

Concept Jaarstukken 2015

Versie 21 dd. 16 juni 2016.



Inhoudsopgave

1.	Inleiding/bestuurlijke verantwoording directie	4
2.	Structuur en organisatie gemeenschappelijke regeling	7
3.	Jaarrekening Gr Dienst Gezondheid & Jeugd.....	9
3.1.	Resultaat jaarrekening	9
4.	Programmaverantwoording	11
4.A.	De Dienst Gezondheid & Jeugd (Dienst G&J).....	11
4.A.1.	Programma 1 Publieke gezondheid	11
4.A.2.	Programma 2 Maatschappelijke zorg	21
4.A.3.	Programma 3 Onderwijs aansluitend passend onderwijs en aansluiting arbeidsmarkt	24
4.A.4.	Programma 4 Jeugdgezondheidszorg.....	28
4.A.5.	Programma 5 Bestuur en organisatie	31
4.A.6.	Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen	33
4.B.	Regionale Ambulance Voorziening (RAV).....	35
4.B.1.	Programma Ambulancehulpverlening	35
4.B.2.	Programma Meldkamer Ambulancezorg	45
4.C.	Serviceorganisatie Jeugd (SOJ).....	48
5.	Verplichte Paragrafen	58
5.1.	Weerstandvermogen en risicobeheersing	58
5.2.	Financiële kengetallen.....	64
5.3.	Onderhoud kapitaalgoederen.....	65
5.4.	Financiering	65
5.5.	Bedrijfsvoering.....	68
5.6.	Verbonden partijen	78
5.7.	Rechtmatigheid.....	79
6.	Jaarrekening 2015	82
6.1.	Geconsolideerde Balans DG&J.....	82
6.2.	Geconsolideerde overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2015.....	84
6.3.	Toelichtingen	85
6.4.	Toelichting op de balans per 31 december 2015.....	85
6.5.	Toelichting Staat van baten en lasten bij de rekening 2015	95
6.6.	Vermogensvergelijking	96
6.7.	Wet normering inkomens topfunctionarissen (WNT)	97
6.8.	Subsidierelaties	99
7.	Vaststelling.....	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
8.	Controleverklaring.....	101
9.	Bijlagen.....	102
Bijlage 1a	Inwonersbijdrage en dekkingsmiddelen	103
Bijlage 1b	Incidentele inwonersbijdragen 2015	104
Bijlage 2	Verantwoording subsidie gemeente Dordrecht	105
Bijlage 3	Verantwoording subsidie gemeente Nissewaard	106

1. Inleiding/bestuurlijke verantwoording directie

Algemeen

De jaarrekening 2015 van de Gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid (Gr DG&J) is op tijd klaar na een bijzonder jaar. Het jaarverslag is geïntegreerd in deze verantwoording en wordt niet separaat voorgelegd.

Het jaar 2015 begon zonder een vastgestelde begroting. Het intensieve en complexe proces om te komen tot een sluitende meerjarenbegroting 2015 – 2018 inclusief een dekkingsplan kon pas worden afgerond in april 2015. Dat betekent dat de organisatie er al een kwartaal op had zitten voordat formeel de begroting was vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Met het vaststellen van de meerjarenbegroting en het dekkingsplan op 23 april 2015 ging het op orde brengen van de Dienst Gezondheid en Jeugd (Dienst G&J) een volgende belangrijke fase in. Tegelijk met het verbeteren van de financiële informatievoorziening en het strikt bewaken van de uitgezette financiële kaders, moest de organisatie stevig aangepakt worden (aanpassing topstructuur). Tegelijkertijd moest ook het proces gestart worden van het ontwikkelen en implementeren van het Meerjarenbeleidsplan (MJB).

De Regionale Ambulance Voorziening (RAV) heeft in organisatorisch opzicht een relatief rustig jaar gehad. De Serviceorganisatie Jeugd (SOJ) heeft een intensief jaar achter de rug. Na alle voorbereidingen is het echte werk op 1 januari 2015 begonnen. De Serviceorganisatie heeft zich door het opdoen van ervaringen en hiervan te leren in 2015 verder ontwikkeld. De Serviceorganisatie functioneert als een tijdelijke organisatie. Het evaluatieproces is eind 2015 opgestart.

