van de exploitatie van 2015 gebracht. Gegeven de bijdrage van de gemeente Utrecht in het weerstandsvermogen (zijnde de bij de algemene reserve genoemde €150.000, die in 2015 in de reserve is gestort) is geconstateerd dat de bijdrage van de MN-gemeenten (zijnde de stand van de reserves per 1 januari 2015) daarmee hoger was. Om dit gelijk te trekken met de bijdrage van de gemeente Utrecht is een bedrag van €314.666 gerestitueerd aan de gemeenten. Conform de verslaggevingsregels dient dit bedrag eerst ten gunste van de exploitatie te worden gebracht waarna de restitutie aan de gemeenten als last in de exploitatie wordt gebracht. Daarmee heeft het een budgettair neutraal karakter voor de GGDrU en heeft het daarmee geen invloed op het resultaat over 2015. Het saldo van de algemene reserve bedraagt ultimo 2015 €873.654.

### **Bestemmingsreserves**

#### Tekortkoming afschrijving De Dreef

De vastgestelde afschrijvingstermijnen op het hoofdgebouw geven na 30 jaar een afschrijvingstekort te zien van €174.403. Bij de resultaatbestemming over 2005 is dit bedrag als bestemmingsreserve opgenomen op de balans. In 2014 hebben geen mutaties plaatsgevonden. Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €174.403.

#### Samengaan GGD-en Utrecht

Deze reserve dient ter dekking van de overbruggingskosten voor het samengaan van de GGD Midden-Nederland en de voormalige GG&GD conform het AB-besluit van 20 juni 2013. In de begrotingswijziging over 2015 is dit bedrag ten gunste gebracht van de exploitatie van de GGDrU. Dit omdat de transitie van een deel van de GG&GD en de GGDrU eind 2015 is afgerond en het aanhouden van de bestemmingsreserve per 31 december 2015 derhalve niet meer nodig is.



### DD JGZ

De bestemmingsreserve DDJGZ is onder meer bedoeld ter dekking van de kosten voor de aansluiting Landelijk Schakelpunt en de aanbesteding DDJGZ. In 2015 heeft een storting van €255.580 plaatsgevonden. Dit conform het besluit van het algemeen bestuur in de vergadering van het algemeen bestuur op 9 juli 2015 inzake de bestemming van het jaarresultaat 2014. Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €525.580.

### Epidemiologisch onderzoek

Deze bestemmingsreserve is bedoeld ter dekking van de kosten van een vierjaarlijks terugkerend landelijk uit te voeren volwassenonderzoek. Op 26 maart 2015 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd om het saldo van deze reserve (ad €58.000 in 2015) te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie en dit bedrag te storten in de voorziening monitor 0-12 jarigen voor een bedrag van €48.000 en in de voorziening volwassenmonitor voor een bedrag van €10.000. Per 31 december 2015 is het saldo nihil.

### Innovatiefonds doorontwikkeling JGZ

Uit de resultaatbestemming bij de jaarstukken 2013 is een bedrag van €200.000 beschikbaar gesteld voor innovatie bij JGZ. Destijds is besloten tot het vormen van een voorziening maar conform de verslaggevingsregels betreft het hier een bestemmingsreserve. Op 10 juli 2014 is het algemeen bestuur meegenomen in de voorgenomen besteding van de gelden: informatie en advies (€100.000), nieuwe eigentijdse mogelijkheden voor risicotaxatie (€50.000), cultuuromslag en training medewerkers (€25.000) en externe procesbegeleiding (€25.000).

### *Stand van zaken*

Van het innovatiebudget 'JGZ in beweging' (bestemmingsreserve) is in 2014 en 2015 €126.800 gerealiseerd.

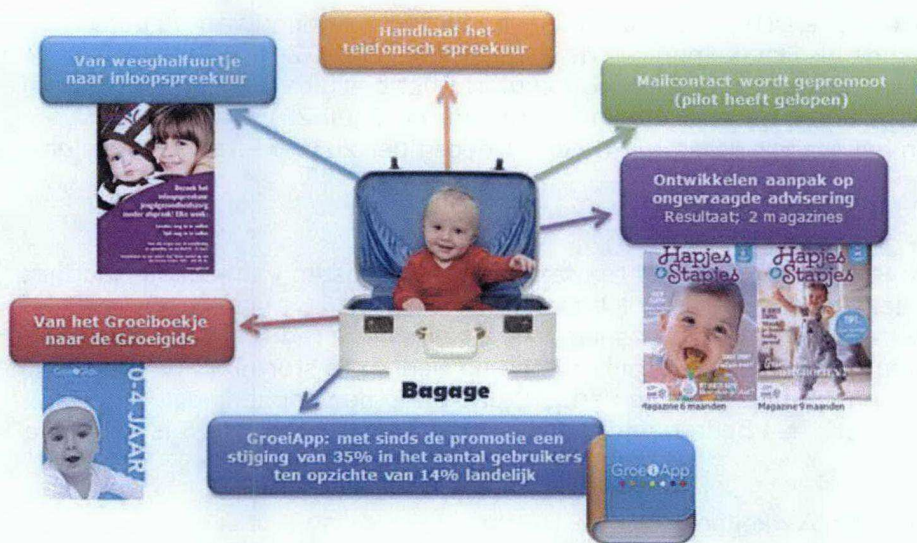
Een deel van dit bedrag (€62.600) bestaat uit de loonkosten van externe projectleiding en -medewerkers. Zij hebben meegewerkt aan de volgende 3 hoofdlijnen:

