



# JAARSTUKKEN GGD HOLLANDS NOORDEN 2012

# Inhoudsopgave

## 1 JAARVERSLAG

### 1.1 Programmaverantwoording

1.1.1	Inleiding	3
1.1.2	Programma Jeugdgezondheidszorg	5
1.1.3	Programma Infectieziektebestrijding	8
1.1.4	Programma Kwetsbare Burger	11
1.1.5	Programma Onderzoek, Beleid & Preventie	12
1.1.6	Programma Organisatie en Bedrijfsvoering	13
1.1.7	Exploitatieoverzicht 2012	15

### 1.2 Paragrafen

1.2.1	Inleiding	16
1.2.2	Weerstandsvermogen	16
1.2.3	Financiering	22
1.2.4	Bedrijfsvoering	23
1.2.5	Onderhoud kapitaalgoederen	25
1.2.6	Verbonden partijen	25
1.2.7	Rechtmatigheid	25

## 2 JAARREKENING

2.1	Balans per 31 december 2012	27
2.2	Programmarekening over 2012	29
2.3	Toelichtingen	33
2.3.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	33
2.3.2	Toelichting op de balans	35
2.3.3	Toelichting op de programmarekening	41

## 3 OVERIGE GEGEVENS

3.1	Controleverklaring	43
3.2	Voorstel tot resultaatbestemming	44
Bijlage 1: Financiële inzichten per programma		45
Bijlage 2: Gemeentelijke bijdragen		51
Bijlage 3: Afrekening project implementatie DDJGZ		52
Bijlage 4: Doelrealisatie 2012		53



# 1 JAARVERSLAG

## 1.1 Programmaverantwoording

### 1.1.1 Inleiding

Nadat het Algemeen Bestuur in 2011 een pakket aan bezuinigingsvoorstellen heeft vastgesteld en de eerste bezuinigingsopdrachten zijn uitgevoerd, stonden we in 2012 voor de opdracht 5% te bezuinigen op de gemeentelijke bijdrage aan de GGD. Eerst het goede nieuws: de 5% is feitelijk behaald. Dan het minder goede nieuws: de rekening over 2012 sluit met een fors tekort. Hoe is dat mogelijk, vraagt u zich wellicht af. Daar zijn een paar dingen over te vertellen. In februari 2011 besloot het AB tot een pakket aan bezuinigingsmaatregelen van in totaal 10%. Een paar maanden later besloot het AB vervolgens om voor 2012 geen compensatie toe te kennen voor gestegen lonen en prijzen (circa 2%), terwijl de lonen en prijzen voor de GGD wel fors zijn gestegen door de nieuwe CAO. In feite moest de GGD onder andere daarom veel meer bezuinigen dan de 10% die eerder werd vastgesteld. Een andere reden dat de rekening sluit met een tekort, ligt in het feit dat de GGD wel alle bezuinigingsmaatregelen heeft genomen, maar er nog niet in is geslaagd om daardoor alle boventallig geraakte medewerkers naar ander werk te begeleiden, intern of extern. De financiële verplichtingen naar deze medewerkers drukken daardoor nog op het budget. Het Dagelijks Bestuur is nog steeds van mening dat bezuinigen mogelijk is maar niet in het door de gemeenten gewenste tempo. Zij wordt daarin gesteund door een extern advies van Deloitte Consultants uit 2011 dat waarschuwt voor te snel bezuinigen op de GGD. Het jaar 2012 werd ook grotendeels benut om samen met een ambtelijke werkgroep het hele takenpakket van de GGD nog eens grondig door te lichten en de afspraken met de gemeenten hierover te verhelderen en vast te leggen. Hierdoor is een nieuw productenboek voor alle taken van de GGD Hollands Noorden samengesteld. In 2013 zal het hieraan verbonden advies aan het bestuur worden aangeboden.

Vanaf 1 juli 2012 hebben we er nieuwe GGD-collega's bij. Met de overname van de consultatiebureaus van de thuiszorgorganisaties in 2010, zijn de medewerkers voorlopig in dienst gekomen van de Stichting Jeugdgezondheidszorg GGD Hollands Noorden. In het Sociaal Overdrachtsdocument is in 2009 al afgesproken dat zij in 2012 in dienst zouden komen van de GGD. En zo geschiedde, bijna alle medewerkers zijn per 1 juli 2012 in dienst gekomen van de GGD. Uitzondering vormt een groep oudere medewerkers die zelf heeft gekozen om in de Stichting achter te blijven, omdat overgaan naar de GGD voor hen financieel grote nadelen met zich mee zou brengen.

In het najaar van 2011 presenteerden wij de Gemeentelijke Gezondheidsprofielen, als spoor 1 van ons 3-sporenbeleid om de gemeenten bij te staan bij het maken van nieuw lokaal gezondheidsbeleid. In 2012 hebben we presentaties verzorgd bij verschillende gemeenteraden over hun eigen gezondheidsprofiel. In februari 2012 hebben we een vertaling van de regionale problemen en landelijk beleid naar een advies voor de regio opgesteld. Dit is spoor 2. Aansluitend hebben adviseurs van de GGD de gemeenten bijgestaan bij het maken en uitwerken van keuzes voor hun gemeente in spoor 3. Dit laatste loopt nog door in 2013. Medio 2013 dienen alle gemeenten hun nieuwe lokaal gezondheidsbeleid te hebben vastgesteld.

In 2012 hebben we te maken gehad met verschillende gevallen maatschappelijke onrust. Ik noem u de zaak rondom kindercentrum De Blokkendoos in Hoorn, waar de GGD-inspecteurs een ontoelaatbare situatie aantroffen. De gemeente Hoorn heeft op ons advies een aantal maatregelen genomen, die in Hoorn voor veel commotie zorgden, maar ook buiten Hoorn aandacht trokken. Zo heeft de landelijke pers in het voorjaar van 2012 massaal aandacht besteed aan de Blokkendoos. Het was een indringende tijd, ook voor de medewerkers van de GGD. In dit soort zaken moet je een zorgvuldige afweging maken. Het doet me goed dat zowel de rechter als de gemeentelijke bezwarencommissie heeft geoordeeld dat beide betrokken organisaties, de GGD en de gemeente Hoorn, juist hebben gehandeld. Ook diverse zedenzaken in de regio vroegen onze inzet. Als organisatie hebben we de ervaringen met deze zaken gebruikt om een procesbeschrijving te maken voor maatschappelijke onrust als onderdeel van het GGD RampenOpvangPlan (GROP).

In het jaar 2012 zijn wij ons blijven verbeteren. Bij de jeugdgezondheidszorg vertaalt zich dat in een nauwere samenwerking met andere partijen, intern en extern. Ik heb het dan bijvoorbeeld over de methodiek 1gezin 1plan die wij in de hele regio gebruiken, maar ook over initiatieven zoals het project 'Jeugdzorg in de buurt' in Alkmaar en de pilot 0-19 in Graft-De Rijk, maar ook het VoorZorg-programma voor jonge zwangere meiden met multi-problematiek. Ook werd voor het bestuurlijk overleg Jeugd, onderwijs, zorg in de Kop van Noord Holland een jeugdmonitor in gebruik genomen. Zo bereiden wij ons ook voor op de transitie Jeugdzorg die dichtbij is. In het voorjaar van 2012 kwam daar het bericht bij dat het Rijk structureel geld vrijmaakt voor een extra contactmoment met jongeren van ca. 16 jaar. Een mooi besluit, waar we in de regio, maar ook vanuit GGD Nederland al langer voor pleitten. We zijn in 2012 begonnen met de uitwerking van dit extra contactmoment, dat vanaf schooljaar 2013-2014 aangeboden moet worden.

In 2012 stonden we met al onze medewerkers stil bij het 5-jarig bestaan van onze GGD door samen vooruit te kijken naar de opdrachten die op ons wachten op het gebied van publieke gezondheid en veiligheid. In 2013 maken we weer stappen naar die toekomst. Dat doen we uiteraard weer graag met u: partners, bestuur en inwoners. Samen werken we aan gezond leven!

Schagen, 23 april 2013

Nico Plug  
Directeur GGD Hollands Noorden

## 1.1.2 Programma Jeugdgezondheidszorg (JGZ)

### *Algemeen*

#### *Integrale JGZ: van overname naar integratie*

Vanaf 1 januari 2010 is de Jeugdgezondheidszorg 0–4 onderdeel van de GGD. De medewerkers van de consultatiebureaus hebben in eerste instantie een aanstelling gekregen bij de Stichting Jeugdgezondheidszorg GGD, maar de meeste van hen hebben per 1 juli 2012 een aanstelling gekregen bij de GGD. Daarmee kwam een einde aan een twee jaar durende organisatorische integratie van de JGZ 0–19 en de harmonisatie van werkprocessen. In 2012 is het accent verschoven naar de inhoudelijke uitwerking van de integrale jeugdgezondheidszorg –9mnd tot 19 jaar.

#### *Speerpunten inhoudelijke ontwikkeling jeugdgezondheidszorg*

De inhoudelijke speerpunten voor 2012 waren de doorontwikkeling van de samenwerking in de Centra voor Jeugd en Gezin, wijkgericht werken en de borging van de methodieken Positief opvoeden en 1 gezin 1 plan.

#### *1 Gezin 1 Plan*

We gebruiken de methodiek 1 gezin 1 plan inmiddels in bijna in het hele werkgebied. Om met de methodiek te kunnen werken, zijn jeugdartsen en verpleegkundigen bijgeschoold op het gebied van communicatievaardigheden. In de (incompany) trainingen stond de behoefte van de klant centraal. Er was aandacht voor vraaggerichte en motiverende gespreksvoering, versterking van eigen kracht en uitvoering van zorgcoördinatie. Naast de trainingen, hebben we ook deelgenomen aan twee intensieve pilots 1 gezin 1 plan: een brede wijkgerichte aanpak in Den Helder en een ketenaanpak met 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> lijnsvoorzieningen in Hoorn.

#### *Versteviging samenwerking*

We zien de jaren 2012 en 2013 als een verkenningsperiode voor de vernieuwingsrichting van de JGZ. Dit hangt ook samen met de transitie jeugdzorg en de andere transities in het sociale domein. In afwachting van de resultaten van de landelijke evaluatie van het basisonderzoeksprogramma jeugdgezondheidszorg 0–19, zijn we gestart met de uitvoering van een pilot JGZ–team 0–19 in Graft–De Rijk. Deze pilot wordt geëvalueerd met ondersteuning van de Academische Werkplaats Jeugdgezondheidszorg van de VU waaraan de GGD deelnemer is. In een Alkmaarse wijk zijn we gestart met het project Jeugdzorg in de Buurt. Concreet zijn twee jeugdhulpverleners van Parlan nauw gaan samenwerken met het bestaande team van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). Doel is als één team te gaan functioneren. Voor de regio Alkmaar hebben we deelgenomen aan de voorbereiding van de pilot ZAT–CJG.

De GGD handelt sinds 2012 de telefonische en e–bereikbaarheid af voor een aantal Centra voor Jeugd en Gezin. Daarnaast hebben we met Bureau Jeugdzorg een voorstel uitgewerkt voor versterking van de bereikbaarheid en de informatie– en adviesfunctie van de Centra voor Jeugd en Gezin in West–Friesland. In 2013 werken we dit uit in een businesscase.

#### *VoorZorg*

Gemeenten doen steeds vaker een beroep op de GGD voor het begeleiden van (aanstaande) tienermoeders. Het gaat dan om jonge meiden die zich bevinden in zeer problematische leefomstandigheden. Speciaal opgeleide jeugdverpleegkundigen van de GGD voeren deze gemiddeld 2,5 jaar durende begeleiding uit volgens het effectief bewezen programma VoorZorg.

#### *Bevordering gezonde leefstijl jeugdigen en extra contactmoment*

Uit de gemeentelijke gezondheidsprofielen van de GGD blijkt dat jongeren in onze regio vaker dan landelijk onveilig vrijen en ook dat SOA meer in onze regio voorkomen. Aan het einde van 2012 liepen er diverse gezamenlijke (gemeenten en GGD) subsidieaanvragen bij de Academische Werkplaats Publieke Gezondheidszorg voor onderzoek naar deze lokale problematiek. Half 2012 werd bekend dat er extra gelden beschikbaar komen voor stimulering van een gezonde leefstijl voor pubers. Een van de

maatregelen is een extra contactmoment jeugdgezondheidszorg rond 16-jarige leeftijd. De GGD is in nauwe samenspraak met de gemeenten in het najaar van 2012 gestart met de uitwerking van dit contactmoment dat in het schooljaar 2013–2014 moet worden ingevoerd. Daarnaast is de GGD nauw betrokken bij de extra impuls voor het gezonde schooltraject op het basisonderwijs, stimulering van alcoholpreventie, sportstimulering en preventie overgewicht. De GGD ondersteunt de gemeenten bij het behalen van het certificaat JOGG-gemeente (Jeugd op Gezond Gewicht).

#### *Kwaliteitsverbetering jeugdgezondheidszorg*

In 2012 is hard gewerkt aan het borgen van de kwaliteit van advisering over borstvoeding. Dit heeft er toe geleid dat het Certificaat Zorg voor Borstvoeding dat eerst nog alleen geldig was voor de regio's Kop van Noord-Holland en West-Friesland, nu geldt voor het hele werkgebied van GGD Hollands Noorden.

Ook hebben we het privacybeleid geactualiseerd en geïmplementeerd. Het huidige privacybeleid geeft duidelijke richtlijnen voor onder meer hoe te handelen in samenwerking met netwerkpartners in CJG-verband en bij de uitvoering van 1 gezin 1 plan. Het nieuwe privacybeleid is aan de orde geweest in de interne bijscholing van de jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen.

Om de intervisie van jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen te verbeteren en ondersteunen, is een stafverpleegkundige gestart met de uitvoering van Observatie in de praktijk en Video Interactiebegeleiding.

#### *Verbetering aanpak maatschappelijke onrust*

In 2011 en 2012 hebben zich in diverse gemeenten zedenzaken voorgedaan waarbij de GGD was betrokken bij de opvang van ouders. Naar aanleiding daarvan heeft een tijdelijk expertiseteam zich gebogen over de aanpak van de GGD, in nauwe samenwerking met de GHOR. Resultaat is een 'procesbeschrijving psychosociale opvang' als onderdeel van het GROOP (GGD RampenOpvangPlan). Ook heeft het team een concept werkinstructie Interventie bij (dreigende) maatschappelijke onrust opgeleverd.

In het afgelopen jaar hebben we het eerste contract gesloten met een instelling voor kinderopvang voor de inzet van een GGD-vertrouwenspersonen. Dit is een dienst van de GGD waar veel scholen van zowel het primair als het voortgezet onderwijs al jaren gebruik van maken.

#### *Eén manager voor Teams Vangnet & Advies en JGZ*

Per 1 juli 2012 zijn de teams Vangnet & Advies ondergebracht bij de drie rayonmanagers van Alkmaar, Kop van Noord-Holland en Hoorn. Daarmee willen we de lokale inbedding van de teams verder versterken en de gezinsgerichte aanpak van jeugdigen die in de knel zitten, intensiveren en borgen.

#### *Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg*

Sinds begin 2012 werken alle uitvoerende JGZ-medewerkers met het digitaal dossier. Al snel bleek dat het dossier onvoldoende gebruiksvriendelijk was en nog fouten bevatte. Daarom hebben we zeer hoge prioriteit gegeven aan de herinrichting van het dossier. Per 1 oktober hebben we dit nieuwe dossier ingevoerd, wat een grote verbetering bleek. We hebben daarnaast een snelkoppeling Verwijsindex via internet aangebracht. Een rechtstreekse link vanuit het Digitaal Dossier wacht nog op aanpassingen van de leverancier van de verwijsindex.

De nieuwe inrichting van het dossier, moest vervolgens ook nog worden geanalyseerd. We willen immers eenduidig gegevens verkrijgen voor terugkoppeling naar medewerkers, voor rapportage naar gemeenten en voor beleid, voor de bedrijfsvoering. Dit proces was nog volop gaande aan het einde van 2012. De verwachting is dat de gegevens voor de gemeenten op tijd kunnen worden aangeleverd. Van belang is dat we nu heel snel de belangrijkste registraties voor de zorg aan ouders en kinderen beschikbaar hebben.

#### *Ondersteuning van gemeenten bij de transities jeugdzorg/sociale domein*

Eind 2012 heeft de GGD van BOJOZ (Bestuurlijk Overleg Jeugd, Onderwijs en Zorg), een samenwerkingsverband van gemeenten, schoolbesturen en zorginstellingen in de Kop van Noord-

Holland) de opdracht gekregen om de nulmeting van de monitor 'BOJOZ op koers' verder te ontwikkelen tot een volwaardig monitorinstrument. Met het uitvoeren van deze opdracht gaat de GGD een stap verder in haar taken op het gebied van onderzoek en informatievoorziening aan gemeenten en breidt zij haar werkzaamheden uit naar het terrein van onderwijs en veiligheid.