Recapitulatie financiën

In 2015 zijn twee bestuursrapportages (Burap) per dienst samengesteld. Bij het verantwoorden van de bestuursrapportage voor de Dienst G&J is, omdat het slechts kleine wijzigingen betrof, besloten af te zien van een begrotingswijziging. Voor de RAV en de SOJ is wel een begrotingswijziging opgesteld.

GR Dienst Gezondheid en Jeugd. (in € 1.000)	Begroting	Bestuurs- rapportage	Resultaat 2015	Resultaat 2014	Resultaat 2013
Dienst Gezondheid en Jeugd (Dienst G&J)	0	14	515	-1.246	-861
Regionale Ambulance Voorziening	0	-110	-290	575	-636
Serviceorganisatie Jeugd.	0	0	0	755	nvt
Totaal GR Dienst Gezondheid & Jeugd	0	-96	225	84	-1.497

Op 9 juni 2016 heeft het algemeen bestuur besloten het resultaat van de SOJ te bepalen, waardoor het resultaat van de SOJ direct met de gemeenten wordt verrekend. Het resultaat van de SOJ, € 5.301.000, is hierdoor niet in bovenstaande opstelling meegenomen.

De Dienst Gezondheid en Jeugd (DG&J)

De Dienst G&J sluit het jaar af met een positief resultaat van € 515.000.

Organisatie

In het jaar 2015 is een basis gelegd voor een voorzichtige opbouw van het vertrouwen in de Dienst G&J. Het bijzondere traject naar de vaststelling van de begroting en het dekkingsplan boden een financiële basis. De verbetering van de bedrijfsvoering en de strakke sturing hebben uitvoering gegeven aan de voornemens uit de Begroting 2015. Het Meerjarenbeleidsplan geeft een basis en is uitgangspunt voor een verdere koersbepaling van de publieke gezondheid in onze regio Zuid-Holland Zuid.

Binnen en buiten de organisatie is met veel inzet, gedrevenheid en betrokkenheid gewerkt aan de Dienst G&J. Er moet nog veel gedaan worden, maar in 2015 is de koers naar boven duidelijk ingezet. In 2015 is de organisatiestructuur van de Dienst G&J ingrijpend aangepast. Het aantal

leidinggevend is teruggebracht van 8 naar 4 (3 clustermanagers en 1 directeur). De organisatie-aanpassing is inmiddels volledig afgerond en daar zijn geen bedenkingen of bezwaarschriften bij ingediend.

Bedrijfsvoering

Strakke sturing op budgetten, uitvoering en het dekkingsplan waren karakteriserend voor 2015. Daarbij is hard op de rem getrapt om met zekerheid binnen de gegeven financiële kaders te blijven. Dat is op sommige plekken in de organisatie pijnlijk geweest. Omdat het uitgangspunt was en is dat de klant zo min mogelijk moet merken van de bezuinigingen, is met name op een aantal bedrijfsvoeringsonderdelen (bijvoorbeeld Communicatie) krapte ontstaan.

Meerjarenbeleidsplan (MJB)

Na het vaststellen van de begroting 2015 waren de financiële kaders helder en lag er een goede basis voor de Dienst G&J. Daarmee werd ook het startsein gegeven voor een intensief traject van het opstellen van het MJB.

Middels een interactief traject zijn bestuurders en ketenpartners betrokken geweest bij de opstelling van het MJB. Ook is bewust gekozen om (naast de raadsbijeenkomsten) een volledige zienswijze-procedure te volgen voor het MJB. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 10 december is het MJB vastgesteld. Het MJB geeft een duidelijke beschrijving van de werkzaamheden die de Dienst G&J uitvoert voor de 17 deelnemende gemeenten. Uit de bestuurlijke behandelingen kwamen 2 prominente conclusies: *de Dienst G&J voert geen andere dan opgedragen en wettelijke taken uit en doet dat op een sobere en professionele wijze.*

De Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Het onderdeel RAV van de jaarrekening 2015 laat een tekort zien van € 290.000. De totstandkoming van de nieuwe cao ambulancezorg heeft een groot deel van 2015 in beslag genomen en hield de gemeederen in de branche bezig. Dit had operationele gevolgen, maar ook financiële gevolgen die duidelijk zichtbaar zijn in het resultaat 2015.