#### *1. Versterken samenwerking wijkteams, onderwijs en ketenpartners*

Binnen de regio's zijn vruchtbare ideeën van medewerkers vertaald naar pilots waarin wordt gezocht naar de meest effectieve en efficiënte manieren om kinderen en leerkrachten -in samenwerking met wijkteams- te ondersteunen bij veilig en gezond opgroeien. Voorbeelden zijn: samenwerking rondom ziekteverzuim, zichtbaarheid op school vergroten door contactkaarten en animatiefilmpjes, inloopsprekuren op school en kinderdagverblijf en samen met verloskundigen en kraamzorg voorlichting aan zwangeren geven. Ook is de loopbrug in Eemland geëvalueerd met aanknopingspunten voor verdere versteviging van de samenwerking wijkteam-school-JGZ. De kosten voor al deze activiteiten tezamen bedroegen €31.350.

#### *2. Implementatie van digitale contactmogelijkheden*

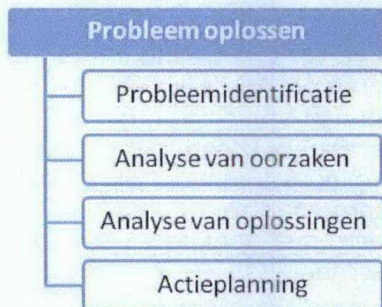
Dit heeft het doel om snel, makkelijk en laagdrempelig met ouders/opvoeders en jongeren in contact te zijn. Uit het zogenaamde Bagage onderzoek in 2012 (naar de effecten van het niet meer standaard aanbieden van contactmomenten voor baby's tussen 6 en 11 maanden oud) bleek dat andersoortige informatievoorziening nodig was op de thema's mondzorg (tandjes poetsen), veiligheid en preventie wiegendood. Een bedrag ter grootte van €22.850,- is hierop ingezet. Via verschillende (oa. nieuwe) kanalen ('Social Marketing Mix') wordt de informatie bij ouders gebracht of kunnen zij die zelf opvragen. Evaluatie moet uitwijzen of en hoe de 'middelenmix' in 2016 wordt aangescherpt.



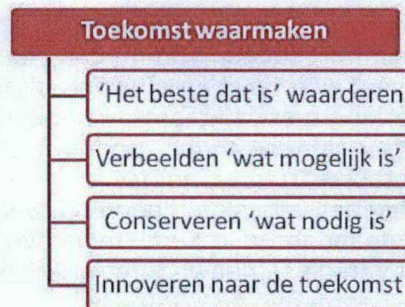
### 3. Creatieve omslag in denken en doen: waarderend onderzoeken

Eigentijds werken met nieuwe digitale mogelijkheden, meer aansluiten bij ouders, oplossingsgericht werken, inzetten van positieve psychologie en een nieuwe visie op gezondheid, zijn ontwikkelingen die vragen om een omslag in denken en doen bij medewerkers. Een bedrag ter grootte van €10.000 is daarom ingezet op de vaardigheid van het 'waardierend onderzoeken' (Appriciative Inquiry). Medewerkers krijgen hierin ruimte om hun best practises verder uit te diepen en lokale initiatieven te ontwikkelen die het best passen bij de wijk waarin ze werken en zo optimaal aan te sluiten bij het sociale domein.

#### Traditionele manier van denken



#### Denken volgens A.I.



### Doorkijk naar 2016

Het resterende bedrag €73.200 (afgerond) is in 2016 bestemd voor doorlopende projecten. Twee hebben betrekking op het moderniseren van het JGZ aanbod op de basisschool (€57.500). Wat uiteraard begint met het ophalen van wensen en behoeftes van ouders/opvoeders. De projectleiders konden hiervoor vanwege de Vitras 0-4 invlechting niet in 2015 worden ingezet, realisatie vindt dus plaats in 2016. Daarnaast is een deel van het budget (€15.700) bestemd voor het nog verder vergroten van bereikbaarheid en laagdrempeligheid van de JGZ en het intensiveren van de samenwerking met ketenpartners, huisartsen, scholen en wijkteams (als uitkomst van de diverse evaluaties).



Per 31 december 2015 bedraagt het saldo van de bestemmingsreserve €200.000. Ten laste van de exploitatie over 2015 is voor de uitgevoerde werkzaamheden een bedrag van €126.800 verwerkt. In de voorgestelde resultaatbestemming over 2015 wordt dit bedrag in 2016 ten laste van de reserves gebracht.

#### Innovatiefonds doorontwikkeling APG

Uit de resultaatbestemming bij de jaarstukken 2013 is een bedrag van €200.000 beschikbaar gesteld voor innovatie bij APG. Destijds is besloten tot het vormen van een voorziening maar conform de verslaggevingsregels betreft het hier een bestemmingsreserve. In 2015 is voor een bedrag van €138.228 aan innovatiekosten besteed, die ten laste van de exploitatie zijn gebracht. Via de resultaatbestemming over 2015 wordt het algemeen bestuur voorgesteld deze kosten ten laste van de bestemmingsreserve 'Doorontwikkeling APG' te brengen.

Per 31 december 2015 bedraagt het saldo van de bestemmingsreserve €138.228. Ten laste van de exploitatie over 2015 is voor de uitgevoerde werkzaamheden een bedrag van €138.228 verwerkt. In de voorgestelde resultaatbestemming over 2015 wordt dit bedrag in 2016 ten laste van de reserves gebracht.