Het overzicht doelrealisatie 2012 (waarin de realisatie van de doelen uit de programmabegroting 2012) is opgenomen in bijlage 3.

	(x €1.000)
Totale lasten programma Jeugdgezondheidszorg	20.582
Totale baten programma Jeugdgezondheidszorg	<u>20.356</u>
<b>Saldo(-/- = negatief)</b>	<b>226-/-</b>

### 1.1.3 Programma Infectieziektebestrijding

#### *Algemene infectieziektebestrijding*

In de eerste helft van het jaar was er veel aandacht voor een bijzondere kinkhoestverheffing. Andere belangrijke onderwerpen waren in 2012 bof, hepatitis en legionella. Daarnaast kregen we te maken met ziekte door Noorse zalm en een ziektecluster gekoppeld aan zwemwater in het streekbos (West-Friesland). Er zijn geen A-ziekten gemeld, geen B1, 411 keer B2 en 54 keer een C-ziekte. Het hoge aantal B2 ziekten komt grotendeels voor rekening van kinkhoest.

De extra aandacht die gegeven werd aan artikel 26 meldingen (ziekteclusters in tehuizen) betaalde zich uit: liefst 65 keer werd er gemeld, ten opzichte van 15 meldingen in 2011.

Intern hebben we in 2012 ingezet op versteviging van de banden met jeugdgezondheidszorg en de forensische geneeskunde. Zo hebben we in september samen met JGZ een workshop crisismanagement gegeven aan raadsleden.

Met externe partners hebben we belangrijke stappen gezet om de ketenzorg te verstevigen en te verbeteren. De contacten met de Centrale Huisartsenposten (CHP) zijn aangehaald en één van de infectieziekteartsen is voor drie jaar gedeeltelijk gedetacheerd bij het RIVM om daar mee te werken aan de verbetering van de algemene infectieziektebestrijding in Noord-Holland/Flevoland.

Op het personele vlak waren er enkele wijzigingen. Helaas moesten we in het voorjaar afscheid nemen van een van de artsen door overlijden. De vacature kon gelukkig snel worden ingevuld. Omdat de afdeling over voldoende kwaliteit beschikt en mag opleiden, hebben we twee artsen aangenomen, die opgeleid worden tot infectieziektearts.

#### *Reizigersadvisering*

Met de neergang van de economie, zagen we ook een terugval in bezoeken aan de spreekuren voor reizigersadvisering. In 2012 hebben ruim dertien duizend mensen de GGD bezocht voor een advies, bijna 6 % minder dan het jaar ervoor. De andere GGD'en in Noord-Holland zien een vergelijkbare terugval in bezoeken (min 5-7 %). Naast de afname van het aantal klanten, daalde ook de gemiddelde opbrengst per klant licht. Extra inspanningen om reizigersadvisering in beeld te brengen bij klanten, zoals reclame in bioscopen en werving voor het compleet maken van vaccinatieseries, hebben de terugloop beperkt weten te houden. In 2012 hebben we ook plannen gemaakt die er voor moeten zorgen dat de marktpositie van de GGD verbetert. Zo maken we sinds begin 2013 'reclame' voor de reizigersadvisering op diverse GGD-locaties en hebben we medewerking van gemeenten gevraagd bij het verstrekken van foldermateriaal. Met de gemeente Hoorn heeft een succesvolle pilot plaatsgevonden. We hebben ook gekeken naar een verschuiving van de spreekuurtijden. Vanaf 1 april 2013 vinden er wijzigingen plaats.

De afdeling besteedt nadrukkelijk aandacht aan de kwaliteit van dienstverlening. Bij elke fout die verkeerd uit kan pakken voor een klant, doen we een FONA-melding. In 2012 ging het om verschillende meldingen.

#### *Medische milieukunde*

In de eerste helft van 2012 heeft de GGD het project Frisse Scholen – waarin de aandacht is gericht op de kwaliteit van het binnenmilieu op scholen – definitief afgesloten. Er waren veel asbestincidenten in 2012 en het onderwerp 'gewasbeschermingsmiddelen' vroeg flink wat tijd. Daarnaast hebben wij ons ingespannen om gehoorschade bij jongeren onder de aandacht te brengen. Samen met de GHOR hebben we de folder 'Handreiking gehoorschade bij jongeren bij festival en uitgaansbezoek' uitgebracht en het artikel 'Gehoorschade bij jongeren door evenementen en uitgaansmuziek' is gepubliceerd in het landelijk blad 'Geluid'.

Door het jaar heen ontving de afdeling 176 meldingen over milieuzaken en hebben we 122 telefonische consulten afgehandeld. In tweederde van de gevallen betrof het onderwerpen over het binnenmilieu. Omdat op deze taak bezuinigd is, moet voor dergelijke vragen worden doorverwezen.



### *SOA–bestrijding en prostitutiezorg*

De afdeling Seksuele Gezondheid heeft in 2012 een vergelijkbaar aantal afspraken gehad op de poli's in Alkmaar, Hoorn, Schagen en Den Helder als een jaar eerder (2978 personen tegenover 3012 in 2011). Op de poli Zevenhuizen in Alkmaar, waar de zorg gericht is op prostituees, zagen we een flinke terugval in het aantal consulten. Dit kan te maken hebben met de sluiting van een groot deel van de ramen op de Achterdam in Alkmaar. We merken echter ook op dat de gemiddelde tijd per consult beduidend hoger lag dan in 2011.

In totaal hebben we 496 SOA gediagnosticeerd (16,7 %), een lichte daling ten opzicht van 2011 (532, 17,7 %). Het aantal consulten voor vragen op het gebied van seksualiteit, zwangerschap en anticonceptie stabiliseerde zich op het niveau van 2011 (nu 986 consulten). De dienstverlening van de afdeling wordt hoog gewaardeerd: in het KTO kreeg de afdeling van de klanten een 8,7.

De aandacht voor risicogroepen is uitgebreid. Het aantal MSM (mannen die seks hebben met mannen) dat bij de GGD langs is geweest, is daardoor in 2012 duidelijk gestegen. Verder is er een start gemaakt met de inventarisatie van sekswerkers in de escortbranche. Naast de op het individu gericht zorg besteden we ook tijd aan collectieve voorlichting, vooral bij de ROC's.

Op provinciaal niveau zijn belangrijke stappen gezet om de kwaliteit van dienstverlening hoog te kunnen houden. Een overeenkomst om gezamenlijk gebruik te maken van een dermatoloog (van GGD Amsterdam) voor het toezicht op de SOA –poli's verkeert in het finale stadium en wordt naar verwachting begin 2013 getekend.

### *Inspectie en Hygiënezorg*

2012 was een intensief jaar voor de toezichthouders. Om aan alle inspectieverzoeken te kunnen voldoen, is het aantal toezichthouders uitgebreid met 5 tot 15 medewerkers. Bij elkaar zijn dat ongeveer 9 fulltime banen.

De GGD-inspecteurs werken sinds 2012 met de Gemeenschappelijke InspectieRuimte (GIR), de landelijke applicatie waarin toezicht en handhaving in de kinderopvang geregistreerd worden. Hoewel de applicatie al enkele jaren oud is, bleek het nog altijd erg kwetsbaar. Door storingen kostte de verwerking van gegevens bovendien veel extra tijd. Begin 2012 bleek dat de zelfgebouwde Acces-database voor gastouders niet de juiste gegevens aanleverde. Intensief speurwerk en een forse administratieve belasting waren nodig om dit op te lossen. De service aan gemeenten is verbeterd op het vlak van facturering. In 2012 hebben de gemeenten de beschikking gekregen over digitale inspectieoverzichten die direct te koppelen zijn aan de facturen die zij nu maandelijks ontvangen. De 155 peuterspeelzalen in ons gebied vielen in 2012 voor het eerst onder de wet Kinderopvang. Veel peuterspeelzalen bleken niet goed voorbereid op deze overgang. Vorig jaar heeft de GGD alle kinderopvangcentra kunnen inspecteren. Het aantal gastouderinspecties bleef enigszins achter bij de verwachtingen, maar de minimaal gevraagde inspectielast van 5% van het gastouderbestand per gemeente is wel gehaald.

De inspecteurs kregen enkele malen te maken met bijzondere handhavingkwesties en perioden van verscherpt toezicht in de vorm van continue aanwezigheid van de GGD op een kinderdagverblijf. De nauwe samenwerking met de jeugdgezondheidszorg daarbij was prettig en heeft geleid tot meer kennis van en begrip voor elkaars werkzaamheden. Toezichthouders blijken in toenemende mate rekening te moeten houden met de mogelijkheid dat hun handelen en rapporten onder een juridisch vergrootglas worden bekeken. Aandacht voor scholing om de bijbehorende vaardigheden aan te leren, is op zijn plaats.

Het aantal schepen dat de GGD in Den Helder aan een hygiëne-inspectie / SSC onderwierp lag in lijn met het jaar er voor (112 schepen). Er zijn 46 gelegenheden geïnspecteerd op veilig en verantwoord tatoeëren.

De algemene technische hygiënezorg richt zich vooral op situaties met een risico op overdracht van ziekmakende micro-organismen. Samen met het bureau GHOR heeft de GGD de beoordeling van publieksevenementen beter gestructureerd. Gemeenten ontvangen nu bij beoordelingsaanvragen een integraal en eenduidig advies binnen de daarvoor vastgesteld termijn. In totaal zijn er in 2012 16 hygiënesteekproeven gedaan en 180 schriftelijk adviezen verstrekt.

Verder is er meegewerkt aan het in beeld brengen van de hygiëne in penitentiaire inrichtingen in de regio. In de regio zijn 2 asielzoekerscentra gehuisvest. Het AZC in Alkmaar is in 2012 één keer geïnspecteerd, het AZC in Den Helder twee keer. Het onderdeel algemene technische hygiënezorg is in ontwikkeling en heeft haar vizier nu ook gericht op de hygiënerisico's op basisscholen. In 2013 wordt dit onderwerp verder uitgewerkt.

#### *Tuberculosebestrijding*

Het afgelopen jaar heeft tuberculose in de regio niet voor grote problemen gezorgd. De arts deed in 2012 145 consulten, iets meer dan in 2011 (135). In het KTO kreeg de afdeling een gemiddelde waardering van 8,2 (2008: 7,9). In totaal zijn er vorig jaar in ons GGD gebied 27 nieuwe tbc-zieken gemeld. Twee daarvan heeft de GGD zelf ontdekt, de overige zijn vooral ziekenhuizen gevonden. De GGD heeft 32 besmettingen vastgesteld, iets minder dan in het jaar 2011. Omdat het relatief vaak Somaliërs betreft, is er vorig jaar extra aandacht gegeven aan voorlichting aan deze mensen, om zo de bereidheid om zich te laten onderzoeken te vergroten.

Het beleid voor reizigers die komen in contreien met een hoog tbc -risico is aangepast. Samen met de afdeling Reizigersadvisering is de nieuwe werkwijze, waarin minder vaak een Mantoux wordt gegeven, ontwikkeld.

Opvallend is de opmars van de IGRA-test bij het bepalen of iemand tbc heeft. In 2013 doet de tuberculosebestrijding mee met een (gesubsidieerde) pilot waarbij de waarde van deze test nader wordt bekeken.

Het overzicht doelrealisatie 2012 (t.o.v. de programmabegroting 2012) is opgenomen in bijlage 3.

	(x € 1.000)
Totale lasten programma Infectieziektebestrijding	5.195
Totale baten programma Infectieziektebestrijding	<u>5.316</u>
<b>Saldo(-/- = negatief)</b>	<b>122</b>

## 1.1.4 Programma Kwetsbare Burger

### *Forensische geneeskunde*

In de loop van het jaar hebben de GGD'en Hollands Noorden, Amsterdam en Kennemerland een overeenkomst gesloten met de politie voor de zorg voor gedetineerden. Dit contract is voor twee jaar. In 2013 wordt duidelijk of wat bedacht is beleidsmatig haalbaar is en financieel kostendekkend uitgevoerd kan worden. De 3 GGD'en hebben afspraken gemaakt over de registratie van gegevens en de communicatie en facturering richting politie. Voor de registratie wordt sinds december gebruik gemaakt van Formatius, een applicatie die GGD Amsterdam heeft ontwikkeld.

Per 1 oktober 2012 is de NODO-regeling (Nader Onderzoek DoodsOorzaak bij minderjarigen) ingevoerd. Omdat er naar verwachting een beperkt aantal NODO-gevallen in Nederland zijn –in onze regio gaat het gemiddeld om 2 gevallen per jaar– is het land ingedeeld in 5 regio's, waarbinnen samengewerkt dient te worden. GGD Hollands Noorden zit in een regio waar GGD Amsterdam coördineert. GGD Hollands Noorden heeft in 2012 één NODO casus moeten afhandelen. In 2012 is de dienstverlening aan penitentiaire inrichtingen afgenomen. Per 1 oktober 2012 is Schutterswei gesloten. Daarnaast blijkt de bezettingsgraag bij de Pl's af te nemen.

### *Eén manager voor Teams Vangnet & Advies en JGZ*

Per 1 juli 2012 zijn de teams Vangnet & Advies ondergebracht bij de drie rayonmanagers van Alkmaar, Kop van Noord-Holland en Hoorn. Daarmee willen we de lokale inbedding van de teams verder versterken en de gezinsgerichte aanpak van jeugdigen die in de knel zitten, intensiveren en borgen.

Het overzicht doelrealisatie 2012 (waarin de realisatie van de doelen uit de programmabegroting 2012) is opgenomen in bijlage 3.

	(x € 1.000)
Totale lasten programma Kwetsbare Burger	2.449
Totale baten programma Kwetsbare Burger	<u>2.376</u>
<b>Saldo(-/- = negatief)</b>	<b>73 -/-</b>

## 1.1.5 Programma Onderzoek, Beleid & Preventie

### *Ondersteuning gemeentelijk gezondheidsbeleid*

In 2012 hebben we de gemeentelijke gezondheidsprofielen en het regionaal advies uitgebracht. Deze documenten zijn bedoeld om het gemeentelijk gezondheidsbeleid te ondersteunen. Medio 2013 moeten alle gemeenten nieuw lokaal gezondheidsbeleid hebben vastgesteld. Door inzicht te geven in de gezondheidstoestand van verschillende bevolkingsgroepen en die te koppelen aan landelijke en regionale adviezen, hebben de gemeenten een goede basiskennis bij het maken en uitwerken van keuzes.

De GGD heeft ook directe ondersteuning geboden bij het maken van het lokaal gezondheidsbeleid. Zogenaamde 'gezonde gemeente-adviseurs' hebben gemeenten begeleid bij het maken van keuzes. Dit traject loopt door in 2013. Het gemeentelijk gezondheidsprofiel, het regionaal advies en de begeleiding door 'gezonde gemeenteadviseurs' zijn de drie onderdelen van het zogenaamde '3-sporenbeleid' van de GGD dat door het algemeen bestuur is vastgesteld.

De doelgroep ouderen komt terug in de gemeenteprofielen, het regionaal advies als in de gemeentelijke nota's, veelal gelinkt aan het Wmo beleid.

### *Uitvoeren van de gezondheidsenquête onder volwassenen en ouderen*

De gezondheidsenquête onder volwassenen en ouderen is in 2012 opgezet. Ook de dataverzameling heeft in 2012 plaatsgevonden. De data-analyse loopt nog. Verwachting is dat de rapportage en de gemeenterapporten in de loop van het tweede kwartaal van 2013 beschikbaar komen. Op basis van de verzamelde gegevens worden vervolgens enkele thema- en doelgroep rapporten uitgegeven. Dit zal tegen het eind van 2013 gebeuren.

### *Verbeteren ondersteuning intern*

Om het 3-sporenbeleid (gezondheidsgegevens, beleidsmatige vertaling, advies bij interventies/maatregelen) te faciliteren is het nodig om intern de uitwisseling van kennis te versterken. Uit de toegenomen interne vraag, bijvoorbeeld om mee te denken over evaluatieonderzoek en gegevens/informatie interdisciplinair te bespreken, blijkt dat het beoogde resultaat in belangrijke mate is bereikt. De sector GBO heeft ondersteuning geleverd aan andere sectoren op het gebied van onderzoek, beleid en gezondheidsbevordering, waarvan enkele keren in de vorm van een project. Overigens blijken ook gemeenten meer dan voorheen de GGD sneller in te schakelen voor het beantwoorden van vragen en het verstrekken van gezondheidsgegevens.