Geconstateerd wordt dat het aantal ritten in 2015 over de brede linie bleef toenemen. Dat is niet exclusief voorbehouden aan de RAV, maar een landelijke trend. Ook de brancheorganisatie is inmiddels een onderzoek gestart naar de achterliggende redenen. Met name de toename in het A1 vervoer (spoed) is opvallend. Op een totaal aantal in 2015 van 44.067 ritten betekent dit een substantiële toename van 3.300 ritten. Hoewel dit niet tot verlengde aanrijtijden heeft geleid of kwaliteitsverlies van de ambulancehulpverlening, komt de capaciteit van spoedeisende hulp (SEH's) bij de ons omringende ziekenhuizen toenemend onder druk te staan. In het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) verband zijn initiatieven gestart om hiervoor "best practices" te delen en oplossingen te bedenken voor een snellere doorstroom van patiënten. Ook de zorgverzekeraars erkennen dat de toegenomen werkdruk bij de ketenpartners, effect heeft op de beschikbaarheid en spreiding van ambulances. Hierover zal het komend jaar door Ambulancezorg Nederland nader overleg worden gevoerd met de Nederlandse Zorg autoriteit (NZa), zorgverzekeraars en het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS). Met de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR) werd de samenwerking verder verdiept, door ondermeer de introductie van de Grootschalig Geneeskundige Bijstand en het opleiden van extra functionarissen. Nieuwe initiatieven die in 2015 van start gingen waren ondermeer: pilot Contactfunctionaris Huiselijk Geweld, onderzoek NIVEL naar innovatieve samenwerking tussen huisartsen en alternatieve ambulancehulpverlening en de introductie van een nieuw communicatiebeleidsplan.

De stiptheidsacties onder het ambulancepersoneel hebben 7 maanden geduurd en in sommige gevallen tot gespannen situaties geleid. In onze regio echter niet. Weliswaar sierden enkele ludieke acties het straatbeeld, maar de veiligheid van onze inwoners en kwaliteit van de hulpverlening hebben nimmer ter discussie gestaan. Ketenpartners en patiënten werden vooraf uitgebreid geïnformeerd over de acties en in geen enkel geval heeft dit geleid tot onacceptabele wachttijden of prestatieverlies. Noch werden achteraf klachten ontvangen hierover. Ook de verstandhouding met de Ondernemingsraad (OR) en het Actiecomité heeft niet te lijden gehad van de afgelopen actieperiode.

De samenvoeging van de meldkamers uit Zuid-Holland Zuid en Rotterdam Rijnmond loopt inmiddels op schema. Alle deelnemende partijen participeren in de Stuurgroep Samenvoeging Meldkamers en

veel aandacht wordt geschonken aan contingency planning, haalbaarheid en draagvlak. In diverse werkgroepen werken alle kolommen samen om te komen tot uitgebalanceerde procedures en uniforme protocollen teneinde de gewenste operationele inzet vanaf 08-08-2017 te kunnen garanderen. Uitgangspunt is immers dat de kwalitatieve output van de nieuwe meldkamer erop vooruit moet gaan voor beide regio's. Het blijft een uiterst complexe operatie die op vele niveaus en met diverse partners moet worden afgestemd. ICT en informatiemanagement, huisvesting en inrichting, uniforme en professionele implementatie van uiteenlopende werkprocessen zijn daarbij cruciaal. Uiteindelijk moet dit alles tevens leiden tot een succesvolle samenwerking met veel nieuwe collega's voor een nog groter dekkinggebied. De positionering van de "witte" centralisten op de nieuwe meldkamer zal hierin ook moeten worden meegenomen.