#### Reserve DJI TBC

De reserve is overgekomen vanuit de overdracht van de taken van de voormalige GG&GD naar de GGDrU. Van de opbrengst DJI (Dienst Justitiële Inrichtingen) wordt conform afspraak jaarlijks voor eventuele wachtgeldverplichtingen €4,82 per gemaakte foto gereserveerd. Uit het exploitatieresultaat van 2014 is in 2015 een bedrag van €8.117 toegevoegd.

De reserve kent de volgende opbouw uit voorgaande jaren:

Voor 2010 zijn er 3498 foto's gemaakt á €4,82 = €16.860.  
Voor 2011 zijn er 2472 foto's gemaakt á €4,82 = €11.915.  
Voor 2012 zijn er 2078 foto's gemaakt á €4,82 = €10.016.  
Voor 2013 zijn er 2010 foto's gemaakt á €4,82 = € 9.688.  
Voor 2014 zijn er 1684 foto's gemaakt á €4,82 = € 8.117

Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €56.596.

#### Versterking bedrijfsvoering

Ten behoeve van de versterking van de bedrijfsvoering is een notitie opgesteld, die in de vergadering van het algemeen bestuur van 9 juli 2015 is behandeld. Voor de financiële afdekking van de versterking is een structurele verhoging van de inwonerbijdrage voorgesteld van €300.000 per jaar, ingaande 1 januari 2016. Het algemeen bestuur heeft uiteindelijk uit het jaarresultaat 2014 een bedrag van €900.000 gealloceerd voor de incidentele dekking van de kosten aangaande de versterking voor de jaren 2015 tot en met 2017. Hiervoor is een nieuwe bestemmingsreserve 'Versterking bedrijfsvoering' gevormd. Jaarlijks wordt derhalve een bedrag van €300.000 onttrokken zodat de reserve per 31 december 2017 volledig is aangewend. Vanaf 2018 wordt de GGDrU gevraagd dit binnen de bestaande middelen op te vangen. Hiertoe dienen voorstellen te worden ingediend, die in de kadernota 2018 zijn opgenomen.

#### Gerealiseerd resultaat

De GGDrU heeft een positief resultaat van €338.454 (inclusief een resultaat op DD JGZ van €131.575).



Bij de behandeling van de jaarstukken in het algemeen bestuur zal een separate notitie worden opgesteld waarin een voorstel wordt gedaan voor de resultaatbestemming. De resultaatbestemming zal niet verder in de jaarstukken worden beschreven.

## 5.4 Voorzieningen

In onderstaand overzicht is het verloop van de voorzieningen weergegeven in 2014. In de kolom "Vrijval" zijn de bedragen weergegeven die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen.

Omschrijving	Saldo 1 januari 2015	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31 december 2015
<b>1. Voorziening ter egalisering van kosten</b>					
Groot onderhoud De Dreef (Zeist)	356.996	60.000			416.996
Groot onderhoud Poststede (Nieuwegein)	86.826	23.000			109.826
<b>Totaal voorziening ter egalisering van kosten</b>	<b>443.822</b>	<b>83.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>526.822</b>
<b>2. Door derden bekleemde middelen met specifiek aanwendingsrichting</b>					
VIA traject specifieke gemeenten					-
<b>Totaal voorziening door derden bekleemde middelen met specifiek aanwendingsrichting</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Voorziening voor verplichtingen en risico's</b>					
Logopedie	465.009	19.215	-82.193	-208.300	193.731
Voormalig personeel	63.701			-26.787	36.914
Loopbaanbudget	208.279	262.500	-360.679	-110.100	-
Reorganisatie reizigers	51.539			-51.539	-
Voorziening monitor 0-12 jr	50.000	36.500			86.500
Voorziening monitor Volwassenen	112.500	47.500			160.000
<b>Totaal voorziening voor verplichting en risico's</b>	<b>951.028</b>	<b>365.715</b>	<b>-442.872</b>	<b>-396.726</b>	<b>477.145</b>
<b>Totale</b>	<b>1.394.850</b>	<b>448.715</b>	<b>-442.872</b>	<b>-396.726</b>	<b>1.003.967</b>

Onderstaand volgt per voorziening een korte toelichting:

### Voorziening groot onderhoud De Dreef (Zeist)

Vanaf 2015 wordt jaarlijks voor het gebouw aan De Dreef 5 te Zeist, dat eigendom is van de GGDrU, een bedrag gedoteerd van €60.000 (in 2014 nog €18.000). Dit bedrag is gebaseerd op de Meerjaren Onderhouds Programma (MJOP) voor de komende tien jaar. Dit bedrag is ten laste van de exploitatie gebracht. In 2015 heeft geen aanwending van deze voorziening plaatsgevonden. Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €416.996.

### Voorziening groot onderhoud Poststede 5 (Nieuwegein)

Vanaf 2015 wordt jaarlijks voor het gebouw aan de Poststede 5 te Nieuwegein, dat eigendom is van de GGDrU, een bedrag gedoteerd van €23.000 (in 2014 nog €12.000). Dit bedrag is gebaseerd op de Meerjaren Onderhouds Programma (MJOP) voor de komende tien jaar. Dit bedrag is ten laste van de exploitatie gebracht. In 2015 heeft geen aanwending van deze voorziening plaatsgevonden. Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €109.826.