Het overzicht doelrealisatie 2012 (waarin de realisatie van de doelen uit de programmabegroting 2012) is opgenomen in bijlage 3.

	(x € 1.000)
Totale lasten programma Onderzoek, Beleid & Preventie	1.869
Totale baten programma Onderzoek, Beleid & Preventie	<u>1.937</u>
<b>Saldo(-/- = negatief)</b>	<b>68</b>

## 1.1.6 Programma Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering (O&B)

### *Operationele bezuinigingen*

Eind 2010 heeft het Algemeen Bestuur besloten dat de GGD tot en met 2015 in totaal 10% moet bezuinigen op de bijdrage per inwoner van dat jaar. Februari 2011 heeft het AB besloten over concrete bezuinigingsmaatregelen waarbij de inzet is om de kwaliteit van dienstverlening niveau 2010 te behouden. Op vrijwel alle concrete bezuinigingsmaatregelen zijn resultaten behaald. De beoogde 5% bezuiniging is feitelijk gerealiseerd. Toch sluit de jaarrekening met een tekort van ruim € 550.000. Eén van de oorzaken van het tekort is de aanvullende bezuinigingsopdracht van het Algemeen Bestuur van de GGD door het niet toekennen van de loon- en prijscompensatie 2012 (circa 2%), terwijl de lonen en prijzen voor de GGD wel zijn gestegen. Een tweede oorzaak is dat de GGD wel de benodigde maatregelen heeft genomen, maar er niet volledig in is geslaagd de hierdoor boventallig geworden medewerkers in- of extern naar ander werk te begeleiden. De financiële verplichtingen naar de boventallige medewerkers drukken daardoor nog op het budget. Geconstateerd is dat de GGD de opgetelde bezuinigingsopdracht kan uitvoeren, echter niet in het vastgestelde tempo. In 2013 wordt het Algemeen Bestuur een voorstel gedaan om het niet toekennen van de loon- en prijscompensatie te heroverwegen en het tempo van de bezuinigingsopdracht over meer jaren uit te smeren.

### *Opname medewerkers stichting Jeugdgezondheidszorg in de GGD*

Op 1 januari 2010 heeft de GGD de Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar overgenomen van drie thuiszorgorganisaties. De werkzaamheden worden sindsdien vanuit de GGD uitgevoerd. De overgenomen medewerkers vallen onder de CAO VVT en hebben pensioenrechten opgebouwd bij het pensioenfonds Zorg&Welzijn (voorheen PGGM). Vanwege de economische crisis heeft het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds geen pensioenverplichtingen overgenomen. Voor de overname is de stichting JGZ GGD Hollands Noorden opgericht. Per januari 2012 zijn de rechtsposities van de overgenomen medewerkers hierin ondergebracht. Afspraak daarbij was dat de medewerkers in 2012 in dienst zouden komen van de GGD. Opname van deze medewerkers binnen de GGD betekent overdracht van pensioenrechten naar het ABP en functiewaardering binnen het systeem dat de GGD hanteert. Per 1 juli 2012 is het grootste deel van de medewerkers inderdaad aangesteld bij de GGD. Uitzondering is een groep oudere medewerkers die vrijwillig in de Stichting is achtergebleven omdat de overstap naar de GGD voor deze medewerkers mogelijk nadelige financiële effecten zou hebben.

### *Hercertificering HKZ*

In april 2012 is GGD Hollands Noorden met succes opgegaan voor hercertificatie van de HKZ-normen. De certificerende instelling, Lloyds, was zeer tevreden over de wijze waarop de GGD gestructureerd omgaat met haar kwaliteitsnormen en verleende daarop wederom voor 3 jaar het HKZ-certificaat.

### *Medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO)*

In 2012 heeft het managementteam besloten om in plaats van een medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO), dat was gepland voor 2012, een onderzoek te doen naar de tevredenheid onder de medewerkers over de ondersteunende diensten van de GGD, zoals facilitaire zaken, ICT en P&O. In 2012 zijn de voorbereidingen getroffen voor een KTO ondersteunende diensten. Het KTO wordt begin 2013 uitgevoerd. De resultaten hiervan worden meegenomen in de organisatieontwikkeling. Het MTO wordt in 2014 uitgevoerd.

### *INK-model*

De GGD heeft besloten om het (kwaliteits)managementsysteem door te ontwikkelen aan de hand van het INK-model. In 2012 moest de A3 (jaarplan) systematiek bij alle managers geïntroduceerd worden. Echter, in verband met de organisatieontwikkeling en daarbij horende wijzigingen in het organogram (structuur), is besloten te wachten met de introductie van de A3-jaarplan methodiek totdat de nieuwe managers benoemd zijn. De managers zijn in december 2012

benoemd. De voorbereidingen voor de introductie van de A3-jaarplan methodiek zijn wel getroffen zodat in januari 2013 de introductie een feit is.

#### *Relatiebeheer / accountmanagement*

De GGD wil de contacten met belangrijke doelgroepen meer gecoördineerd en gestructureerd laten verlopen. Dat is in het belang van zowel de GGD als van doelgroepen zoals gemeenten. Het relatiebeheer/ accountmanagement moest daarom verbeteren. In 2012 is gestart met het project Relatiebeheer. Een projectteam bestaande uit medewerkers van alle afdelingen heeft een plan van aanpak en een programma van eisen voor een ondersteunende software (CRM) opgeleverd. In 2013 wordt één en ander verder uitgewerkt.

Hoewel constructieve stappen zijn gezet, is het beoogde resultaat nog niet helemaal bereikt. Op basis van bevindingen heeft de projectgroep een checklist voor gemeentelijke accountgesprekken ontwikkeld. Alle gemeenten in het werkgebied hebben één contactpersoon bij de GGD (een integraal manager) toegewezen gekregen. Met alle gemeenten is een accountgesprek gevoerd. Daarnaast is de vernieuwing van de website van de GGD in voorbereiding, die meer doelgroepgericht zal functioneren. De doelstelling blijft in 2013 gehandhaafd.

In de relatie met de gemeenten is het afgelopen jaar in gezamenlijk overleg met de ambtelijke werkgroep gewerkt aan een actualisering van het productenboek GGD Hollands Noorden. Deze ontwikkeling leidt ertoe dat er meer inzicht ontstaat in de feitelijke productie van de GGD op de verschillende onderdelen en de daarmee samenhangende kosten. In de loop van de komende jaren zal dit inzicht verder verfijnd worden en opgenomen in de begroting. Hierdoor worden gemeenten en raden beter in positie gesteld om hun rol als opdrachtgever en financier in te vullen.

	(x € 1.000)
Totale lasten programma Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering	805
Totale baten programma Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering	<u>309</u>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>496 -/-</b>
Mutaties in reserves	<u>50</u>
<b>Resultaat na bestemming (-/- = negatief)</b>	<b>446 -/-</b>

## 1.1.7 Exploitatieoverzicht 2012

### *Baten en lasten GGD totaal*

(bedragen x € 1.000,-)

	<b>Rekening 2011</b>	<b>Begroting primair 2012</b>	<b>Begroting herzien 2012</b>	<b>Rekening 2012</b>
Lasten	31.651	29.023	29.488	30.899
Baten	32.234	28.755	29.439	30.295
Resultaat voor bestemming	582	-267	-50	-605
Mutatie Reserves	50	35	50	50
Resultaat na bestemming	632	-232	-	-555

-/- = nadelig

De hier opgenomen cijfers betreffen het hoogste aggregatieniveau (alleen de totalen van kosten en baten). In de jaarrekening (hoofdstuk 3) worden de lasten en baten per programma in groter detail weergegeven en wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de vastgestelde begroting.

Het resultaat voor bestemming bedraagt € 604.946 negatief. Na verwerking van mutaties in de reserves bedraagt het negatieve resultaat voor 2012 € 555.349. De oorzaken hiervoor zijn velerlei; reeds gerealiseerde bezuinigingen en extra opbrengsten op onderdelen staan tegenover hogere kosten van ondersteuning en meer personele inzet om bepaalde extra opbrengsten te genereren. In de toelichting op de individuele programma's wordt aandacht besteed aan de verschillen op programmaniveau.

## 1.2 Paragrafen

### 1.2.1 Inleiding

In dit hoofdstuk van de programmaverantwoording wordt ingegaan op een aantal beheersmatige aspecten van de organisatie. Met behulp van een aantal in het BBV voorgeschreven paragrafen wordt ingegaan op belangrijke ontwikkelingen, achtergronden en risico's die aan de GGD Hollands Noorden gerelateerd zijn. De onderwerpen die in de paragrafen aan de orde dienen te komen zijn deels in het Besluit Begroting en Verantwoording opgenomen en verder vrij te bepalen. Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de begroting staan worden gebundeld in een kort overzicht, waardoor het Algemeen Bestuur voldoende inzicht krijgt.

In overeenstemming met Artikel 26 BBV nemen we in dit jaarverslag dezelfde paragrafen op als in de programmabegroting.

Voor de GGD Hollands Noorden zijn de volgende paragrafen van toepassing.

Weerstandsvermogen (inclusief te onderscheiden risico's)

Financiering

Bedrijfsvoering

Onderhoud kapitaalgoederen

Verbonden partijen

Rechtmatigheid

### 1.2.2 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen van de GGD Hollands Noorden om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen. Door de aanwezigheid van weerstandsvermogen is het mogelijk om onvoorziene of voorziene tegenvallers op te kunnen vangen zonder in het betreffende jaar geconfronteerd te worden met een negatief eigen vermogen en zonder een aanvullend beroep op de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling te hoeven doen.

De GGD is een gemeenschappelijke regeling waarvoor de gemeenten uiteindelijk het weerstandsvermogen vormen. Dit neemt niet weg dat inzicht in de aanwezige reservepositie en (h)erkenning van risico's van belang is om zo min mogelijk geconfronteerd te worden met negatieve financiële consequenties van ontwikkelingen die in meer of mindere mate voorzien kunnen worden.

In de Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen die in 2012 in de gemeenten en in het Algemeen Bestuur van de GGD zijn vastgesteld is opgenomen dat de Algemene Reserve maximaal 2,5% van het begrotingstotaal omvat. Tevens is bepaald dat de Algemene Reserve niet negatief dient te zijn. Vertaling hiervan betekent dat de gemeenten aanvullend om een bijdrage gevraagd dient te worden op het moment dat de Algemene Reserve negatief is. Voor 2012 is dat niet het geval maar gezien de financiële ontwikkelingen waarin de GGD zich bevindt, is de mogelijkheid zeer wel aanwezig dat in 2013 een aanvullende bijdrage noodzakelijk is om aan dit uitgangspunt te kunnen blijven voldoen.



## Reserves en voorzieningen

### Stand reserves en voorzieningen per 31-12-2012

Bedragen in € 1.000,-

	31-12-2011	31-12-2012
<b>Algemene reserves</b>		
Reserve	68 -/-	564
Saldo 2011 (-/- = nadelig)	633	
Saldo 2012 (-/- = nadelig)		555 -/-
<i>Totaal algemene reserves</i>	564	9
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Reserve FPU	3	0
Huisvesting West-Friesland	173	141
Reserve Leegstandsvergoeding	47	33
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	223	173
<i>Totaal voorzieningen</i>	0	0
<b>TOTAAL RESERVES + VOORZIENINGEN</b>	<b>788</b>	<b>182</b>

### **Algemene reserve**

Als gevolg van de voorbereiding op de integratie van de 0-4 jarigenzorg, heeft het Algemeen Bestuur het toegestaan dat de algemene reserve enige tijd negatief is geweest. De negatieve stand van de algemene reserve was eind 2011 als gevolg van het positieve resultaat over 2011 opgelost en omgebogen naar een positief bedrag van € 564.000. Door het negatieve resultaat over 2012 van € 555.000 (1,9% van de begrote lasten) is deze buffer bijna geheel weer verdwenen.

Geconcludeerd kan worden dat de GGD met veel inspanningen in staat is geweest om de extra kosten die gepaard gingen met de integratie van de 0-4 jarigenzorg uit de eigen middelen te betrekken. Omdat de bezuinigingstaakstellingen in financiële zin minder snel gerealiseerd konden worden dan waartoe initieel besloten, is het echter niet mogelijk gebleken om de vermindering van de gemeentelijke bijdrage van 5% ten opzichte van 2011 te realiseren.

Voor de komende jaren ligt er een verdere bezuinigingsopdracht op de algemene bijdrage. Dit gaat mede gepaard met het gedwongen afscheid nemen van een aantal medewerkers. Omdat niet in alle gevallen meteen een nieuwe werkring voor deze mensen beschikbaar is, is het waarschijnlijk dat salarislasten nog enige tijd doorlopen voordat de besparing geheel gerealiseerd kan worden. De beperking van het volume van aanvullende diensten is in 2012 al te zien en zal in 2013 waarschijnlijk doorzetten. Dit zorgt mogelijk voor minder omvangrijke dekking van de overhead en wellicht ook boventalligheid van medewerkers.

### **Bestemmingsreserves**

Naast de algemene reserve zijn per 31-12-2011 bestemmingsreserves aanwezig bij de GGD Hollands Noorden. Het betreft hier de volgende zaken:

<b><u>Bestemmingsreserves:</u></b>	<b><u>31-12-12</u></b>
	(x € 1.000)
Huisvesting West Friesland	141
Reserve Leegstandsvergoeding	33
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>173</b>

De gelden die zijn afgezonderd in bestemmingsreserves hebben een bepaalde vastgelegde bestedingsrichting.

De Bestemmingsreserve Huisvesting West-Friesland is bij de fusie ingebracht door de GGD Westfriesland om de realisatie van huisvesting in West-Friesland mogelijk te maken. Het nog aanwezige bedrag zal evenredig aan de afschrijvingslasten die gepaard gaan met investeringen in het pand aan de Maelsonstraat te Hoorn, in de komende jaren vrijvallen.

Bij de bestemming van het resultaat over 2010 is een bestemmingsreserve gevormd die betrekking heeft op de huisvesting in Schagen. In 2010 is de jaarlijkse vergoeding voor leegstand van een deel van het pand aan de Grotewallerweg ineens afgekocht door het voormalige Gewest Kop van Noord-Holland. De GGD ontving jaarlijks een vergoeding voor een deel van het pand dat leeg kwam te staan na de opheffing van het Gewest Kop van Noord-Holland. Door deze vergoeding werd het voor de GGD mogelijk leegstaande ruimte te betrekken en werden voor het Gewest hogere lasten voorkomen. Tot het einde van het huurcontract (1-4-2015) zal jaarlijks een deel van dit bedrag ten gunste van de exploitatie verantwoord worden.

### **Risico's**

De volgende zaken kunnen in de nabije toekomst effect hebben op het weerstandsvermogen van de GGD Hollands Noorden:

- *Bezuinigingsoperatie*

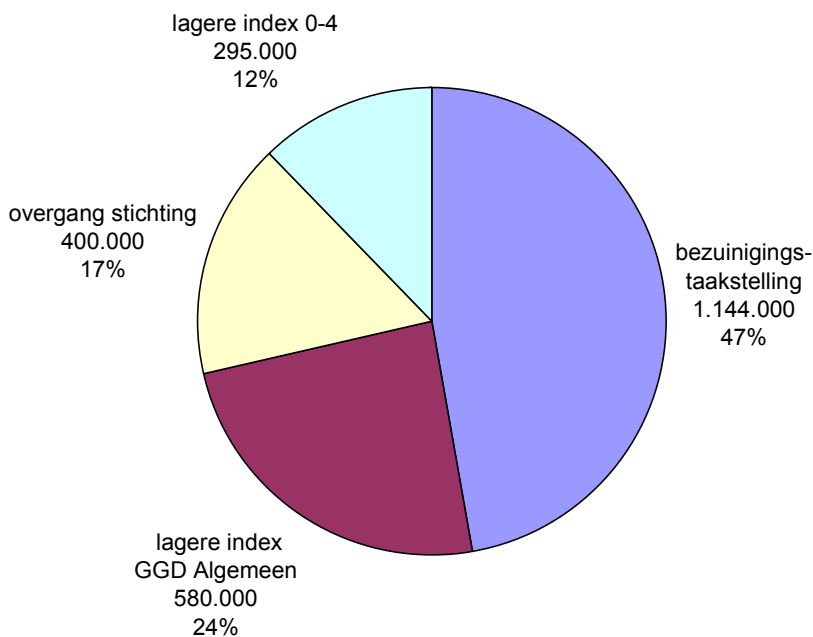
In 2011 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot het laten uitvoeren van een aantal bezuinigingsmaatregelen. In een aparte notitie bij de eerdergenoemde brief van begin januari 2013 wordt weergegeven wat de status van elke van deze maatregelen is per begin 2013. Voor de komende jaren is nog een aanzienlijke inspanning noodzakelijk om volledig te kunnen voldoen aan de bezuinigingstaakstelling. Een flink deel van de maatregelen is al doorgevoerd en heeft al geleid tot besparingen, andere maatregelen zullen pas vanaf 2014 of later effect hebben. Ook is het mogelijk dat door onvoorziene omstandigheden niet alle geformuleerde resultaten volledig behaald zullen worden. Zo is het nog niet duidelijk welke kosten en besparingen (eenmalig en structureel) precies gepaard gaan met de mogelijke verhuizing van de backoffice en zijn er nog geen concrete besluiten genomen omtrent het terugbrengen van het aantal uitvoeringslocaties van de JGZ.