De ontwikkelingen in de zorg en de wens van de Regering om de Tijdelijke Wet op de Ambulancezorg te vernieuwen, dwingen ambulancezorgverleners in Nederland goed na te denken over hun strategische partners en positionering. Het wordt voor RAV's van groot belang duurzame verbintenissen aan te gaan met de juiste ketenpartners. Hiermee kan de juiste expertise worden betrokken om onderscheidende kwaliteit aan te kunnen bieden op het gebied van ambulancezorg, waar innovatie en zorgdifferentiatie steeds belangrijker worden. In overleg met het Bestuur is inmiddels een onderzoek gestart naar de positionering voor de RAV. Daarbij zullen de belangen van de RAV in bredere context beschouwd moeten worden (en in samenhang met een aantal andere evaluaties en onderzoeken binnen en buiten DG&J).

De Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

De Serviceorganisatie Jeugd sluit het boekjaar 2015 af met een positief resultaat van € 5.301.000 ten opzichte van de geactualiseerde begroting naar aanleiding van de tweede bestuursrapportage. Ten opzichte van de begroting voor actualisatie bij de tweede bestuursrapportage, is het positief resultaat € 822.000. Het bedrag van € 5.301.000 wordt door middel van een resultaatbepaling aan de gemeenten teruggegeven.

Vanaf het jaar 2015 is de verantwoordelijkheid voor alle vormen van jeugdhulp bij de gemeenten gelegd. Door een slechte informatieoverdracht waren er weinig (cliënt)gegevens beschikbaar en was het nodig een informatiepositie in 2015 op te bouwen.

Ook op het gebied van financiën was er sprake van schaars beschikbare informatie, waardoor sturing lastig was. De stand van zaken en (voorgestelde) wijze van sturing is in diverse notities (o.a. bestuursrapportages en financiële knoppennotitie) gemeld. Het algemeen bestuur heeft op basis van deze rapportages besluiten genomen.

Door het gebrek aan betrouwbare informatie hebben we soms aannames moeten doen en uitvragen bij de zorgaanbieders uitgezet om de werkelijkheid zo goed als mogelijk te benaderen.

Bij de tweede bestuursrapportage was de verwachting dat de SOJ afstevende op een overschrijding van € 4,5 miljoen. Deze verwachting is in overeenstemming met de daarvoor geldende regels vastgelegd in een begrotingswijziging.

Mede daarom is er door de Serviceorganisatie sterk gestuurd op het binnen budget blijven van elke aanbieder. Waar noodsituaties dreigden, waarbij kinderen niet de noodzakelijke hulp zouden kunnen krijgen wegens ontoereikende budgetten, is maatwerk geleverd zodat deze kinderen de noodzakelijk hulp kregen.

Gebleken is dat de sturing heeft gewerkt. Bij het opstellen van de jaarrekening werd duidelijk dat mede door de sterke sturing op de resultaten het dreigende financiële tekort is omgebogen in een voordeel. Ook bleek dat bepaalde aannames wegens gebrek aan informatie deels te hoog waren en er daardoor een lager beslag op de financiële capaciteit is gedaan, zoals bij het Landelijk Transitie Arrangement (LTA). Ten opzicht van de oorspronkelijke begroting laat deze een grote overschrijding zien.

De grootste effecten kwamen door de aanzienlijke lagere productieresultaten bij een aantal jeugdhulpaanbieders dan in de begroting afgesproken en in de tussenevaluaties en contractgesprekken door hen aangegeven.

De precieze toelichting per onderdeel is in de programmatoelichting verder aangegeven.

2. Structuur en organisatie gemeenschappelijke regeling

Bestuur

De Gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid & Jeugd (Gr DG&J) is aangegaan door de 17 colleges van de gemeenten Alblasserdam, Binnenmaas, Cromstrijen, Dordrecht, Giessenlanden, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Korendijk, Leerdam, Molenwaard, Oud-Beijerland, Papendrecht, Sliedrecht, Strijen, Zederik en Zwijndrecht.