### Logopedie

In 2012 is een voorziening opgenomen voor de frictiekosten logopedie omdat steeds minder gemeenten gebruik maken van de keuzetaak 'Logopedie'. Per 1 augustus 2014 voert de GGDrU deze taak niet meer uit. Deze voorziening dekt de salarislaster voor een periode van twee jaar, de scholingskosten en de lasten van aanvullende uitkeringen tot en met 31 december 2017. De berekening is gemaakt op basis van het Sociaal Statuut, waarin wordt geïnvesteerd in toegeleiding naar ander werk, binnen of buiten de GGD. In

2015 is voor een bedrag van €208.300 aan loonkosten ten laste van deze voorziening gebracht. De ontvangen vergoedingen voor detachering zijn ten gunste van deze voorziening gebracht. De voorziening is in 2015 verlaagd met een bedrag van €82.193 omdat enerzijds een tweetal medewerkers een dienstbetrekking binnen de GGDrU hebben gevonden en anderzijds de termijnhorizon is opgeschoven met een jaar. Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €193.731. Geen rekening is gehouden met uitkeringslasten na 31 december 2018. Deze uitkeringslasten bedragen maximaal circa €150.000.

#### Voormalig personeel

Deze voorziening is gevormd voor een oud-medewerker waarbij de GGDrU de verplichting heeft een suppletie te verlenen op haar huidige loon bij derden tot het niveau van het voormalig loon bij de GGDrU. Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €36.914.

#### Loopbaanbudget

In 2013, 2014 en 2015 hebben ambtenaren recht op een individueel loopbaanbudget (ILB) van EUR 500 per jaar. Deze regeling is gemaakt om een verdere impuls te geven aan loopbaanbeleid en mobiliteit. De regeling is voor iedere ambtenaar gelijk. Iedere ambtenaar heeft recht op hetzelfde budget van EUR 500. Dit budget is niet afhankelijk van de duur van het dienstverband of het aantal uren per week dat de ambtenaar werkt. In 2015 hebben medewerkers van de GGDrU voor een bedrag ter grootte van €286.057 gebruik gemaakt van deze regeling. Dit bedrag is gestort in de voorziening. Daarnaast is de voorziening op verzoek van de betreffende medewerkers €103.479 aangewend ten behoeve van individueel loopbaanbeleid. Aangezien de regeling per 31 december 2015 beëindigd is, wordt het niet aangewende bedrag ten gunste van de exploitatie van 2015 gebracht. Dit betreft een bedrag van €390.857. Per 31 december 2015 is het saldo nihil.

#### Reorganisatie reizigers

Uit de resultaatbestemming bij de jaarstukken 2013 is een bedrag van €96.229 beschikbaar gesteld voor het vormen van een voorziening ten behoeve van de reorganisatie bij reizigers. In 2015 is voor een bedrag ter grootte van €51.539 aan loonkosten van een medewerker ten laste van de voorziening gebracht. Per 31 december 2015 is het saldo nihil. De betreffende medewerker is per 1 januari 2016 uit dienst.

#### Monitoring 0-12 jaar

Eens per vier jaar wordt een gezondheidsmonitor onder de kinderen in de leeftijdscategorie van 0-4 jaar in de regio Utrecht gehouden. De kosten van een dergelijke monitor worden geraamd op €50.000. Dat betekent dat er jaarlijks €12.500, zijnde €50.000 gedeeld door vier, gereserveerd moet worden. Verslaggeving technisch is hier sprake van een voorziening. De monitor stond in principe voor 2015 gepland. Gegeven de landelijke ontwikkelingen is besloten om de monitor, in aansluiting op de landelijke monitor, voor een grotere doelgroep (0-12 jarigen) in 2017 uit te voeren. Uit de bestemmingsreserve epidemiologisch onderzoek wordt een bedrag van €48.000 toegevoegd aan deze voorziening om de extra kosten van de monitor te dekken. Dit conform het besluit van het algemeen bestuur in de vergadering van 26 maart 2015. Omdat de monitor pas in 2017 staat gepland, mag verslaggevingstechnisch een bedrag van €24.000 (zijnde 50% van €48.000) in 2015 ten laste van de exploitatie worden gestort. Het resterende bedrag ad €24.000 (zijnde de andere 50% van €48.000) moet via de exploitatie van 2016 worden gestort (en derhalve zit dit bedrag nu in het jaarresultaat over 2015). Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €86.500.

### Monitor volwassenen

Eens per vier jaar wordt een gezondheidsmonitor onder volwassenen in de regio Utrecht gehouden. De kosten van een dergelijke monitor worden geraamd op €150.000. Dat betekent dat er jaarlijks €37.500, zijnde €150.000 gedeeld door vier, gereserveerd moet worden. Verslaggeving technisch is hier sprake van een voorziening.

Het algemeen bestuur heeft in de vergadering van 26 maart 2015 ingestemd om de volwassenmonitor uit te breiden onder ouders met thuiswonende minderjarigen. Uit de bestemmingsreserve epidemiologisch onderzoek wordt een bedrag van €10.000 in 2015 toegevoegd aan deze voorziening om de extra kosten van de monitor te dekken. De monitor staat gepland in 2016. Per 31 december 2015 bedraagt het saldo €160.000.

## **5.5 Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar**

De GGDrU heeft op 31 december 2015 de volgende langlopende schulden:

Omschrijving	Saldo 1 januari 2015	Toevoeging	Aflossing	Saldo 31 december 2015	Aflossings verplichting 2016
Leningovereenkomst BNG 40.98.570	2.539.116	-	-99.078	2.440.038	-101.952
Leningovereenkomst BNG 40.98.688	3.350.000	-	-	3.350.000	
Leningovereenkomst BNG 40.76970.01	183.011	-	-23.277	159.734	-24.173
Totalen	6.072.127	0	122.355-	5.949.772	-126.125

Ter financiering van de aankoop van een kantoorpand aan de Dreef 5 te Zeist in 2004 zijn een tweetal leningen bij de BNG Bank afgesloten.