In de loop van 2013 zal meer duidelijkheid ontstaan over de realiseerbaarheid van het totale bezuinigingspakket. Ook zal de eventuele noodzaak voor het vormen van een reorganisatievoorziening in de loop van dit jaar duidelijker worden. Deze dient mogelijk ingesteld te worden om rekening te houden met extra lasten in verband met het niet direct kunnen realiseren van bezuinigingen (bijvoorbeeld als gevolg van herplaatsingstrajecten e.d.). Het vormen van een dergelijke voorziening vormt echter een aanvullende last in de exploitatie van de GGD en zal mogelijk tot verdere exploitatietekorten leiden.

Indien voortzetting van de economische crisis tot aanvullende bezuinigingen bij het Rijk leidt, zal dit ongetwijfeld doorvertaald worden naar de gemeenten. Gezien de nu al opgelegde bezuinigingstaakstellingen en de moeizame realisatie ervan, is het niet te verwachten dat verdere bezuinigingen op de GGD realistisch zijn. Deloitte doet in het door haar uitgevoerde onderzoek van begin 2011 eenzelfde constatering.

2012 is het eerste jaar geweest van de omvangrijke bezuinigingsoperatie waarmee de GGD zich geconfronteerd zag. Bij het gereedkomen van de halfjaarcijfers is duidelijk geworden dat de exploitatie van de GGD voor 2012 op een verlies uit zou komen. Het tempo waarin de bezuinigingen gerealiseerd dienen te worden is voor een personeelsafhankelijke organisatie als de GGD te hoog gebleken. Bezuinigingen zijn organisatorisch gerealiseerd maar de kosten die

verbonden zijn aan de tijdelijke bovenformativiteit van de medewerkers, lopen tijdelijk door. Begin 2013 is een uitgebreide kennisgeving aan de deelnemende gemeenten verzonden waarin aandacht gevraagd wordt voor de financiële problematiek waarin de GGD zich momenteel bevindt. Ten tijde van het gereedkomen van de jaarstukken was het nog niet duidelijk op welke wijze besluitvorming over de geconstateerde situatie uit zou pakken. De bezuinigingstaakstelling is bepaald op 10% maar als gevolg van het niet honoreren van indexeringen en kostenontwikkelingen is de feitelijke bezuiniging in geld ruim dubbel zo groot. Ter illustratie:



Indien voortzetting van de economische crisis tot aanvullende bezuinigingen bij het Rijk leidt, zal dit ongetwijfeld doorvertaald worden naar de gemeenten. Gezien de nu al opgelegde bezuinigingstaakstellingen en de moeizame realisatie ervan, is het niet te verwachten dat verdere bezuinigingen op de GGD realistisch zijn.

Het risico van het niet halen van de bezuinigungsopdrachten kan HOOG genoemd worden. De precieze omvang van het bedrag dat hiermee gepaard gaat is niet goed te bepalen maar gezien de omvang van het negatieve saldo over 2012, kan dat goed op € 500.000 – € 750.000 voor de komende jaren ingeschat worden.

- Ontwikkeling takenpakket

Als gevolg van de bezuinigingen waarmee de gemeenten geconfronteerd zijn, is een heroverweging gemaakt van de taken die aanvullend aan de GGD worden opgedragen. In 2012 is een ontwikkeling te zien die leidt tot een verminderd beroep op deze taken. Indien dit zich voortzet, zal dit leiden tot lagere opbrengsten. Deels zijn die op te vangen door minder beroep te doen op flexibele inzet van medewerkers maar deels zal dit ook leiden tot noodzakelijke verdere bezuinigingen als gevolg van niet gedekte overhead en gedeeltelijke bovenformativiteit. Het risico op nadelige financiële gevolgen is hoog te noemen. Indien 25% van het aanvullende takenpakket van de JGZ wegvalt (bijvoorbeeld door het wegvallen van subsidies voor CJG's), kost dat € 500.000. hiervan is naar schatting € 150.000 overhead en € 350.000 kosten van medewerkers. Indien de helft van de betreffende medewerkers boventallig worden en de overhead niet gedekt wordt, levert dat een jaarlijkse last op van ruim € 300.000

waarvoor het tijd kost om deze te verminderen. Andersom is het gunstig voor de GGD wanneer er taken die momenteel elders belegd zijn, aan de GGD opgedragen worden. Het voordeel hiervan is niet goed kwantificeerbaar.

RISICO: HOOG. Effect € 300.000 negatief

Aan de andere kant is het mogelijk dat de GGD door het overnemen van dnoDoen een schaalvergroting kan realiseren waarmee een ruimere dekking ontstaat voor de overhead. In de loop van 2013 zal duidelijk worden of deze overname gerealiseerd kan worden en welke financiële gevolgen hiermee gepaard gaan. Er is hierbij sprake van een risico met een positief financieel effect. Financiële gevolgen zijn nog niet aan te geven.

RISICO: HOOG. Effect nog niet te bepalen positief

In 2013 is van Rijksweg een nieuw contactmoment opgelegd. Vanaf dit jaar wordt voor adolescenten extra begeleiding georganiseerd. Het Rijk heeft hiervoor extra middelen beschikbaar gesteld die de GGD aan de gemeenten in rekening brengt. In de herziene begroting 2013 is hier rekening mee gehouden. Echter, omdat de inhoud van het contactmoment nog niet precies bepaald is, bestaat de mogelijkheid dat de extra beschikbare middelen niet precies overeenkomen met hetgeen noodzakelijk is om dit contactmoment mogelijk te maken. Concretisering van afspraken is noodzakelijk om hier duidelijkheid in te creëren. Het beschikbare bedrag in het gemeentefonds is voor 2013 voor ons verzorgingsgebied € 576.000, waarvan € 411.000 personele lasten. Deze bedragen zijn in de begroting opgenomen. Risico van niet honoreren is laag ingeschat.

RISICO: LAAG. Effect € 165.000 negatief

- Organisatieontwikkeling

De GGD is de afgelopen jaren aanzienlijk gegroeid door met name de overname van de 0-4 jarigenzorg. Om goed in te kunnen spelen op de nieuwe toekomst van de GGD is besloten tot organisatorische herinrichting. Het resultaat hiervan is tweeledig; aan de ene kant zullen kostenbesparingen gerealiseerd kunnen worden door het verminderen van het aantal managementfuncties; aan de andere kant is het noodzakelijk om extra investeringen te doen om de GGD klaar te maken voor het werken in de nieuwe opzet. Op het gebied van de bedrijfsvoering is een kwaliteitsslag nodig (o.a. verouderde pakketten voor de financiële en de salarisadministratie) en de noodzakelijke innovaties in deze sfeer vergen aanzienlijke bedragen. De precieze financiële gevolgen van deze ontwikkelingen zijn begin 2013 nog niet precies aan te geven. Bij het uitwerken van de plannen hieromtrent zal hierover meer duidelijkheid ontstaan. Uitgaande van 6 FTE bovenformativiteit waarvoor gemiddeld nog 3 jaar betaald dient te worden, bedraagt het risico € 420.000 voor de eerste jaren. Deze kosten zijn echter momenteel opgenomen in de begroting dus is er geen sprake van een daadwerkelijk financieel risico. Eerdere oplossing van bovenformativiteit zorgt voor een grotere realisatie van de opgelegde bezuinigingstaakstelling

RISICO: MIDDEN. Effect op huidige begroting € 0,- Effect op bezuiniging mogelijk € 420.000 +

- Reizigersadviesering

Sinds de financiële crisis van enige jaren geleden is het aantal reizigers dat gebruik maakt van de diensten van de GGD teruggelopen. Het is goed mogelijk dat als gevolg van de huidige en toekomstige bezuinigingen, minder besteed zal worden aan luxe zaken als verre en exotische reizen. Dit kan leiden tot verdere verlaging van opbrengsten voor de Reizigersadviesering. In de planning van de werkzaamheden zal hier zo goed mogelijk rekening mee worden gehouden maar als de markt inzakt, heeft dit zeker gevolgen voor de kostendekkendheid van deze taak. Een opbrengstdaling van 20% behoort tot de mogelijkheden. Het reduceren van de hiermee gepaard gaande personele inzet en overhead (70%) zal alleen met vertraging plaats kunnen vinden.

RISICO: MIDDEN. Effect € 140.000 negatief

- Forensische Geneeskunde

Met ingang van 2013 is het contract voor de verlening van forensische diensten aan de politie herzien. Waar de GGD voorheen de diensten voor de politie in onze regio zelfstandig uitvoerde, is er vanaf dit jaar sprake van een gezamenlijk aanbod van de GGD-en in Noord-Holland-Noord, Kennemerland, Zaanstreek-Waterland en Amsterdam. Vooral nog lijkt deze ontwikkeling niet te leiden tot lagere baten van de dienstverlening door de GGD Hollands Noorden maar omdat de herinrichting van de dienstverlening nog niet afgerond is, is het nog enigszins onzeker wat de gevolgen voor de langere termijn zullen zijn.

RISICO: LAAG. Effect mogelijk € 100.000

*Overzicht risico's eind 2012*

Onderwerp	Risico	Bedrag	
Bezuinigingsoperatie	HOOG	> 500.000	-/-
Vermindering aanvullende diensten	HOOG	300.000	-/-
Integratie DNO Doen	HOOG	PM	+
Contactmoment adolescenten	LAAG	165.000	-/-
Organisatieontwikkeling	MIDDEN	420.000	-/-
Reizigersadvisering	MIDDEN	140.000	-/-
Forensische Geneeskunde	LAAG	100.000	-/-

### 1.2.3 Financiering

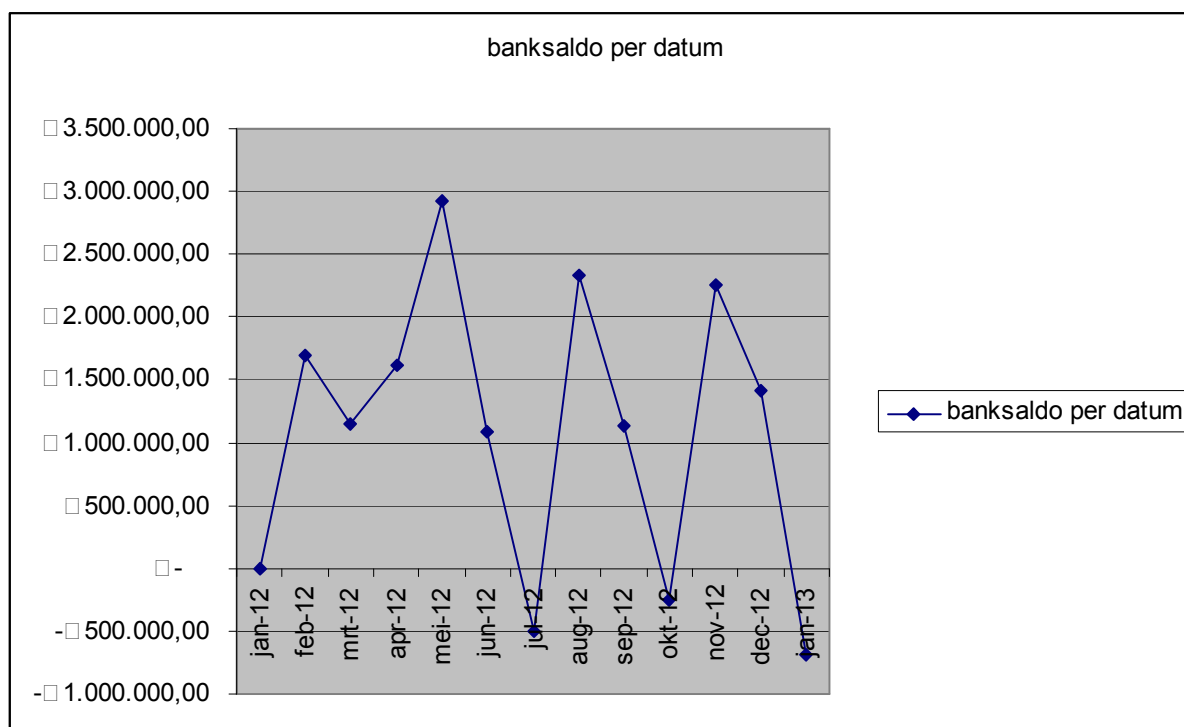
De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

Voor de GGD Hollands Noorden is in november 2008 een treasurystatuut vastgesteld. Het statuut is het kader voor het uitvoeren van de treasuryfunctie. De belangrijkste punten zijn:

- Gelden worden alleen uitgezet bij de BNG;
- Onze organisatie maakt geen gebruik van derivaten

#### Ontwikkelingen

Door de gunstige financieringspositie (met de aanwezigheid van de bestemmingsreserves en vooruitontvangen projectgelden), is het ook in 2012 niet nodig geweest om vreemd geld aan te trekken. Regelmatige analyse van de financieringspositie zal signaleren wanneer hier eventueel sprake van zal zijn. Met de BNG zijn goede afspraken gemaakt over de rekeningcourantfaciliteit tegen gunstige voorwaarden. Roodstand heeft zich alleen voorgedaan tijdens korte perioden aan het einde van een kwartaal als de nieuwe kwartaalbedragen nog niet ontvangen zijn en de betalingen wel gedaan zijn. Het tijdig factureren en stimuleren van tijdige betaling voorkomt dat een beroep gedaan dient te worden op relatief duurder lang vreemd vermogen. De noodzaak tot het aantrekken van lang vreemd vermogen kan stijgen als de financiële problematiek aanhoudt maar gezien de rechtspositionele positie van de GGD als Gemeenschappelijke Regeling zal het aantrekken van lang vreemd vermogen geen probleem opleveren.



### Risicobeheer: de Kasgeldlimiet en de Rente-risiconorm

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen gemaximaliseerd op 8,2% van de begrote lasten; de zogenoemde kasgeldlimiet. Overschrijding hiervan zou kunnen leiden tot het aantrekken van een langlopende geldlening.

De limieten in 2012 (x € 1.000):

begrote lasten op jaarbasis:	€ 29.488	limiet:	€ 2.418
gem. ruimte t.o.v. limiet:			€ 2.283

\*minimum is € 300

Zoals te zien is, blijft de GGD ruim binnen de kasgeldlimiet. Om deze reden is niet overgegaan tot het aantrekken van een langlopende geldlening. De wetgever heeft de rente-risiconorm gemaximaliseerd op 20% van de vaste schuld. Dit betekent dat het totaal aan herfinancieringen en renteherzieningen op de vaste schuld in enig jaar beperkt is tot 20% van de vaste schuld. De GGD HN heeft geen enkele langlopende schuld.

## **1.2.4 Bedrijfsvoering**

De GGD Hollands Noorden bevindt zich sinds de fusie nog immer in woelige tijden. De turbulente periode van kort na de fusie is opgevolgd door de fase waarin de 0-4 jarigenzorg aan de GGD Hollands Noorden is toegevoegd. Nu deze ingrijpende operatie nagenoeg voltooid is en ook het Digitaal Dossier nagenoeg geheel geïmplementeerd is, is de volgende fase begonnen. Door de omvangrijke crisis van het einde van het eerst decennium van deze eeuw, heeft het Rijk omvangrijke bezuinigingen afgekondigd en doorgevoerd. De gemeenten zijn als gevolg hiervan geconfronteerd met aanzienlijke verminderingen van de beschikbare gelden vanuit het Rijk. Logischerwijs is een deel van deze bezuinigingen doorvertaald naar de diensten die gemeenten afnemen bij de verschillende bedrijven en instanties.