Doel en taken

De Gr Dienst Gezondheid & Jeugd heeft tot taak, vanuit het beginsel van verlengd lokaal bestuur, een bijdrage te leveren aan het behartigen van gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten, teneinde een evenwichtige en voorspoedige ontwikkeling in het gebied te bevorderen. De behartiging van belangen geschiedt door het bepalen van de hoofdlijnen van gewenste ontwikkelingen door middel van sturing, ordening, integratie en in voorkomende gevallen uitvoering op het terrein van publieke gezondheid en onderwijs.

De Gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid bestaat uit de volgende organisatieonderdelen:

- de Dienst Gezondheid & Jeugd (Dienst G&J);
- de Serviceorganisatie Jeugd (SOJ);
- de Regionale Ambulance Voorziening (RAV).

In het organisatieonderdeel Dienst G&J zijn de taken van de GGD Zuid-Holland Zuid en (het Bureau) Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten opgenomen. Strikt formeel is de RAV geen zelfstandig organisatieonderdeel, maar is het een onderdeel van de Gr DG&J. In de praktijk manifesteert de RAV zich met een ruime mate van zelfstandigheid.

Bestuurlijke organisatie

Het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid & Jeugd kent drie in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) voorgeschreven bestuursorganen:

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

Algemeen bestuur

Het algemeen bestuur is het hoogste orgaan van de gemeenschappelijke regeling. Elk college vaardigt één van zijn leden af in het algemeen bestuur.

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter van het algemeen bestuur en daarnaast uit vier leden die door het algemeen bestuur uit zijn midden worden aangewezen, met dien verstande dat twee leden afkomstig moeten zijn uit de subregio Drechtsteden, terwijl de subregio's Alblasserwaard-Vijfheerenlanden en Hoeksche Waard elk met één lid in het dagelijks bestuur zijn vertegenwoordigd.

De leden van het dagelijks bestuur hebben de portefeuilles onderling verdeeld. Het algemeen bestuur heeft medio 2014 besloten om wethouder P. Verheij als financieel adviseur tijdelijk toe te voegen aan het dagelijks bestuur. In 2015 werd deze tijdelijke benoeming gecontinueerd. Nu een grotere mate van financiële stabiliteit is bereikt, wordt het advieschap geëvalueerd.

De leden van het dagelijks bestuur in 2015 waren:

Naam	Functie	Periode	Portefeuille
C.M.L. Lambrechts	Voorzitter	Vanaf 15-5-2014	Governance/ Cultuur, Maatschappelijke zorg, GHOR
M. van der Vlies	Vicevoorzitter	Vanaf 15-5-2014	Jeugd en Zorg
B. van de Burgt	Lid	Tot 10-9-2015	Jeugd, School en werk
H. van der Linden	Lid	Vanaf 10-9-2015	Jeugd, School en werk
D.M. van der Werf-Weeda	Lid	Vanaf 15-5-2014	Publieke Gezondheid
P. Vat	Lid	Vanaf 16-6-2014	Bedrijfsvoering, financiën, P&O, RAV

Voorzitter

De voorzitter is volgens de wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr) een bestuursorgaan van het openbaar lichaam, maar bij de Gr Dienst Gezondheid & Jeugd heeft de voorzitter geen zelfstandige bevoegdheden. De voorzitter heeft een neutrale positie en wordt aangewezen door het college van Dordrecht. Dat doet recht aan de positie van Dordrecht als verreweg de grootste gemeente en dus als grootste afnemer en financier van het samenwerkingsverband. De neutrale voorzitter heeft in het algemeen bestuur geen stemrecht.

Adviescommissies

Er is conform de Wgr de mogelijkheid om adviescommissies in te stellen. Bij het inwerkingtreden van de regeling is de verplichting opgenomen een auditcommissie in te stellen. Andere adviescommissies zijn er vooralsnog niet.

Auditcommissie

De leden van de Auditcommissie zijn wethouders die vanuit de subregio's worden voorgedragen. De leden van de Auditcommissie in 2015 waren:

Naam	Functie	Periode
A. Flach	voorzitter	Vanaf 16-6-2014
T. Boerman	lid	Vanaf 16-6-2014
J.G. van Buuren	lid	Tot 7-7-2015
P.J. van Leenen	lid	Vanaf 10-12-2015

De taken, samenstelling en werkwijze van de Auditcommissie is geregeld in de Verordening op de Auditcommissie. De herziene verordening werd in december 2015 door het algemeen bestuur vastgesteld.