De lening met nummer BNG 40.98.570 betreft een annuïtaire lening met een looptijd van 30 jaar tegen een rentepercentage van 3,05%. Het rentepercentage wordt in 2021 herzien. Het rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2015 bedraagt €76.064. In 2015 is voor een bedrag ter grootte van €99.078 afgelost.

De lening met nummer BNG 40.98.688 betreft een aflossingsvrije lening met een looptijd van 30 jaar tegen een rentepercentage van 2,89%. Het rentepercentage wordt in 2024 herzien. Het rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2015 bedraagt €96.815.

Ter financiering van de aankoop van een kantoorpand aan de Poststede 5 te Nieuwegein in 1991 is een lening bij de BNG Bank afgesloten.

De lening met nummer BNG 40.76970.01 betreft een annuïtaire lening met een looptijd van 30 jaar tegen een rentepercentage van 3,85%. Het rentepercentage wordt in 2021 herzien. Het rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2015 bedraagt €7.046. In 2015 is voor een bedrag ter grootte van €23.277 afgelost.



## 5.6 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Omschrijving	Saldo 31 december 2015	Saldo 31 december 2014
Bank- en girosaldi	-	-
Overige schulden	2.756.688	2.645.004
Totalen	2.756.688	2.645.004

De post 'overige schulden' is onderstaand nader gespecificeerd:

Omschrijving	Saldo 31 december 2015	Saldo 31 december 2014
Crediteuren	1.366.658	1.390.555
Fiscus	1.084.555	968.865
Pensioen/afdracht OP/NP	257.565	285.584
Door derden bekleemde middelen	47.910	-
Totalen	2.756.688	2.645.004

### Overige schulden

De post 'overige schulden' per 31 december 2015 bestaat enerzijds uit facturen die via de crediteurenadministratie zijn geboekt en anderzijds facturen die met factuurdatum in 2016 zijn ontvangen maar die betrekking hebben op een geleverde prestatie in 2015. De post 'fiscus' heeft betrekking enerzijds betrekking op de af te dragen loonheffingen over periode 12/13 van 2015 en anderzijds de af te dragen omzetbelasting van het laatste kwartaal van 2015. Dit wordt in de maand januari 2016 afgewikkeld. De post 'pensioen/afdracht OP/NP' heeft betrekking op de af te dragen pensioenpremie en nabestaandenpensioen naar aanleiding van de salarisrun van december en de correctierun. Dit wordt in de maand januari 2016 afgewikkeld.

## 5.7 Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt.

Omschrijving	Saldo 31 december 2015	Saldo 31 december 2014
Overlopende passiva verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	1.889.334	2.166.713
Overlopende passiva opgenomen van de van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.070.714	650.429
Totalen	2.960.048	2.817.142

De overlopende passiva aangaande verplichtingen die zijn opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen hebben onder meer betrekking te betalen huurkosten aan de gemeente Utrecht over 2014 en 2015 (€800.500), ministerie van VWS inzake vooruitontvangen subsidie voor artsen in opleiding (€326.000), te betalen netto lonen over 2015 (€65.900), kosten inzet personeel VRU (€42.200), resultaat DVO's Eemland JGZ 0-4 jaar (€45.000) en Utrecht West JGZ 0-4 jaar (€7.900) over 2015, UMC Poli (€97.000), afrekening Sense 2<sup>e</sup> half jaar aan gemeente Utrecht (€88.600), Vitras voor inzet triagisten en opvoedspreekuur (€22.800), huur en inzet maatwerk wijkteams Amersfoort (€57.500), Altrecht voor inzet triagisten en voorschot 2<sup>e</sup> half jaar MZO (€71.300), raming voor accountantskosten Deloitte (€38.000), Driessen voor inzet medewerkers (€11.800), GGD Amsterdam voor inzet GAGS pool (€22.200), GGD GHOR afdracht omzet TBC/IZB (€24.000). Daarnaast is nog een bedrag aan VWS opgenomen ter grootte van €87.300 aangaande verplichtingen uit de boekjaren 2013 en 2014.

De overlopende passiva opgenomen van de van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking vooruitontvangen bedragen kunnen naar overheidslichamen als volgt worden gespecificeerd:

instelling	omschrijving	Saldo 31 december 2014	Toevoegingen	Vrijval	Saldo 31 december 2015
Amersfoort	Raak	€ 4.455			€ 4.455
Amersfoort	JGZ 0-4 jr	€ 2.333			€ 2.333
Amersfoort	Krachtwoer	€ 1.986		-1.986	€ -
Amersfoort	Huiselijk geweld		€ 2.994		€ 2.994
Amersfoort	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 27.984		€ 27.984
Amersfoort	JGZ 0-4 jr Wiechen training	€ 10.705			€ 10.705
Baarn	B Sllm	€ 182		-182	€ -
Baarn	Mysterieshoponderz. Gemeente Soest	€ -5.042		5.042	€ -
Baarn	Huiselijk geweld		€ 415		€ 415
Baarn	MBZO		€ 2.621		€ 2.621
Baarn	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 3.770		€ 3.770
Baarn	JGZ 0-4 jr Wiechen training	€ 1.346			€ 1.346
Bunnik	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 427		€ 427
Bunschoten	Klindergebit op de Rit	€ 1.266		-1.266	€ -
Bunschoten	Huiselijk geweld		€ 322		€ 322
Bunschoten	MBZO		€ 2.174		€ 2.174
Bunschoten	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 3.535		€ 3.535
Bunschoten	JGZ 0-4 jr Wiechen training	€ 1.475			€ 1.475
De Bilt	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.064		€ 1.064
De Ronde Venen	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.310		€ 1.310
De Ronde Venen	Alcohol programma		€ 1.832		€ 1.832
Eemland Gemeenten	Contactmomenten	€ 54.089		-46.962	€ 7.127
Eemland Gemeenten	Contactmomenten Adolescenten	€ 81.368		-81.368	€ -
Eemnes	Huiselijk geweld		€ 131		€ 131
Eemnes	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.327		€ 1.327
Eemnes	JGZ 0-4 jr Wiechen training	€ 534			€ 534
Gemeenten	Campagne Nuchter verstand	€ 2.487		-2.487	€ -
Gemeenten	saldo nuchter verstand		€ 5.561		€ 5.561
Gemeenten	Casusoverleg 2015		€ 18.779		€ 18.779
Gemeenten	MZO		€ 21.477		€ 21.477
Houten	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 5.927		€ 5.927
Houten	Procesbegeleiding integratie JGZ	€ 12.727		-12.727	€ -
IJsselstein	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 4.385		€ 4.385
IJsselstein	Netwerken	€ 907			€ 907
Leersum	Gezondheidsbevordering	€ 387		-387	€ -
Lekstroom	Contactmomenten	€ 38.629		-38.629	€ -
Lekstroom	Contactmomenten Adolescenten	€ 58.403		-58.403	€ -
Leusden	MBZO		€ 3.111		€ 3.111
Leusden	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 4.477		€ 4.477
Leusden	JGZ 0-4 jr Wiechen training	€ 1.793			€ 1.793
Lopik	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.626		€ 1.626
Lopik	Procesbegeleiding integratie JGZ	€ 3.471		-3.471	€ -
Montfoort	Alcohol programma		€ 420		€ 420
Montfoort	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 481		€ 481
Nieuwegein	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 7.291		€ 7.291
Nieuwegein	Procesbegeleiding integratie JGZ	€ 12.727		-12.727	€ -
Nieuwegein	VIR	€ 4.315	€ 1.443	-4.315	€ 1.443
OTO	OTO	€ 19.063		-19.063	€ -
Oudewater	Alcohol programma		€ 353		€ 353
Oudewater	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 352		€ 352
Renswoude	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.233		€ 1.233
Rhemen	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 4.816		€ 4.816
RIVM	CIB	€ -1.205		1.205	€ -
Soest	Eemland reserve	€ 14.494		-14.494	€ -
Soest	Huiselijk geweld		€ 738		€ 738
Soest	MBZO		€ 4.910		€ 4.910
Soest	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 7.255		€ 7.255
Soest	JGZ 0-4 jr Wiechen training	€ 2.643			€ 2.643
Stichtse Vecht	proj. Jogg bijdrae JGZ en EPI 2014	€ 2.439		-2.439	€ -
Stichtse Vecht	Alcohol programma		€ 1.475		€ 1.475
Stichtse Vecht	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 2.250		€ 2.250
Utrecht	Bijdrage weerstandsvermogen	€ 150.000		-150.000	€ -
Utrecht	MZO		€ 37.050		€ 37.050
Utrechtse Heuvelrug	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.082		€ 1.082
Utrecht W	Contactmomenten	€ 25.952		-25.952	€ -
Utrecht W	Contactmomenten Adolescenten	€ 35.577		-35.577	€ -
Utrecht W	Twitterende schoolarts	€ 1.190		-1.190	€ -
Utrecht W	Alcohol programma	€ 11.730		-11.730	€ -
Utrecht ZO	Contactmomenten	€ 27.245		-27.245	€ -
Utrecht ZO	Contactmomenten Adolescenten	€ 31.649		-31.649	€ -
Vallei	Contactmomenten	€ 12.527		-12.527	€ -
Vallei	Contactmomenten Adolescenten	€ 20.223		-20.223	€ -
Veenendaal	ZAT	€ 2.171			€ 2.171
Veenendaal	SCOG Veenendaal	€ 2.807		-2.807	€ -
Veenendaal	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 15.966		€ 15.966
Vianen	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 2.536		€ 2.536
VWS	SOA- Sense		€ 411.656		€ 411.656
VWS	VWS 2014 322420	€ 83.714			€ 83.714
VWS	opleidingen	€ 326.186			€ 326.186
Wijk bij Duurstede	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 687		€ 687
Woerden	Alcohol programma		€ 921		€ 921
Woerden	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.902		€ 1.902
Woudenberg	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 2.315		€ 2.315
Woudenberg	JGZ 0-4 jr	€ 536			€ 536
Woudenberg	JGZ 0-4 jr Wiechen training	€ 841			€ 841
Zeist	Contactmomenten (Adolescenten)		€ 1.565		€ 1.565
Totaal Overheid		€ 650.429	€ 1.033.846	€ -613.561	€ 1.070.714
Totaal Niet overheid		€ 92.873	€ 203	€ -90.352	€ 2.724



In de jaarstukken 2015 stonden onder het kopje 'instelling' ook onder meer subregio's opgenomen. Dit omdat Feitelijk gezien kun je geen overlopende passiva positie hebben met subregio's maar alleen met gemeenten. In de jaarstukken 2015 zijn op een enkele post na onder het kopje 'instelling' alleen publiekrechtelijke lichamen opgenomen.