Voor de GGD en andere Gemeenschappelijke Regelingen is de bezuiniging vertaald in een taakstelling van 10% van de gemeentelijke bijdrage over 2011. Deze forse taakstelling is in de loop van de jaren verhoogd met niet gehonoreerde indexeringen en onvermijdelijke kostenontwikkelingen van bijvoorbeeld het personeel dat over is gegaan van de Stichting JGZ naar de GGD. Het uiteindelijk te besparen bedrag is ruim tweemaal de omvang van de opgelegde taakstelling van 10%. De effecten hiervan zijn in alle geledingen van de organisatie merkbaar. De ondersteunende onderdelen van de bedrijfsvoering (Financiën, P&O, Facilitair en ICT) alsook de stafonderdelen in het Directiebureau zijn minimaal zo zwaar beïnvloed door deze ontwikkelingen als de uitvoering. Het zorgverlenende karakter van de GGD is zo lang mogelijk ontzien van de effecten van bezuinigingen en het leeuwendeel van de bezuinigingen is dan ook doorgevoerd in de ondersteunende bedrijfsvoering. Natuurlijk verloop wordt niet vervangen, vacatures worden niet opgevuld en kosten op het gebied van huisvesting en aanverwante zaken worden zoveel mogelijk beperkt. Catering vindt op geen van onze locaties plaats, waterkoelers zijn allemaal verdwenen en koffievoorziening en schoonmaak zijn opnieuw aanbesteed met gunstige effecten op de kosten.

Ondanks de steeds beperkter wordende budgetten, is investering in verbetering van de bedrijfsvoering een absolute must. De beperktheid van de registratiesystemen heeft er voor gezorgd dat indicaties over productiegegevens en afgeleid hiervan de financiële realisatie ervan, niet nauwkeurig genoeg waren zodat dreigende budgetoverschrijdingen ofwel lagere opbrengstrealisatie pas laat in het jaar geconstateerd werden. Met een verbeteringsslag in de registratie van productie (o.a. door optimaal gebruik te maken van het DDJGZ) en hieraan gekoppelde doorvertaling naar de financiële administratie zal de GGD beter in control komen, zullen tussentijdse rapportages eenvoudiger en betrouwbaarder opgesteld kunnen worden en zal het sturingsmechnisme beter kunnen werken. Belangrijke

investeringen in optimalisatie van de ondersteunende software liggen hiervoor nog wel in het verschiet en de implementatie van de te realiseren verbeteringen vergt ook een aanzienlijke inspanning, zowel in tijd als in geld.

### Bestuurlijke organisatie

Hoewel het dualisme niet volledig van toepassing is verklaard op gemeenschappelijke regelingen (zo mogen DB leden nog wél deel uitmaken van het AB, waar collegeleden geen deel uitmaken van de gemeenteraad) dienen GR'en wel volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) te begroten en te rapporteren. Ook geldt voor gemeenschappelijke regelingen het verplichte gebruik van de verordeningen 212 en 213.

Per 1 april 2007 is de GGD Hollands Noorden ontstaan uit de voormalige GGD'en in Noord-Kennemerland, de Kop van Noord-Holland en West-Friesland. De GGD heeft een eigen Algemeen en Dagelijks Bestuur. Het Algemeen Bestuur wordt gevormd door de portefeuillehouders gezondheidszorg van de 19 (per 1 januari 2013) aan de GGD deelnemende gemeenten. Het Dagelijks Bestuur wordt gevormd door 6 personen uit het algemeen bestuur, 2 uit iedere subregio.

De (openbare) vergaderingen van het Algemeen Bestuur vinden gemiddeld eens per kwartaal plaats, het Dagelijks Bestuur vergadert maandelijks (niet openbaar). Hiernaast zijn er regelmatige bilaterale overleggen tussen de voorzitter en de directeur en kunnen de leden van het Dagelijks Bestuur op eigen initiatief de managers benaderen voor de betreffende portefeuille.

Het Algemeen Bestuur stelt in haar vergaderingen de kaders vast waarbinnen het Dagelijks Bestuur dient te opereren. Het Algemeen Bestuur is verder in ieder geval belast met:

- het vaststellen en wijzigen van de begroting, voor zover programmaoverschrijdend en/of van invloed op het uiteindelijke resultaat;
- het vaststellen van de rekening;
- het opstellen van voorwaarden voor toetreding;
- het vaststellen van de meerjaren- en jaarlijkse beleidsplannen;
- besluiten over toe- en uittreding van gemeenten;
- het doen van voorstellen tot wijziging van de regeling en opheffing;
- het deelnemen aan gemeenschappelijke regelingen en het (mede) oprichten van privaatrechtelijke rechtspersonen;

Het Dagelijks Bestuur is in ieder geval belast met:

- het voorbereiden van al hetgeen in de vergadering van het Algemeen Bestuur ter beraadslaging en beslissing moet worden gebracht;
- het uitvoeren van de besluiten van het Algemeen Bestuur;
- het aangaan van geldleningen voor zover de financiële lasten door de begroting worden gedekt;
- het kopen, ruilen, vervreemden, bezwaren en in erfpacht aannemen en uitgeven van roerende en onroerende zaken voor zover de financiële lasten zijn opgenomen in de begroting;
- het beheer van de activa en passiva;
- de zorg, voor zover deze niet aan anderen is opgedragen, voor de controle op het geldelijk beheer en de boekhouding;
- het voorstaan van de belangen van het lichaam bij andere overheden, instellingen, diensten en personen;
- het voeren van rechtsgedingen, het instellen van beroep en het maken van bezwaar.
- de aanstelling, de schorsing en het ontslag van het personeel, met uitzondering van de directie.



Door middel van mandatering van de directeur worden veel van de bevoegdheden van het Dagelijks Bestuur doorgeschoven, waarbij de uiteindelijke verantwoordelijkheid bij het Dagelijks Bestuur ligt.

#### Ambtelijke organisatie

Door toe- en afname in het aantal taken dat de GGD voor de gemeenten en haar burgers uitvoert, zijn er schommelingen in de ambtelijke organisatie te zien. In 2010 is de 0-4 jarigenzorg in onze regio van de thuiszorginstellingen overgenomen. Hiermee is de formatie van de GGD aanzienlijk toegenomen (met meer dan 100 fte). Als gevolg van deze integratie heeft de ambtelijke organisatie een aanzienlijke wijziging ondergaan. Inmiddels is besloten tot het wijzigen van de organisatorische structuur binnen de GGD. Het aantal managers is teruggebracht en de aansturing is effectiever georganiseerd. In 2013 zal een vervolg gegeven worden aan het optimaliseren van de organisatie.

In 2012 is het grootste deel van de medewerkers uit de Stichting JGZ Hollands Noorden overgegaan naar de GGD. Met deze overgang, vallen ze onder de CAR-UWO en niet langer onder de CAO VVT. Extra in de begroting opgenomen lasten bedragen € 400.000 op jaarbasis.

Het aantal FTE's waar in de begroting 2012 van uit werd gegaan, was 309; in werkelijkheid is 318 FTE ingezet. Het verschil wordt veroorzaakt door de inzet van extra inspecteurs voor de Technische Hygiënezorg en het nog niet op kunnen lossen van de bovenformativiteit (waaronder medewerkers Hayat, logopedisten e.d.), waar daar in de begroting wel vanuit gegaan was.

Het ziekteverzuim in 2012 lag binnen de GGD op 5,96% (2011: 7,15%).

### **1.2.5 Onderhoud kapitaalgoederen**

#### Kapitaalgoederen GGD

De kapitaalgoederen die bij de GGD Hollands Noorden aanwezig zijn, hadden per 31-12-2011 een boekwaarde van € 2.193.000,-. In 2012 zijn op allerlei onderdelen investeringen gedaan, enerzijds als vervanging van niet langer te gebruiken activa, anderzijds om de bedrijfsvoering op een betrouwbare manier te kunnen laten verlopen. In het kader van realisatie van CJG's zijn eveneens investeringen gedaan (deels gefinancierd uit extra middelen van de betreffende gemeenten indien van toepassing).

De GGD Hollands Noorden is geen eigenaar van de panden, de financiële risico's met betrekking tot groot onderhoud zijn daarmee nihil.

Per 31-12-2012 bedroeg de boekwaarde van de activa € 2.194.000. Deze boekwaarde is als volgt te verdelen:

Bedrijfsgebouwen (inrichting):	€ 520.000
Machines, apparaten en installaties:	€ 768.000
Overige materiële vaste activa:	<u>€ 906.000</u>
	€ 2.194.000

### **1.2.6 Verbonden partijen**

De GGD is primair verbonden aan de (per 1-1-2013) 19 deelnemende gemeenten in de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden.

Vanaf 01-01-2010 is de Stichting jeugdgezondheidszorg Hollands Noorden opgericht. Deze stichting heeft tot doel het in dienst nemen en te werkstellen op arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht van personeelsleden van zorgorganisaties die werkzaam zijn op het gebied van jeugdgezondheidszorg van nul tot vier-jarigen in het samenwerkingsgebied van de gemeenschappelijke regeling GGD Hollands

Noorden. Het personeel van de Stichting Jeugdgezondheidszorg Hollands Noorden wordt volledig ingezet bij de GGD Hollands Noorden. De baten en lasten van de Stichting Jeugdgezondheidszorg Hollands Noorden zijn verantwoord in de jaarrekening van de GGD Hollands Noorden. Onderlinge verrekeningen vinden plaats door middel van een rekening-courant verhouding. Het bestuur van de GGD is hetzelfde als het bestuur van de Stichting. Medio 2012 is een groot deel van de medewerkers van de Stichting conform afspraak in dienst getreden van de GGD Hollands Noorden. Met name in verband met onzekerheden bij de overdracht van de opgebouwde pensioenrechten, is een deel van de medewerkers bij de Stichting in dienst gebleven. Voor de aansturing en bekostiging maakt dit geen verschil.

Gedurende het boekjaar 2012 hebben wij geen andere bestuurlijke of financiële belangen in andere partijen gehad.

### **1.2.7 Rechtmatigheid**

De controle op de rechtmatigheid is gericht op de naleving van het normenkader waarmee is voldaan aan de minimale vereisten op het gebied van de rechtmatigheid.

Hierbij geldt dat alleen artikelen van belang zijn voor zover deze directe financiële beheersbehandeling betreffen of kunnen betreffen. Verder is de controle gericht op:

- Programmabegroting 2012
- Financiële verordening artikel 212
- Controleverordening artikel 213
- Periodieke rechtmatigheidonderzoeken

## 2 JAARREKENING

### 2.1. Balans GGD per 31 december 2012

	31-12-2012	31-12-2011
(bedragen x € 1.000,-)		
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiele vaste activa</b>	2.194	2.193
<i>Investerings met een economisch nut</i>		
Overige Investerings met een economisch nut	2.194	2.193
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>2.194</b>	<b>2.193</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorraden</i>		
Gereed product en handelsgoederen	31	43
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	1.135	1.891
Vorderingen op openbare lichamen	1.014	1.431
Overige Vorderingen	121	460
<i>Liquide middelen</i>	5	3
Kassaldi	2	2
Banksaldi	3	1
<i>Overlopende activa</i>	678	1.061
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	195	577
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	482	484
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>1.850</b>	<b>2.999</b>
<b>Totaal-generaal</b>	<b>4.043</b>	<b>5.192</b>

## Balans GGD per 31 december 2012

	31-12-2012	31-12-2011
(bedragen x € 1.000,-)		
<b>PASSIVA</b>		
<b>Vaste passiva</b>		
<i>Eigen vermogen</i>	182	788
Algemene reserve	564	-68
Bestemmingsreserves	173	223
Resultaat na bestemming	-555	633
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>182</b>	<b>788</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	2.100	2.560
Overige schulden	1.411	2.560
Banksaldi	690	
<i>Overlopende passiva</i>	1.760	1.843
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	1.579	1.271
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	181	572
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>3.861</b>	<b>4.403</b>
<b>Totaal-generaal</b>	<b>4.043</b>	<b>5.192</b>

## 2.2 Programmarekening GGD HN

### *Programma's GGD*

Binnen de programmabegroting en -verantwoording van de GGD Hollands Noorden onderscheiden we vijf programma's:

1. Jeugdgezondheidszorg (JGZ)
2. Infectieziektebestrijding;
3. Kwetsbare Burger (SMGZ);
4. Onderzoek, Beleid en Preventie (GBO);
5. Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering

Onderstaand zijn de baten en de lasten opgenomen van de GGD Hollands Noorden, zowel in totaal als naar programma verdeeld, met een beknopte toelichting erop. Vervolgens geven we meer gespecificeerd inzicht in de baten en lasten per programma en volgt een toelichting op de voornaamste verschillen tussen de realisatie en de begroting over 2012.

### *Baten en lasten GGD totaal*

(bedragen x € 1.000,-)

	<b>Realisatie 2011</b>	<b>Begroting primair 2012</b>	<b>Begroting herzien 2012</b>	<b>Realisatie 2012</b>
Lasten	31.651	29.023	29.488	30.899
Baten	32.234	28.755	29.439	30.295
Resultaat voor bestemming	582	-267	-50	-605
Mutatie Reserves	50	35	50	50
Resultaat na bestemming	632	-232	-	-555

-/- = nadelig

De uitsplitsing naar de verschillende programma's kan als volgt weergegeven worden:

*Baten en lasten GGD HN per programma:*

De uitsplitsing naar de verschillende programma's kan als volgt weergegeven worden:

*Baten en lasten GGD HN per programma:*

<b>Lasten:</b> (bedragen x € 1.000,-)	<b>Rekening 2011</b>	<b>Begroting 2012 primair</b>	<b>Begroting 2012 herzien</b>	<b>Rekening 2012</b>
Progr. 1 : Jeugdgezondheidszorg (JGZ)	20.529	18.657	20.033	20.582
Progr. 2 : Infectieziektebestrijding	5.177	5.167	5.056	5.195
Progr. 3 : Kwetsbare Burger	2.898	2.509	2.168	2.449
Progr. 4 : Onderzoek, beleid & preventie	2.080	2.068	1.874	1.869
Progr. 5 : Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering	966	622	357	805
<b>Totale lasten</b>	<b>31.651</b>	<b>29.022</b>	<b>29.488</b>	<b>30.899</b>

<b>Baten</b> - (bedragen x € 1.000,-)	<b>Realisatie 2011</b>	<b>Begroting 2012 primair</b>	<b>Begroting 2012 herzien</b>	<b>Rekening 2012</b>
Progr. 1 : Jeugdgezondheidszorg	20.853	18.535	20.033	20.356
Progr. 2 : Infectieziektenbestrijding	5.581	5.107	5.056	5.316
Progr. 3 : Kwetsbare Burger	2.825	2.501	2.168	2.376
Progr. 4 : Onderzoek, beleid & preventie	2.058	2.026	1.874	1.937
Progr. 5 : Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering	916	587	307	309
<b>Totale baten</b>	<b>32.234</b>	<b>28.755</b>	<b>29.439</b>	<b>30.295</b>
Resultaat voor bestemming	583	-267	50	-605
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen reserves	50	35	50	50
<b>Mutatie reserves</b>	<b>50</b>	<b>35</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>Resultaat na bestemming (-/- = nadelig)</b>	<b>633</b>	<b>-232</b>	<b>0</b>	<b>-555</b>

Over 2012 constateren we voor bijna alle onderdelen aanzienlijke verschillen met de opgestelde begroting. De hectische wereld waarin de GGD zich momenteel bevindt is hier debet aan. Het is gebleken dat de oorspronkelijk opgestelde begroting, maar ook de eind 2011 herziene versie nog niet de realiteit benadert op de manier die ons voor ogen staat. Te optimistische inschattingen met betrekking tot in te zetten personeel en te lage ramingen voor de kosten van ingehuurde adviseurs zijn de voornaamste oorzaken van de verschillen. Onduidelijkheid in de zaken die aanvullend aan de GGD worden opgedragen (zoals zorgcoördinatie) en late beschikkingen verminderen de betrouwbaarheid van de begroting. De geraamde bezuinigingen zijn niet allemaal gerealiseerd omdat de medewerkers die bovenmatig zijn geworden als gevolg van verminderde dienstverlening, nog voor het grootste

deel op de exploitatie over 2012 hebben gedrukt. Ook is in de inschatting van de projectkosten en -baten een onjuist uitgangspunt gehanteerd waardoor bedragen onjuist zijn ingeschat.

Alle effecten samen leiden tot een negatief resultaat van € 555.000 (1,9% van het begrotingstotaal). De reserve die met het positieve resultaat over 2011 gevormd was, is hiermee voor het overgrote deel gebruikt. Er resteert een bedrag van € 9.000; een nauwelijks noemenswaardige buffer met een begrotingstotaal richting de € 30.000.000.

Onderstaand wordt ingegaan op de voornaamste oorzaken van verschil tussen de begroting en realisatie.