Kernteam

Het algemeen bestuur wordt voor zijn besluitvorming vanzelfsprekend ambtelijk geadviseerd vanuit de organisatieonderdelen. Daarnaast wordt het algemeen bestuur voor elke vergadering geadviseerd door het Kernteam, dat bestaat uit een ambtelijke vertegenwoordiging van gemeentelijke specialisten uit de subregio's.

Regiobijeenkomsten

In februari, mei en september 2015 zijn plenaire bijeenkomsten gehouden voor raadsleden. Zulke bijeenkomsten hebben niet alleen als doel om vanuit de Gr Dienst G&J informatie te verstrekken, maar ook om informatie op te halen. Ook de veelvuldige aanwezigheid van bestuurders en/ of directie bij raads- en commissievergaderingen hebben dat tweeledige doel. Het voorziet wederzijds in een behoefte en bestuur en directie zullen deze werkwijze voortzetten.

3. Jaarrekening Gr Dienst Gezondheid & Jeugd

De Gemeenschappelijke regeling DG&J

Het resultaat van de Gemeenschappelijke regeling DG&J is € 225.000

Gr Dienst Gezondheid & Jeugd. (in € 1.000)	Begroting	Bestuurs- rapportage	Resultaat 2015	Resultaat 2014	Resultaat 2013
Dienst Gezondheid en Jeugd (Dienst G&J)	0	14	515	-1.246	-861
Regionale Ambulance Voorziening	0	-110	-290	575	-636
Serviceorganisatie Jeugd.	0	0	0	755	nvt
Totaal Gr Dienst Gezondheid & Jeugd	0	-96	225	84	-1.497

De Dienst Gezondheid en Jeugd (Dienst G&J)

Het resultaat van de Dienst G&J is € 515.000,- positief. Dit is het resultaat van de inspanningen die in het kader van het dekkingsplan zijn gerealiseerd om de uitgaven terug te dringen en de bijdragen die in 2015 bij de deelnemers zijn opgehaald. Het positieve resultaat is vooral veroorzaakt door gedeeltelijk niet begrote vrijval / onttrekking van reserves (waaronder die van frictiekosten).

Het Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Het onderdeel RAV van de jaarrekening 2015 laat een tekort zien van € 290.000. De totstandkoming van de nieuwe cao ambulancezorg heeft een groot deel van 2015 in beslag genomen en hield de gemeederen in de branche bezig. Dit had operationele gevolgen, maar ook financiële gevolgen die duidelijk zichtbaar zijn in het resultaat 2015.

De Serviceorganisatie Jeugd (SOJ).

Het resultaat van de Serviceorganisatie Jeugd is € 5.301.000 positief. Het resultaat valt uiteen in de navolgende onderverdeling:

Er is

- € 2,0 miljoen minder besteed dan begroot aan de regionale Zorgmarkt;
- € 1,3 miljoen minder besteed dan begroot aan het LTA (Landelijk Transitie Arrangement);
- € 0,7 miljoen minder besteed dan begroot aan de PGB's (persoonsgebonden budgetten);
- € 0,8 miljoen minder besteed dan begroot aan de Stichting Jeugdteams;
- € 0,5 miljoen minder besteed dan begroot aan de Serviceorganisatie Jeugd.

3.1. Resultaat jaarrekening

De Dienst Gezondheid en Jeugd (Dienst G&J)

De Dienst G&J laat een resultaat zien van ca. € 515.000. Dit resultaat valt uiteen in een aantal 'grote' brokken.