### **5.8 Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen**

De GGDrU is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichtingen:

- Huurcontracten: verschuldigde huurpenningen onroerend goed volgens contract na ultimo 2015	€ 6.300.400
- Kopieerapparatuur: verschuldigde leasekosten kopieermachines volgens contract na ultimo 2015	€ 228.200
De leasetermijnen van alle kopieermachines lopen af per 1 januari 2019	
- Bankgaranties op huurpanden	€ 33.782
- Vakantiegeld; contante waarde opgebouwd van juni t/m dec. 2015	€ 780.500
- Schatting contante waarde saldo niet opgenomen vakantiedagen (uren x gemiddeld uurloon)	€ 681.000

In de opgave van de huurcontracten is een geschat bedrag meegenomen groot €4.213.000 voor gebruik van de ruimte in het Stadskantoor te Utrecht, waarbij uitgegaan is van een looptijd tot 1 oktober 2024. Ten tijde van het opstellen van dit jaarverslag is er nog geen ondertekend huurcontract.

#### *Kredietafspraken bank*

Voor het dagelijks betalingsverkeer wordt gebruik gemaakt van de Rabobank Utrechtse Heuvelrug. Vanaf december 2013 neemt de GGDrU ook deel aan het schatkistbankieren. Gezien de huidige stand van het Schatkistbankieren is de kredietlimiet bij de Rabobank op nul gesteld.

#### *Vergoeding aan Vitras*

Met de overgang van de taken van de JGZ 0-4 van de 12 'Vitras' gemeenten is tussen de GGDrU en Vitras overeengekomen dat een medewerker niet in dienst treedt bij de GGDrU per 1-1-2016. Daarvoor wordt een afkoopbedrag van (maximaal) €50.000 aan Vitras betaald.

### **5.9 Gebeurtenissen na balansdatum**

Ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening waren geen relevante gebeurtenissen na balansdatum bekend die zouden moeten worden verwerkt in het jaarresultaat.

### **5.10 Garantstelling**

De GGDrU heeft geen garantstellingen.

## 6. Overige gegevens

### 6.1 Resultaatbestemming

In de vergaderingen van het Dagelijks Bestuur van 31 maart 2016 en het algemeen Bestuur van 30 juni 2016 zal een besluit worden genomen over de bestemming van het resultaat. Ten behoeve van deze vergadering zal een notitie worden opgesteld waarin een voorstel wordt gedaan voor de resultaatbestemming. De resultaatbestemming zal niet verder in de jaarstukken worden beschreven.

### 6.2 SISA bijlage 2015

SISA bijlage verantwoordingsinformatie op grond van artikel 3 van de regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 Januari 2015							
VWS	H3	Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding	Aantal consulten (jaar T) seksualiteits- hulpverlening in het verzorgingsgebied	Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgingsgebied	Aantal SOA-onderzoeken (jaar T) i het verzorgingsgebied	Besteding (jaar T)	Stand egalisereserve per 31 december (jaar T)
		Subsidieregeling Publieke gezondheid	129	812	5446	€ 1.294.510	€ 350.687
		Gemeenten	Aard controle D1 Indicatie nummer H3/01	Aard controle D1 Indicatie nummer H3/02	Aard controle D1 Indicatie nummer H3/03	Aard controle D1 Indicatie nummer H3/03	Aard controle D1 Indicatie nummer H3/03

### Specificatie 2015

De coördinatie van deze regeling is per 1 juni 2014 overgedragen door de gemeente Utrecht aan de gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht (GGDrU). Dit omdat de gemeente Utrecht de wettelijke taken conform de Wet Publieke Gezondheid ook heeft overgedragen aan de GGDrU. In 2015 is de egalisereserve per 31 december 2013 (zijnde €15.018) vanuit de Gemeente Utrecht overgedragen aan de GGDrU. In 2015 heeft er een naverrekening plaatsgevonden van de subsidie over 2014. Er is een extra bedrag ontvangen van €83.714.

De betalingen bedragen €98.732. Beiden zijn opgenomen in de stand van de egalisereserve per 31 december 2015. Dit is ook de reden dan de egalisereserve het maximum te boven gaat.

## D. OVERIGE TOELICHTINGEN OP DE JAARREKENING

### 1. Kerngegevens

Gegevens per 1 januari		Rekening 2012	Rekening 2013	Rekening 2014	Rekening 2015
Aantal inwoners als basis in GR		920.842	923.378	1.245.350	1.253.672
Oppervlakte regio in ha		144.915	144.915	144.915	144.915
Exploitatielasten (excl. mutaties reserves)		25.711.393	22.365.768	30.400.374	32.391.754
Netto personeelslasten (eigen personeel)		14.764.503	15.527.881	22.493.568	23.905.262
Investerings				686.186	352.276
Investerings overdracht Utrecht		n.v.t.	n.v.t.	51.515	n.v.t.
Boekwaarde investeringen	immateriële vaste activa	0	0	0	0
	materiële vaste activa	7.559.904	7.412.904	7.673.921	7.565.410
	financiële vaste activa	19.078	28.341	28.596	30.157
Algemene reserves		734.055	698.329	861.734	873.654
Bestemmingsreserves		1.352.070	786.876	1.071.950	1.694.807
Voorzieningen		962.931	1.109.966	1.394.850	1.003.967
Langlopende schulden		6.305.452	6.190.646	6.072.127	5.949.772
Rentepercentage interne financiering		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Formatie op 31 december (fte's)		240,1	222,7	315,35	335,20



## 2. Gemeentelijke bijdragen 2015

In onderstaande tabel is de bijdrage per inwoner per gemeente opgenomen. Het betreft hier de inwonerbijdrage van de GGDrU.