### **Begrotingsrechtmatigheid**

De programmarekening laat met betrekking tot de lasten een overschrijding van de herziene begroting zien van € 1.411.000,-. Bij de analyse van de verschillen (die zowel positief als negatief zijn ten opzichte van de begroting, is het van belang hieraan een oordeel te koppelen over het zich wel of niet voordoen van begrotings(on)rechtmatigheid. In principe zijn alle begrotingsoverschrijdingen onrechtmatig tenzij het algemeen bestuur vindt dat er redenen zijn om te oordelen dat dit niet het geval is en de overschrijdingen als rechtmatig beschouwt. In de kadernota (platform BBV) is een aantal kaders gecreëerd met een indeling van oorzaken van begrotingsoverschrijdingen. Bij elk van de mogelijke oorzaken is daarbij aangegeven wanneer wel of niet sprake is van begrotingsonrechtmatigheid. Deze kaders worden hiernavolgend toegepast op de begrotingsoverschrijding van GGD HN. De begrotingsoverschrijding op de lasten wordt overigens voor € 856.000 gecompenseerd door hogere realisatie van baten. Het uiteindelijke resultaat (rekening houdend met onttrekkingen uit de reserves) bedraagt € 555.000 negatief (1,9% van het begrotingstotaal). Het gevolg hiervan is dat de algemene reserve die is ontstaan na het positieve saldo over 2011 van € 564.000 gereduceerd wordt tot € 9.000.

Bij de analyse van de begrotingsrechtmatigheid hoeft alleen ingegaan te worden op de programma's die in totaal qua lasten zijn overschreden. Dit zijn de programma's Jeugdgezondheidszorg, Infectieziektebestrijding, Kwetsbare burger en Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering. In de tekst bij de analyse van de verschillen zal worden verwezen naar mogelijke oorzaken. Hieruit blijkt dat geen van de begrotingsoverschrijdingen als onrechtmatig hoeft te worden aangemerkt. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 26 november 2012 is gemeld dat er een negatief resultaat zou ontstaan ten grootte van € 380.000. Uiteindelijk is dat € 555.000 geworden.

### **Begrotingsrechtmatigheid per programma**

#### **JGZ**

De overschrijding van de lasten van dit programma bedraagt € 549.000. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn gelegen in hoger dan begrote overige personeelslasten (€ 238.000), inhuur van derden (€ 107.000) en de directe kosten die ten laste van projecten zijn verantwoord (€ 316.000). Diverse minder omvangrijke zaken veroorzaken de rest van het verschil. De onderschrijding op de post automatisering dempt het effect met € 266.000. Gedacht was een groter deel van de algemene automatiseringskosten rechtstreeks aan de JGZ toe te schrijven maar in de huidige methodiek blijkt dat nog niet haalbaar. Dit zorgt voor een overschrijding op de lasten binnen Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering.

De verschillen komen grotendeels voort uit te lage inschattingen in de begroting met name als gevolg van nog niet uitgekristalliseerde dienstverlening m.b.t. de 0-4 jarigenzorg, de lastige planning van alle contactmomenten en de extra inzet voor het DDJGZ maken het begroten extra lastig. Verbeterslagen tbv de planning en het afronden van de implementatie van het DDJGZ zouden ertoe moeten leiden dat de begroting snel nauwkeuriger wordt. Alle zaken liggen in lijn met het bestaande beleid. De

lastenoverschrijding betreft de activiteiten die passen binnen het bestaande beleid. Deze overschrijdingen worden in principe als onrechtmatig beschouwd, maar doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, worden ze door het algemeen bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening alsnog geautoriseerd. In de herziene programmabegroting 2012 (vastgesteld dd 20 februari 2012) is een groot deel van de aanvullende lasten op dit programma voorzien. De uiteindelijke overschrijding voor de GGD als totaal is aangekondigd in de vergadering van het Algemeen Bestuur dd 26 november 2012.

Tegenover de extra verantwoorde kosten van € 549.000 staan bovendien hogere baten ter grootte van € 323.000 (met name door hogere baten van het Rijksvaccinatieprogramma (€ 145.000), diverse nagekomen zaken (€ 76.000), extra opbrengsten uit onderverhuur (€ 47.000) en diverse overige zaken. Het uiteindelijke saldo op dit programma bedraagt € 226.000 negatief.

### **Infectieziektebestrijding**

Het saldo van dit programma bedraagt € 122.000 positief. De overschrijding in de lasten van € 139.000 wordt dus ruimschoots goedge maakt in de baten. Hogere kosten zijn met name te zien bij de overige personeelslasten (€ 44.000 agv opleidingen en gedeclareerde reiskosten), de lasten van automatisering (€ 32.000) en de overige lasten (€ 57.000 nagekomen uit 2011).

Hogere baten voor met name de labkosten (€ 120.000) en detachering van een medewerker aan een landelijk platform (€ 40.000) zorgen met name voor het positieve resultaat. De lastenoverschrijding betreft de activiteiten die passen binnen het bestaande beleid maar die niet tijdig aan het algemeen bestuur gerapporteerd konden worden. De resterende overschrijding van de lasten wordt volledig gecompenseerd door de baten. De overschrijdingen worden in principe als onrechtmatig beschouwd, maar doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, worden ze door het algemeen bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening alsnog geautoriseerd.

### **Kwetsbare Burger**

De lasten van dit programma zijn met € 281.000 overschreden. Dit is met name het gevolg van hogere kosten voor salarissen en sociale lasten van het eigen personeel (€ 103.000 door het minder snel oplossen van bovenformativiteit dan ingeschat), kosten van inhuur van externe (met name forensische) deskundigheid (€ 45.000) en projectgerelateerde zaken (€ 141.000 welke eveneens in de baten terugkomen). Het saldo van dit programma bedraagt € 73.000 negatief.

De lastenoverschrijding betreft de activiteiten die passen binnen het bestaande beleid (met name t.b.v. de projecten). Deze overschrijdingen worden in principe als onrechtmatig beschouwd, maar doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, worden ze door het algemeen bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening alsnog geautoriseerd.

### **Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering**

De overschrijding die hier te zien is bij de lasten van € 448.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door salarissen van vaste (€ 139.000) en ingehuurde (€ 223.000) medewerkers, en op het onderdeel automatisering (€ 449.000). Van dit laatste onderdeel was de verwachting dat een groter deel bij het primaire proces verantwoord zou worden maar voor zaken als telefonie (€ 231.000) was het nog niet mogelijk om deze direct te verantwoorden (dus hogere realisatie bij het programma O&B en lagere realisatie bij JGZ op dit onderdeel). Bovendien is het onderdeel softwaresupport € 278.000 hoger dan begroot als gevolg van de nodige inhaalslagen in de informatiesystemen. Vertraging in de realisatie van investeringen (door het richten van plannen en langzamer uitvoeren van gewenste ontwikkelingen) zorgt voor een voordeel op de kosten van afschrijvingen van € 232.000. Diverse minder omvangrijke onder- en overschrijdingen leiden tot het restant van het uiteindelijke verschil.

De overschrijding worden in principe als onrechtmatig beschouwd, maar doordat deze overschrijdingen binnen het bestaande beleid vallen, worden ze door het algemeen bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening alsnog geautoriseerd.



## 2.3 Toelichtingen

### 2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

#### 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 arbeidskostengerelateerde 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 arbeidsgerelateerde verplichtingen van jaarlijks vergelijkbare volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze verplichting opgenomen. De referentieperiode is vier jaar.

#### Vaste Activa

##### Materiële vaste activa met economisch nut

##### Overige investeringen 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. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

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.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

- a. 30 jaar: nieuwbouw woonruimten, bedrijfsgebouwen en rioleringen;
- b. 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- c. 15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- d. 10 jaar: verbouwing en inrichting huisvesting; veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; telefooninstallaties; kantoormeubilair; schoolmeubilair; aanleg

- tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen;  
groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- e. 5 jaar: zware transportmiddelen; aanhangwagens; schuiten; personenauto's; lichte motorvoertuigen; automatiseringszaken (hard- en software);
- f. niet: gronden en terreinen.

Uitzondering hierop vormen de verbouwingsinvesteringen in de huisvesting te Schagen. Omdat deze afkomstig zijn van het Gewest Kop van Noord-Holland waar een afschrijvingstermijn van 40 jaar werd gehanteerd en omdat het restant van de boekwaarde van deze activa na vertrek van de GGD uit het pand, voor rekening komt van het Gewest, blijft de afschrijvingstermijn van deze activa 40 jaar (vanaf het moment van aanschaf). In 2008 is het eigendom van deze investeringen overgedragen aan de GGD Hollands Noorden.

Hiernaast zijn de investeringen die gepleegd zijn in de panden in Schagen geactiveerd met een afschrijvingstermijn die gelijk is aan de nog resterende looptijd van de betreffende huurcontracten. Dit om te voorkomen dat we aan het einde van de looptijd bij een eventuele verhuizing geconfronteerd worden met nog resterende boekwaarden. Omdat deze investeringen gepleegd zijn om de dienstverlening aan de 0-4 jarigen in de regio mogelijk te maken, vindt afschrijving plaats met ingang van 2010.

Het algemeen bestuur heeft de bevoegdheid om af te wijken van de genoemde afschrijvingstermijnen. Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 5.000 behoeven niet te worden geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. De laatstgenoemde activa worden altijd geactiveerd.

Investeringen die tijdens het jaar plaatsvinden worden over dat jaar voor 50% afgeschreven. Met ingang van het jaar volgend op de aanschaf vindt volledige jaarafschrijving plaats.

### **Vlottende activa**

#### Voorraad gereed product en handelsgoederen

De voorraad medische verbruiksgoederen (vaccinaties ten behoeve van de Reizigersadvisering) wordt gewaardeerd tegen de laatst geldende inkoopprijs.

#### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Omdat het risico op aanzienlijke oninbaarheid van openstaande facturen laag wordt ingeschat, is geen voorziening voor dubieuze debiteuren gevormd.

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### 2.3.2 Toelichting op de balans

(bedragen x € 1.000,-)

#### ACTIVA

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Investeringen met een economisch nut	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<i>Overige investeringen met een economisch nut</i>	2.194	2.193
Totaal	<u><b>2.194</b></u>	<u><b>2.193</b></u>

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Bedrijfsgebouwen (inrichting/aanpassing)	519	488
Machines, apparaten en installaties	768	777
Overige materiele vaste activa	906	928
Totaal	<u><b>2.194</b></u>	<u><b>2.193</b></u>

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2011</u>	<u>Investeringen</u>	<u>Desinvesteringen</u>	<u>Afschrijvingen</u>	<u>Bijdragen</u> <u>van derden</u>	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2012</u>
Bedrijfsgebouwen	488	143	-	86	26	519
Machines, apparaten en installaties	777	220	-	171	58	768
Overige materiele vaste activa	928	365	-	358	28	906
Totaal	<u><b>2.193</b></u>	<u><b>727</b></u>	<u>-</u>	<u><b>615</b></u>	<u><b>112</b></u>	<u><b>2.194</b></u>

#### Voorraden

Gereed product en handelsgoederen (vaccins)	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	31	43

#### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Vorderingen op openbare lichamen	1.014	1.431
Overige vorderingen	121	459
Totaal	<u><b>1.135</b></u>	<u><b>1.891</b></u>

#### Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Banksaldi	3	1
Kassaldi	2	2
Kruisposten	-	-
Totaal	<u><b>5</b></u>	<u><b>3</b></u>

**Overlopende activa**

De overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	195	577
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	482	484
<b>Totaal</b>	<b><u>678</u></b>	<b><u>1.061</u></b>

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Vooruitbetaalde bedragen	208	239
Nog te ontvangen bedragen		
- waarborgsommen	4	4
- nog te ontv vergoedingen THZ	-	25
- overige zaken	269	216
- nog te ontvangen projectgelden (zie hieronder)	195	577
	<u>468</u>	<u>823</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>676</u></b>	<b><u>1.061</u></b>

**Verloopoverzicht 'De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel**

	<u>31-12-2011</u>	<u>Toevoegingen</u>	<u>Ontvangen bedragen</u>	<u>31-12-2012</u>
Dat drinkt niet Texel	2	4	2	0
Gezonde slagkracht Alkmaar	1	3	2	0
Impuls opvoedingsondersteuning WF	104	124	228	0
Alkmaar	-	666	664	2
Bergen	46	73	107	12
Castricum	25	102	127	0
Den Helder	7	102	109	0
Enkhuizen	18	68	80	7
Harenkarspel	2	39	41	0
Heerhugowaard	83	283	271	96
Heiloo	4	60	64	0
Hollands Kroon	9	470	430	49
Hoorn	22	338	340	20
Schagen	3	43	46	0
Schermer	-	17	16	1
Stede Broec	23	26	49	0
Impuls opvoedingsondersteuning KvNH	8	-	0-	8
VVE WF	4	-	4	0
Impuls opvoedingsondersteuning NK	36	-	36	0
Maatwerk JGZ NK	13	-	13	0
Maatwerk JGZ WF	2	-	2	0
Verbouwing Kersenbogaard Hoorn	54	-	54	0
Mediacampagne Triple P	35	-	35	0
Eergerelateerd geweld jong/ouder WF	8	-	8	0
Eigen Kracht Den Helder	60	-	60	0
Knooppunt Huiselijk geweld	9	-	9	0
<b>Totaal</b>	<b><u>577</u></b>	<b><u>2.416</u></b>	<b><u>2.794</u></b>	<b><u>195</u></b>

## PASSIVA

### Vaste Passiva

#### Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2012</u>	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2011</u>
Algemene reserve	564	68-
Bestemmingsreserves	173	223
Resultaat na bestemming	555-	633
Totaal	<u>182</u>	<u>788</u>

Het verloop in 2012 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	<u>Saldo</u> <u>31-12-2011</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u> <u>voorgaand</u> <u>boekjaar</u>	<u>Vermindering</u> <u>ter dekking van</u> <u>afschrijvingen</u>	<u>Saldo</u> <u>31-12-2012</u>
Algemene reserve	68-	-	-	632	-	564
Reserve FPU	4	-	4	-	-	-
Reserve inrichting huisvesting WF	173	-	-	-	32	141
Reserve Leegstand Schagen	47	-	15	-	-	32
Totaal	<u>156</u>	<u>-</u>	<u>19</u>	<u>632</u>	<u>32</u>	<u>737</u>

#### **Algemene reserve**

Het Algemeen Bestuur heeft bij de vaststelling van de jaarstukken over 2011 bepaald dat het positieve resultaat toegevoegd wordt aan de algemene reserve.

Na deze toevoeging bedraagt de algemene reserve € 564.196 positief

#### **Reserve FPU**

In 2004 is door de GGD Kop van Noord-Holland van de GHOR € 26.500 ontvangen tbv de FPU lasten van een voormalig medewerker van de GHOR. Uit deze reserve wordt jaarlijks € 3.320,- onttrokken en tgv de exploitatie geboekt. In 2012 is deze reserve uitgeput.

#### **Reserve huisvesting West-Friesland**

Deze bestemmingsreserve is nog voor de fusie bij de GGD Westfriesland gevormd ter dekking van de kosten van de nieuwe huisvesting voor zaken als inrichting, verhuizing en dergelijke.

In de komende jaren zal deze reserve evenredig met de nog te plegen afschrijvingen vrijvallen.

#### **Reserve Leegstand Schagen**

In 2010 heeft de GGD een leegstandvergoeding van het voormalige Gewest Kop van Noord-Holland ontvangen. Deze zal evenredig met de resterende looptijd van het huurcontract vrijvallen.

#### **Nog te bestemmen resultaat 2012:**

Het nog te bestemmen resultaat over 2012 bedraagt € 555.349 negatief. Voorgesteld wordt om het resultaat in het geheel te onttrekken aan de algemene reserve. Na instemming van de voorgestelde resultaatbestemming over 2012 bedraagt de algemene reserve € 8.847 positief.