Gemeente	Aantal inwoners (peildatum 1-1-2014)	Bijdragen per gemeente
Amersfoort	149.680	€ 1.719.720
Baarn	24.270	€ 278.845
Bunschoten	20.310	€ 233.348
Eemnes	8.800	€ 101.106
Leusden	28.970	€ 332.845
Soest	45.490	€ 522.649
Woudenberg	12.320	€ 141.548
Houten	48.420	€ 556.312
Lopik	13.990	€ 160.735
Nieuwegein	60.870	€ 699.354
Vianen	19.680	€ 226.110
IJsselstein	34.260	€ 393.623
Utrecht	322.000	€ 1.037.860
De Ronde Venen	42.840	€ 492.202
Montfoort	13.620	€ 156.484
Oudewater	9.870	€ 113.400
Stichtse Vecht	63.500	€ 729.571
Woerden	50.340	€ 578.372
Renswoude	4.890	€ 56.183
Rhenen	19.050	€ 218.871
Veenendaal	63.030	€ 724.171
Bunnik	14.560	€ 167.285
De Bilt	42.030	€ 482.896
Utrechtse Heuvelrug	48.080	€ 552.405
Wijk bij Duurstede	23.040	€ 264.713
Zeist	61.440	€ 705.903
Totaal	1.245.350	€ 11.646.511

De inwonerbijdrage voor de gemeenten in de regio Utrecht, uitgezonderd de gemeente Utrecht, bedraagt €11,48 voor het boekjaar 2015. Dit is conform de begroting.

Voor de uitvoering van de, door de gemeente Utrecht overgedragen taken aan de GGDrU, is voor de gemeente Utrecht daarnaast een bijdrage voor Epidemiologie (€50.000) en Gezondheidsbevordering (€50.000) afgesproken.

### 3. Afkortingenlijst

AGZ/GBE:	Algemene Gezondheidszorg/Gezondheidsbevordering, Beleidsadvisering en Epidemiologie
APG:	Algemene Publieke gezondheid
Arts M&G:	Arts Maatschappij en Gezondheid
ASG:	Aanvullende subsidie Seksuele Gezondheid
BBV:	Besluit begroting en verantwoording
Burap:	Bestuurlijke rapportage
BO:	Basisonderwijs
BRMO:	Bijzonder Resistent Micro-organisme
CIB:	Centrum Infectieziektebestrijding
COA	Centraal Opvang Asielzoekers
COI:	Contactmoment op indicatie
CJG:	Centrum voor Jeugd en gezin
DJI	Dienst Justitiële inrichtingen
DVO:	Dienstverleningsovereenkomst
GG&GD:	Gemeentelijke Geneeskundige & Gezondheidsdienst (gemeente Utrecht)
GGZ:	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR:	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio
HKZ:	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
IVVU:	Instellingen voor Verpleging en Verzorging in Utrecht
IGZ:	Inspectie voor de Gezondheidszorg
IZB:	Infectieziektenbestrijding
JGZ:	Jeugdgezondheidszorg
KNMG:	Koninklijke Nederlandse Maatschappij tot bevordering van de geneeskunst
LCHV:	Landelijk Centrum Hygiëne en Veiligheid
MMK:	Medische Milieukunde
MJOP:	Meerjaren onderhoudsplan
NVWA:	Nederlandse Voedsel- en Waren autoriteit
NZA:	Nederlandse Zorg autoriteit
PGJ:	Publieke gezondheid Jeugd
ROC:	Regionaal opleidingscentrum
RI&E:	Risico-inventarisatie en Evaluatie
RIVM:	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
TBC:	Tuberculosebestrijding
THZ:	Technische Hygiëne zorg
UMCU:	Universitair Medisch centrum Utrecht
VIC:	Verbijzonderde Interne Controle
VO:	Voortgezet onderwijs
WABM:	Werkgeversaansprakelijkheidsverzekering Bestuurders Motorrijtuigen
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
Wpg	Wet publieke gezondheid
Wmo:	Wet maatschappelijke ondersteuning
Wet fido:	Wet financiering decentrale overheden
WNT:	Wet normering topinkomens

## **E. CONTROLEVERKLARING**

De controleverklaring wordt separaat toegevoegd aan de jaarrekening 2015.



## **F. VASTSTELLING**

### **Dagelijks bestuur**

Als (concept)jaarrekening op 14 april 2016 (schriftelijk) vastgesteld en aangeboden aan het algemeen bestuur voor de vergadering van 30 juni 2016.

Het dagelijks bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht

de secretaris,

de voorzitter,

dr. P.L.J. Bos

mr. V. Everhardt

### **Algemeen bestuur**

Jaarrekening 2015, aangevuld met het afzonderlijke voorstel tot resultaatbestemming en de (indien aanwezig) overbrenging van restant-investeringskredieten naar de begroting 2016, vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht in de openbare vergadering van 30 juni 2016.

de secretaris,

de voorzitter,

drs. N.A.M. Rigter

mr. V. Everhardt



**GGD regio Utrecht**

Postbus 51  
3700 AB Zeist

T 030 608 608 6  
E [info@ggdru.nl](mailto:info@ggdru.nl)  
I [www.ggdru.nl](http://www.ggdru.nl)

Uitgave  
© GGD regio Utrecht  
april 2016