### Vlottende Passiva

#### Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

<u>Overige schulden</u>	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
- Crediteuren	611	1.236
- Banksaldo	690	-
- Rekening-courant Stichting JGZ	270	1.045
- Te verrekenen projectgelden	574	279
Totaal	<u>2.145</u>	<u>2.560</u>

<b>Verloopoverzicht te verrekenen projectgelden</b>	<b>31-12-2011</b>	<b>Toevoegingen</b>	<b>Aanwendungen</b>	<b>31-12-2012</b>
Alkmaar	112	663	590	185
Bergen NH	11	73	59	26
Bovenregionaal GGD	-	11	-	11
Castricum	22	102	86	38
Den Helder	5	102	104	3
Drechterland	3	32	24	11
Enkhuizen	11	68	67	13
Graft de Rijk	4	21	20	5
Harenkarspel	1	39	32	8
Heerhugowaard	43	283	235	91
Heiloo	10	60	58	12
Hollands Kroon	12	173	129	55
Hoorn	-	338	300	38
Koggenland	1	10	10	1
Langedijk	6	122	106	22
Medemblik	17	230	236	12
Opmeer	10	25	22	13
Schagen	3	43	34	12
Schermer	1	17	11	7
Stede Broec	0	26	24	2
Texel	-	13	9	4
Zijpe	5	23	22	6
<b>Totaal</b>	<b>279</b>	<b>2.473</b>	<b>2.178</b>	<b>574</b>

#### Overlopende passiva

De overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	<b>31-12-2012</b>	<b>31-12-2011</b>
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	1.534	1.271
De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	181	572
<b>Totaal</b>	<b>1.716</b>	<b>1.843</b>

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

<u>Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen</u>	<b>31-12-2012</b>	<b>31-12-2011</b>
- te betalen labkosten SOA	344	367
- salarissen, loonheffing e.d.	1.089	732
- nog te betalen huur/servicekosten	-	-
- overige overlopende passiva	101	172
<b>Totaal</b>	<b>1.534</b>	<b>1.271</b>

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

	<b>31-12-2012</b>	<b>31-12-2011</b>
- Vooruitontvangen investeringsbijdragen	90	75
- lopende projecten	91	497
- afwikkeling afgesloten projecten/maatwerk		
<b>Totaal</b>	<b>181</b>	<b>572</b>

De in de balans opgenomen 'De van Europees en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen' als volgt worden gespecificeerd:

<b>Verloopoverzicht</b>	<b>Saldo 31-12-11</b>	<b>Toevoegingen</b>	<b>Aanwendungen</b>	<b>Saldo 31-12-12</b>
Verbouwing Akkerwinde Risdam	-	32	32	0
Verbouwing Kersenbogaard Hoorn	18	36	54	0
Verbouwing Bergen	20	-	-	20
Verbouwing Middenmeer	-	70	-	70
Investering HPZone	37	-	37	0
Alcohol verkeerscursus HHW	21	-	20	1
Alcoholmatiging Bergen	9	-	7	2
Alcoholmatiging Castricum	3	-	3	0
Alcoholmatiging Graft-de Rijk	0	-	-	0
Alcoholmatiging Heiloo	13	-	13	0
Alcoholmatiging Schermer	1	-	1	0
Bijzonder Triple P project Hoorn	1	-	1	0
Bos Hoorn	1	-	1	0
Dat drinkt niet Schagen	3	0	3	0
Dat drinkt niet WF	5	-	9	-4
Digitaal Dossier JGZ	62	713	775	0
Eergerelateerd geweld	0	-	0	0
Eergerelateerd geweld jong/ouder WF	9	-	9	0
Eigen Kracht Den Helder	19	-	19	0
Eigen Kracht NK 2012	-	44	44	0
Hayat 2012	-	32	32	0
Helder in de kop	8	-	8	0
Hot Spot	-	5	5	0
Impuls opvoedingsondersteuning NK	147	1	148	0
Impuls opvoedingsondersteuning KvNH	63	1	64	0
Impuls opvoedingsondersteuning WF	-	-	-	0
Jeugd & Alcohol KvNH	15	-	15	0
Knooppunt Huiselijk geweld	5	2	6	0
Lokaal Gezondheidsbeleid	-	12	11	0
Mediacampagne Triple P	20	-	13	7
Ouderenmishandeling	-	15	14	1
Overbr. plan Alcohol Jeugd NK	18	30	29	19
Prov N-H via Heerhugowaard	0	-	0	0
Programma Jeugd & Alcohol	-	-	1	-1
Psychische gezondheid KvNH	7	-	7	0
Regiobudget jongerencampagne	0	-	0	0
Raak & Meldcode	-	72	72	0
Roaz - OTO	-	57	20	36
Sexuele gezondheid allochtonen	19	-	19	0
Steunpunt huiselijk geweld 2011	0	-	0	0
Steunpunt huiselijk geweld 2012	-	263	263	0
Veilig vrijen Den Helder	7	-	7	0
Voorlichting en desk. bevordering 2011	0	-	0	0
Voorlichting en desk. bevordering 2012	-	30	30	0
Websites NK & WF	3	3	5	0
Westfrisse jeugd	25	-	9	17
Zwerfjongeren	13	-	-	13
<b>Totaal</b>	<b>572</b>	<b>1.416</b>	<b>1.807</b>	<b>181</b>

#### **Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen**

Het huurcontract van het pand in Alkmaar loopt tot 1 juli 2014 en vervolgens wordt deze overeenkomst telkens voor een periode van een jaar voortgezet. De huurverplichtingen voor 2013 bedragen € 143.293.

Het huurcontract van het pand in Hoorn loopt tot 1 december 2018. De huurverplichtingen voor 2013 bedragen € 245.860.

Het huurcontract van het hoofdkantoor in Schagen loopt tot 1 april 2015. De huurverplichtingen voor 2013 bedragen € 288.109 Om de medewerkers te kunnen huisvesten die over zijn gekomen van de thuiszorgorganisaties in het kader van de integratie van de JGZ is aanvullende huisvesting in Schagen gehuurd (vooralsnog tot eind 2014 met huurverplichtingen voor 2013 van € 42.676).

Ten behoeve van de verhuurder van het pand aan de Grotewallerweg in Schagen is een bankgarantie van € 27.500 afgegeven. Deze is geldig tot 6 maanden na afloop van het huurcontract.

Ten behoeve van de Jeugdgezondheidszorg 0-4 jr en de CJG's worden diverse panden gehuurd. De huurverplichtingen voor 2013 bedragen totaal € 1.096.990 hiervoor. De op deze panden betrekking hebbende huurcontracten hebben verschillende einddata welke eindigen in 2013 tot 2020.

Voor een aantal huurovereenkomsten zijn bankgaranties afgegeven. Hierbij gaat het om locaties in Nieuwe Niedorp en Enkhuizen voor in totaal € 7.764,-

De GGD heeft voor drie voertuigen leaseverplichtingen. De leaseverplichting bedraagt in totaal € 34.800 per jaar. De resterende looptijd bedraagt 2-3 jaar.



### 2.3.3. Toelichting op programmarekening

#### Programma 1: Jeugdgezondheidszorg

De loonkosten van de Jeugdgezondheidszorg zijn in 2012 aanzienlijk hoger dan de primaire begroting aangaf. Deze begroting is echter opgesteld toen nog niet duidelijk wat precies de impact zou zijn van de 0-4 jarigenzorg op de totale exploitatie van de JGZ. Bij het opstellen van de jaarstukken over 2011 was al duidelijk dat de personele inzet hoger was dan waar oorspronkelijk voor dit onderdeel geraamd was. In 2012 is uiteindelijk een vergelijkbare realisatie te zien als in 2011. Optimaliseren van de planning blijkt een lastige exercitie en de extra inzet voor het DDJGZ lijkt langer noodzakelijk dan vooraf gedacht. Demping van de extra lasten in 2012 was mogelijk door de vrijval van bij de Stichting aan te houden voorzieningen voor verloftegoeden en vakantiegeld.

Met betrekking tot de projectgelden, is minder gerealiseerd dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Het saldo van de projectgelden (exclusief de kosten van inzet van eigen medewerkers die in de salarissen verwerkt zijn) bedraagt in 2012 € 2.287.000 (begroot was € 2.738.000). In 2011 was dat € 2.437.000. De dekking voor de GGD-medewerkers die zich met projecten bezig hebben gehouden is dus met 11% teruggelopen.

Met betrekking tot de opbrengsten van het Rijksvaccinatieprogramma is een hogere opbrengst van € 128.000 gerealiseerd.

In 2012 is het implementatietraject van het DDJGZ beëindigd. De extra middelen die hiervoor ontvangen zijn, zijn allemaal besteed en de implementatie is zo goed als afgerond. Een overzicht van de ontvangen en bestede gelden is in bijlage 3 opgenomen.

#### Programma 2: Infectieziektebestrijding

Op dit programma is een positief resultaat behaald van € 122.000. Ten opzichte van 2011 is dit een aanzienlijke daling. In dat jaar was als gevolg van een eenmalige hausse aan inspecties van Gastouders in 2011 een aanzienlijk positief resultaat te zien. In 2012 is dat aantal genormaliseerd. Hiernaast is bij de reizigersvaccinaties sprake van een terugloop. Waarschijnlijk is dit het gevolg van de doorwerkende economische crisis waardoor steeds minder mensen verre, exotische reizen maken. De opbrengsten bij de SOA-bestrijding laat daarentegen een stijging zien van € 94.000 t.o.v. 2011 als gevolg van een toenemend beroep op de dienstverlening op dit onderdeel. Nagekomen baten (€ 75.000 eveneens voor SOA) compenseren nagekomen lasten (€ 57.000) ruim en detachering van een medewerker aan een landelijk platform leidt tot aanvullende baten van € 40.000.

#### Programma 3: Kwetsbare Burger

Ten opzichte van 2011 is ongeveer € 450.000 minder besteed aan dit programma. Lagere projectlasten (en -baten), lagere personeelslasten als gevolg van het oplossen van een deel van de bovenformativiteit en beperktere interne verrekeningen zijn de voornaamste oorzaken voor deze wijzigingen. Ten opzichte van de herziene begroting 2012 is € 281.000 meer uitgegeven. Oorzaken hiervoor zijn met name gelegen in het niet volledig oplossen van de bovenformativiteit (waar in de begroting wel vanuit gegaan was), hogere inhuur m.b.t. de Forensische Geneeskunde (om eveneens hogere baten te genereren) en hogere bestedingen aan de verschillende projecten die in uitvoering zijn (met hogere baten tot gevolg). Alle effecten samen leiden tot een positief resultaat van € 73.000 op dit programma.

Onderdeel van dit programma betreft de OGGZ. Voor alledrie de drie regio's wordt deze functie uitgevoerd waarbij de Kop van Noord-Holland middels een bijdrage per inwoner betaalt en de overige regio's door middel van een aparte subsidie. Voor alledrie de regio's geldt dat de subsidie lager is dan de gemaakte kosten.

<b>OGGZ Vangnet &amp; Advies</b>	Bijdrage	Kosten
Kop van Noord-Holland	€ 200	€ 258
Noord-Kennemerland	€ 541	€ 553
West-Friesland	€ 353	€ 375

#### Programma 4 : Onderzoek, Beleid en Preventie

Dit programma sluit af met een positief resultaat van € 68.000. Er heeft niet voorziene inhuur van personeel van derden plaatsgevonden waardoor hier € 66.000 is overschreden. Dit wordt deels gecompenseerd door lagere salarislasten van vast personeel. Tevens is er veel minder uitgegeven aan directe kosten van producten (€ 68.000 met name door het niet uitputten van het onderzoeksbudget voor epidemiologie). Bij de projecten hebben meer activiteiten plaatsgevonden waardoor zowel de kosten als de baten overschreden zijn.

#### Programma 5: Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering

Vertraging in de realisatie van investeringen (door het richten van plannen en langzamer uitvoeren van gewenste ontwikkelingen) zorgt voor een voordeel op de kosten van afschrijvingen van € 232.000. Als gevolg van minder snel oplossen van bovenformativiteit, zijn de salariskosten hoger dan begroot. (€ 139.000). Extra inhuur van menskracht om te voorkomen dat er hangende de organisatieontwikkeling vaste medewerkers aangesteld zouden worden leidt tot een extra kostenpost van € 223.000 (voornamelijk bij P&O). Lagere huisvestings- en bureaurokosten als gevolg van besparingen op o.a. koffievoorziening, schoonmaak e.d. leiden tot een positief effect van € 128.000. De overschrijding op automatiseringskosten bedraagt € 449.000. Dit is enerzijds het gevolg van het niet decentraal verantwoorden van kosten van mobiele telefonie (€ 231.000) en wordt anderszijds veroorzaakt door de kosten van inhuur van softwaresupport (€ 278.000 hoger dan begroot). Diverse minder omvangrijke zaken vormen het restant van het verschil tussen de begroting en de realisatie. In 2012 is bepaald dat het saldo van dit programma niet over de overige programma's verdeeld wordt zodat een negatief saldo van € 446.000 op dit onderdeel resulteert.

#### Overzicht incidentele baten en lasten

In 2012 zijn de volgende incidentele baten en lasten te onderscheiden:

Afwikkeling MOA-reserve	Incidentele bate	€ 50.000
Afwikkeling restant SNK-verplichting	Incidentele bate	€ 4.000
Nagekomen zaken	Incidentele bate	€ 59.000

### **3 OVERIGE GEGEVENS**

#### **3.1 Controleverklaring**

### **3.2 Voorstel tot resultaatbestemming**

De programmarekening sluit met een negatief resultaat van € 555.349.

Het voorstel is om dit bedrag te onttrekken aan de Algemene Reserve die daarmee € 8.847 bedraagt.

**Bijlage 1:**

Financieel inzicht GGD HN 2012				
<b>Lasten:</b>	Rekening 2011	Begroting 2012 primair	Begroting 2012 herzien	Rekening 2012
<i>Kostensoort</i> Onvoorzien	-			-
Rente en Afschrijving	566	829	847	615
Salarissen en soc.lasten	19.861	19.006	19.445	19.700
Goederen en diensten	11.166	9.129	9.138	10.526
Overdrachten	58	58	58	58
<b>Totaal lasten</b>	<b>31.651</b>	<b>29.023</b>	<b>29.488</b>	<b>30.899</b>
<b>Baten:</b>				
<i>Batensoort</i> Rente en afschrijvingen	14	-	-	2
Goederen en diensten	12.495	9.597	10.281	11.102
Bijdrage 0-4 jaar	8.328	8.324	8.324	8.355
Gemeentelijke Bijdrage	11.397	10.834	10.834	10.836
<b>Totaal baten</b>	<b>32.234</b>	<b>28.755</b>	<b>29.439</b>	<b>30.295</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>582</b>	<b>267-</b>	<b>50-</b>	<b>605-</b>
Onttrekkingen aan reserves	50	35	50	50
Incidentele Baten	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>632</b>	<b>232-</b>	<b>-</b>	<b>555-</b>

<b>Programma Jeugdgezondheidszorg</b>				
<b>Lasten:</b>	Rekening 2011	Begroting 2012 primair	Begroting 2012 herzien	Rekening 2012
<i>Kostensoort</i>				
Salarissen en soc.lasten	11.341	10.739	11.296	11.304
Goederen en diensten				
Overige personeelslasten	563	494	499	737
Personeel van derden	396	284	285	392
Huisvesting	1.514	-	1.500	1.500
Bureaukosten	75	-	72	54
Automatisering	287	-	438	172
Algemene promotiekosten	6	-	-	19
Directe kosten producten	245	199	199	225
Kosten gesubsidieerde projecten	2.253	600	600	916
Overige lasten	32			77
Overdrachten	-	58	58	58
Interne verrekeningen	3.817	6.283	5.087	5.130
<b>Totaal lasten</b>	<b>20.529</b>	<b>18.657</b>	<b>20.033</b>	<b>20.582</b>
<b>Baten:</b>				
<i>Batensoort</i>				
Rijksvaccinatieprogramma	903	887	887	1.031
Onderhuur	351	-	305	351
Cursussen	-	-	-	60
PGA	66	172	172	131
Projecten	4.690	3.280	3.338	3.203
Overige baten	518	166	405	621
Doeluitkering	8.328	8.324	8.324	8.355
Gemeentelijke Bijdrage	5.997	5.706	6.603	6.603
<b>Totaal baten</b>	<b>20.853</b>	<b>18.535</b>	<b>20.033</b>	<b>20.356</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>324</b>	<b>122-</b>	<b>-</b>	<b>226-</b>
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Incidentele Baten	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>324</b>	<b>122-</b>	<b>-</b>	<b>226-</b>

<b>Programma Infectieziektebestrijding</b>				
<b>Lasten:</b>	Rekening 2011	Begroting 2012 primair	Begroting 2012 herzien	Rekening 2012
<i>Kostensoort</i>				
Salarissen en soc.lasten	2.563	2.504	2.755	2.785
Goederen en diensten				
Overige personeelslasten	90	83	87	131
Personeel van derden	179	159	163	137
Huisvesting	213	-	218	169
Bureaukosten	27	-	23	23
Automatisering	70	56	78	110
Algemene promotiekosten	3	-	-	9
Directe kosten producten	796	717	717	769
Overige lasten	9			57
Interne verrekeningen	1.227	1.647	1.017	1.002
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.177</b>	<b>5.167</b>	<b>5.056</b>	<b>5.195</b>
<b>Baten:</b>				
<i>Batenssoort</i>				
SOA bestrijding	303	295	371	397
Vergoeding labkosten	411	275	275	395
Inspectie & Hygiëne	917	660	850	897
MMK inspectie scholen	23	-	-	19
Reizigersvaccinaties	966	993	993	891
opbrengsten infectieziekten	66	50	25	36
Overige baten	226	26	76	214
Gemeentelijke Bijdrage	2.668	2.807	2.466	2.466
<b>Totaal baten</b>	<b>5.581</b>	<b>5.107</b>	<b>5.056</b>	<b>5.316</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>404</b>	<b>60-</b>	<b>-</b>	<b>122</b>
Onttrekkingen aan reserves		-	-	
Incidentele Baten		-	-	
<b>Resultaat</b>	<b>404</b>	<b>60-</b>	<b>-</b>	<b>122</b>

<b>Programma Kwetsbare Burger</b>				
<b>Lasten:</b>	Rekening 2011	Begroting 2012 primaïr	Begroting 2012 herzien	Rekening 2012
<i>Kostensoort</i>				
Salarissen en soc.lasten	1.455	1.380	1.255	1.358
Goederen en diensten				
Overige personeelslasten	97	79	76	82
Personeel van derden	218	162	166	211
Huisvesting	62	35	59	77
Bureaukosten	11	-	3	14
Automatisering	22	5	64	23
Algemene promotiekosten	1	-	-	0
Directe kosten producten	7	11	11	16
Gesubsidieerde projecten	552	310	310	451
Overige lasten	3	-	-	-
Interne verrekeningen	471	528	223	217
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.898</b>	<b>2.509</b>	<b>2.168</b>	<b>2.449</b>
<b>Baten:</b>				
<i>Batensoort</i>				
Forensische geneeskunde	736	670	670	732
Penitentiaire inrichtingen	71	-	-	-
Sociaal medische advisering	72	-	-	0-
Vergoeding				
ProstitutieGezondheidscentrum	100	31	100	100
OGGZ Kop van Noord-Holland	200	200	200	200
OGGZ West-Friesland	353	350	350	353
OGGZ Noord-Kennemerland	551	546	546	541
Projecten	555	310	310	451
Overige baten	5	-	-	7
Gemeentelijke Bijdrage	182	394	9-	9-
	-			-
<b>Totaal baten</b>	<b>2.825</b>	<b>2.501</b>	<b>2.168</b>	<b>2.376</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>73-</b>	<b>8-</b>	<b>-</b>	<b>73-</b>
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Incidentele Baten	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>73-</b>	<b>8-</b>	<b>-</b>	<b>73-</b>



<b>Programma Onderzoek, Beleid &amp; Preventie</b>				
<b>Lasten:</b>	Rekening 2011	Begroting 2012 primair	Begroting 2012 herzien	Rekening 2012
<i>Kostensoort</i>				
Salarissen en soc.lasten	1.171	1.102	1.112	1.086
Goederen en diensten				
Overige personeelslasten	43	32	32	52
Personeel van derden	38	25	16	83
Huisvesting	2	-	-	-
Bureaukosten	2	-	4	2
Automatisering	-	1	4	0
Algemene promotiekosten	56	4	4	3
Directe kosten producten	129	133	133	47
Gesubsidieerde projecten	4	50	50	78
Interne verrekeningen	635	721	519	519
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.080</b>	<b>2.068</b>	<b>1.874</b>	<b>1.869</b>
<b>Baten:</b>				
<i>Batensoort</i>				
Projecten	212	100	100	152
Overige baten	6	-	-	11
Gemeentelijke Bijdrage	1.840	1.926	1.774	1.774
<b>Totaal baten</b>	<b>2.058</b>	<b>2.026</b>	<b>1.874</b>	<b>1.937</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>22-</b>	<b>41-</b>	<b>-</b>	<b>68</b>
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Incidentele Baten	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>22-</b>	<b>41-</b>	<b>-</b>	<b>68</b>

<b>Programma Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering</b>				
<b>Lasten:</b>	Rekening 2011	Begroting 2012 primair	Begroting 2012 herzien	Rekening 2012
<i>Lastensoort</i>				
Onvoorzien	-	-	-	-
Rente en Afschrijving	566	829	847	615
Salarissen en soc.lasten	3.335	3.281	3.028	3.167
Goederen en diensten				-
Overige personeelslasten	445	496	492	516
Personeel van derden	249	48	175	398
Huisvesting	1.033	2.790	913	875
Bureaunkosten	304	1.296	772	682
Automatisering	1.169	983	898	1.347
Algemene promotiekosten	3	75	75	71
Directe kosten producten	-	3	3	2
Overige lasten	11	-	-	1
Interne verrekeningen	-6.150	-9.178	-6.845	-6.869
<b>Totaal lasten</b>	<b>966</b>	<b>622</b>	<b>357</b>	<b>805</b>
<b>Baten:</b>				
<i>Batensoort</i>				
Rente en Afschrijving	14	-	-	2
Doorberekeningen fac zaken	6	305	-	-
Doorberekening ondersteuning extern	123	84	109	92
Overige baten	64	198	198	215
Gemeentelijke Bijdrage	711	-	-	-
Interne verrekeningen	-	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>917</b>	<b>587</b>	<b>307</b>	<b>309</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>50-</b>	<b>35-</b>	<b>50-</b>	<b>496-</b>
mutaties reserves	50	35	50	50
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0-</b>	<b>446-</b>

**Bijlage 2:**

Overzicht gemeentelijke bijdragen 2012			
<b>gemeente</b>	<b>bijdrage GGD Algemeen</b>	<b>bijdrage 0-4 jarigenzorg</b>	<b>totaal</b>
Alkmaar	1.580.943	1.160.497	<b>2.741.440</b>
Bergen NH	519.508	336.572	<b>856.080</b>
Castricum	582.200	427.823	<b>1.010.023</b>
Den Helder	962.794	704.096	<b>1.666.890</b>
Drechterland	325.408	255.472	<b>580.880</b>
Enkhuizen	305.852	231.528	<b>537.380</b>
Graft de Rijp	109.109	87.764	<b>196.873</b>
Harenkarspel	272.293	228.363	<b>500.656</b>
Heerhugowaard	874.908	733.972	<b>1.608.880</b>
Heiloo	380.021	277.276	<b>657.297</b>
Hollands Kroon	802.404	631.780	<b>1.434.184</b>
Hoorn	1.189.831	977.508	<b>2.167.339</b>
Koggenland	371.640	304.029	<b>675.669</b>
Langedijk	454.360	376.552	<b>830.912</b>
Medemblik	721.856	573.464	<b>1.295.320</b>
Opmeer	192.199	158.860	<b>351.059</b>
Schagen	314.233	221.980	<b>536.213</b>
Schermer	90.192	70.008	<b>160.200</b>
Stede Broec	360.196	288.040	<b>648.236</b>
Texel	231.042	167.717	<b>398.759</b>
Zijpe	194.841	141.325	<b>336.166</b>
<b>Totaal</b>	<b>10.835.830</b>	<b>8.354.626</b>	<b>19.190.456</b>

*Bijlage 3: afrekening project implementatie DDJGZ*

**Overzicht besteding gelden DDJGZ 2007–2012**

	<b>ontvangsten</b>	<b>uitgaven</b>	<b>saldo 31-12</b>
2007	17	-	17
2008	5	2	20
2009	893	286	627
2010	1.061	717	971
2011	961	1.871	62
2012	713	775	-
	<b>3.650</b>	<b>3.650</b>	-

**Specificatie bijdragen DDJGZ 2007-2012**

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	totaal
Andijk	-	-	9	11	10	-	<b>30</b>
Wervershoof	-	-	12	14	13	-	<b>39</b>
Medemblik	-	-	38	45	40	47	<b>169</b>
Drechterland	-	-	27	31	28	21	<b>107</b>
Enkhuizen	-	-	25	30	27	20	<b>102</b>
Hoorn	-	-	97	115	104	77	<b>392</b>
Koggenland	-	-	30	36	32	24	<b>123</b>
Opmeer	2	-	16	17	17	13	<b>64</b>
Stede Broec	-	-	30	36	32	24	<b>122</b>
Anna Paulowna	-	-	20	24	21	-	<b>65</b>
Niedorp	-	-	17	20	18	-	<b>55</b>
Wieringen	-	-	12	14	13	-	<b>40</b>
Wieringermeer	-	-	18	21	19	-	<b>58</b>
Hollands Kroon	-	-	-	-	-	53	<b>53</b>
Harenkarspel	-	-	22	27	24	18	<b>91</b>
Den Helder	-	-	81	97	87	65	<b>330</b>
Schagen	-	-	27	32	29	21	<b>109</b>
Texel	-	-	19	23	20	15	<b>77</b>
Zijpe	-	-	16	19	17	13	<b>66</b>
Alkmaar	-	-	132	157	142	105	<b>536</b>
Graft/De Rijk	-	3	6	11	10	7	<b>37</b>
Bergen	-	-	44	52	47	35	<b>178</b>
Castricum	15	-	49	58	52	39	<b>213</b>
Heerhugowaard	-	-	71	84	76	56	<b>288</b>
Heiloo	-	-	31	37	33	25	<b>126</b>
Langedijk	-	-	37	43	39	29	<b>149</b>
Schermer	-	2	5	9	8	6	<b>30</b>
<b>totaal</b>	<b>17</b>	<b>5</b>	<b>893</b>	<b>1.061</b>	<b>961</b>	<b>713</b>	<b>3.650</b>

\*1) bedragen uit 2007 en 2008 betreffen van het Rijk doorbetaalde gelden

De uitsplitsing naar de deelnemende gemeenten is geen onderdeel van de controle geweest.

*Bijlage 4:*

## Doelrealisatie 2012

Betreft verantwoording van de doelen uit de programmabegroting 2012

### Programma Jeugdgezondheidszorg

Doel	Behaald?	Opmerkingen
Afronden organisatorische integratie van de JGZ 0-19 en harmonisatie werkprocessen	Ja	Op 1-7-2012 medewerkers Stichting JGZ naar GGD Hollands Noorden.
Eenzelfde rechtspositie voor alle medewerkers GGD	Ja	Alleen een aantal oudere medewerkers is vrijwillig in de Stichting achtergebleven omdat de overgang voor hen negatieve financiële effecten op zou leveren. Nagenoeg iedereen is overgestapt
Alle uitvoerende medewerkers werken met digitaal dossier	Ja	Begin 2012 gerealiseerd. Digitaal dossier vervolgens opnieuw ingericht.
Doorontwikkelen digitaal dossier, o.m. koppeling met verwijsindex.	Deels	Koppeling nog niet mogelijk, vergt aanpassing bij leverancier product.
Zorgcoördinatie en samenwerking verder vormgeven; werkwijze 1 gezin 1 plan implementeren	Ja	Werkwijze wordt regiobreed gebruikt. Diverse pilots op gebied van samenwerking.
Positief Opvoeden implementeren in de reguliere werkzaamheden van de JGZ	Ja	
Uitwerking bezuinigingen: stoppen preventieve logopedie en screening overgewicht en visus (7/8)	Ja	
Versterken samenwerking JGZ-OGGZ om integraal gezinsgericht te werken aan jeugdigen in de knel.	Ja	Beide taken ondergebracht bij 1 manager per 1-7-2012.
Helder beschrijven werkwijze aanpak jeugdigen in de knel.	Deels	
Aansluiten prenatale voorlichting en begeleiding met opvoedondersteuning.	Ja	
Extra aandacht voor risicogroepen in de prenatale voorlichting	Ja	
Samenwerking JGZ en inspectie Kinderopvang ivm vroegtijdige signalering problematiek.	Deels	Samenwerking is verbeterd, nadere uitwerking nodig.
Aanbod vertrouwenspersonen	Ja	Eerste kinderopvangorganisaties maken inmiddels gebruik van de vertrouwenspersonen van de GGD.

Onderwijs uitbreiden naar voorschoolse voorzieningen		
Krachten bundelen binnen de GGD op het gebied van maatschappelijke onrust.	Ja	Werkgroep Maatschappelijke Onrust met brede vertegenwoordiging binnen de GGD heeft werkwijze opgesteld.
Transitie Jeugdzorg: vormgeven aan de ondersteuning van de JGZ daarbij	Ja	Zowel in eigen acties, als in ondersteuning naar gemeenten bereidt de GGD zich voor op de transitie.
Goede samenwerking JGZ- Jeugdzorg en ondersteunen gemeenten bij bevorderen samenwerking instanties	Ja	
Spilrol JGZ en samenwerking CJG en Jeugdzorg ivm transitie	Deels	
Behoud resultaat van huidig JGZ budget 0-4, ook na overheveling doeluitkering naar gemeentefonds	jaarlijks bij begrotings- vaststelling	

### Programma Infectieziektebestrijding

Doel	Behaald?	Opmerkingen
Regionale bundeling van krachten ter optimalisatie van de dienstverlening op het gebied van de infectieziektebestrijding	Ja	Diverse samenwerkingsovereenkomsten gesloten.
De inrichting van de SOA – bestrijding bezien in het licht van wijzigingen in de subsidieregeling	Nee	De overheid is haar belofte niet nagekomen (een nieuwe subsidieregeling) en heeft verklaard in 2012 en 2013 op dezelfde voet door te gaan. Er wordt nu ingezet op een wijziging die 1-1-2014 moet ingaan. Wel is de huidige regeling iets versoepeld door toe te staan dat niet bij iedere cliënt het totale testpakket gedaan dient te worden. Als de indicatie ontbreekt, dan mogen bepaalde testen achterwege gelaten worden en komt het consult toch in aanmerking voor vergoeding. Eerder verviel dan de subsidie.
Vergroten van de doelmatigheid van het toezicht op de kinderopvang	Deels	Vooraf in de randvoorwaardelijk sfeer vorderingen gemaakt. 2012 was een jaar waarin veel wijzigingen in de regelgeving voor kinderopvang zijn aangebracht. Zo vielen vorig jaar de peuterspeelzalen voor het eerst onder de Wet Kinderopvang en werd er gestart met het bepalen van risicoprofielen voor kinderopvanginstellingen.

## Programma Kwetsbare Burger

Doel	Behaald?	Opmerkingen
Goed functioneren Forensische geneeskunde borgen door beschikbaar hebben voldoende artsen	Ja	
Contractbehoud/- verlenging met politie en justitie	Ja	Nieuw contract arrestantenzorg voor 3 jaar, samen met GGD'en Amsterdam en Kennemerland. Justitie: niet aan de orde in 2012, zorg PI's loopt wel terug
Behouden van het HKZ-certificaat FGE	Ja	
Visieontwikkeling OGGZ, stellen prioriteiten, doelstellingen. Stuurgroep instellen	Nee	Uitwerking hiervan heeft vertraging opgelopen als gevolg van diverse omstandigheden samenhangend met de OGGZ-taken.
Bereiken van kwetsbare personen en groepen, daardoor minder problemen in openbaar domein	Deels	Meer vraag dan aanbod in deel van het gebied, dus wachtlijsten.
Maatwerk, hulp, zorg en diensten uitbreiden in Prostitutie gezondheidscentrum	Deels	
Samenwerking OGGZ met andere organisaties verbeteren	Ja	

## Programma Onderzoek, Beleid en Preventie

Doel	Behaald?	Opmerkingen
Inzicht verschaffen in de gezondheidstoestand van de bevolking in NHN	Ja	Gezondheidsmonitor volwassenen is opgezet en dataverzameling uitgevoerd. Data-analyse vindt plaats in 2013 (cf planning)
Alle gemeenten hebben een gezondheidsprofiel, een regionaal advies en worden begeleid bij het maken van keuzes	Ja	Spoor 1 en 2 zijn afgerond. Spoor 3 loopt door in 2013.
Ondersteuning bieden aan de andere sectoren van de GGD	Ja	GBO'ers hebben deelgenomen aan projectgroepen en zijn betrokken bij verschillende ontwikkelingen.

## Programma Organisatieontwikkeling en Bedrijfsvoering

Doel	Behaald?	Opmerkingen
5% bezuiniging op de bijdrage per inwoner realiseren.	Ja	Feitelijke bezuiniging behaald. Wel -door verschillende oorzaken- tekort op de jaarrekening.
Opname medewerkers Stichting JGZ in de GGD	Ja	
Hercertificering HKZ behalen voor de hele organisatie	Ja	
Tweejaarlijks MTO uitvoeren	Nee	MT heeft het MTO vervangen door KTO ondersteunende diensten. Deze is voorbereid in 2012 en wordt uitgevoerd begin 2013.
Het INK-model verder integreren o.a. door implementatie A3-systematiek jaarplannen	Nee	Uitstel tot begin 2013 ivm structuurwijziging.
Uitbouwen relatiebeheer/ accountmanagement	Deels	Stappen genomen, loopt door in 2013
Communicatie meer doelgroepgericht zodat organisatie beter vindbaar is	Deels	O.a. via vernieuwde website (voorjaar 2013 gereed)