(bedragen in €)

Onderdeel	Bedrag
Doorbelastingen	-/- 481.000
Programma's	273.000
Reserves	723.000
Totaal	515.000

In de begroting is een bedrag opgenomen voor doorbelastingen naar de te onderscheiden producten. Deze doorbelasting omvat zowel de salariskosten als de overige kosten (huisvesting, werkplek e.d.) welke centraal zijn geboekt. In de begroting zijn deze kosten verdeeld op basis van een historische verdeelsleutel. Voor de toerekening van deze kosten in de jaarrekening is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de gegevens uit het tijdschrijfsysteem. Dit leidt ertoe dat er verschillen zijn tussen de

geraamde en gerealiseerde doorbelastingen. De doorbelasting zelf is voor ca. € 481.000 hoger uitgevallen dan was voorzien. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat er een dotatie aan een voorziening frictiekosten moest worden gerealiseerd voor de medewerkers die in 2013 bovenformatief zijn geworden. De dotatie die voor de periode 2016-2030 moest worden gedaan ter grootte van € 650.000 was niet voorzien. Door een meevaller in de begrote loon- en inhuurkosten ten opzichte van de gerealiseerde loon- en inhuurkosten ter grootte van ca. € 160.000 als ook door het niet gebruiken van de budgetten voor bijvoorbeeld representatie en informatiemanagement is het negatieve resultaat op de doorbelasting beperkt. Op de programma's is per saldo een resultaat (exclusief doorbelastingen) gerealiseerd van ca. € 273.000. De achtergronden zijn divers. Er zijn structurele besparingen gerealiseerd op de kosten van laboratorium onderzoek. Verder zijn er incidentele meevallers door hoger dan geraamde subsidiebatens. In negatieve zin is er een structurele tegenvaller op subsidiebatens voor het toezicht op de kinderopvang en de software kosten voor toezicht op de leerplicht.

Ook ten aanzien van de reserves is er sprake van een voordeel. De storting in de negatieve reserve JGZ was begroot op een bedrag van € 1.494.600, deze viel circa € 50.000 lager uit. Verder is er uit de reserve frictiekosten (voor de medewerkers die in 2015 bovenformatief zijn geworden een onttrekking gedaan van circa € 393.000 welke niet was voorzien.

Resultaat jaarrekening Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Het jaar 2015 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 290.000. Dit bestaat uit het nadelig resultaat Ambulancehulpverlening van € 300.000 en het voordelig resultaat Meldkamer Ambulancezorg van € 10.000.

(bedragen in €)

Ambulancehulpverlening	
Nadelig resultaat Bestuursrapportage januari t/m augustus 2015	-/- € 122.000
Personeelskosten	+ € 33.000
Rente en afschrijvingen	-/- € 22.000
Huisvestingskosten	+ € 4.000
Overige algemene bedrijfskosten	+ € 29.000
Sectorspecifieke bedrijfskosten	-/- € 54.000
Vergoedingen	+ € 162.000
Mutaties voorzieningen (met name afkoop ORT cf nieuwe cao)	-/- € 330.000
Nadelig resultaat ambulancehulpverlening	-/- € 300.000

(bedragen in €)

Meldkamer ambulancezorg	
Voordelig resultaat Bestuursrapportage januari t/m augustus 2015	€ 12.000
Diversen	-/- € 2.000
Voordelig resultaat meldkamer ambulancezorg	€ 10.000

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

Bij de tweede bestuursrapportage is de oorspronkelijke begroting opgehoogd met € 4.479.000,-. Dit omdat een overschrijding werd voorzien. Bij het opmaken van de jaarrekening is gebleken dat deze ophoging niet nodig is geweest. In vergelijking met de bestuursrapportage is het resultaat over 2015 weliswaar € 5.301.000,-, echter ten opzichte van de oorspronkelijke begroting heeft de Serviceorganisatie een positief resultaat van € 822.000.

Serviceorganisatie Jeugd	
Resultaat Bestuursrapportage januari t/m augustus 2015	€ 0
Regionale Zorgmarkt	€ 2.022.000
Landelijk transitie Arrangement	€ 1.295.000
Persoonsgebonden Budgetten	€ 658.000
Stichting jeugdteams	€ 833.000
Kosten Service Organisatie Jeugd	€ 545.000
AB besluit AMK	€ 48.000
Ouderbijdragen	- € 100.000
Voordelig resultaat	€ 5.301.000

4. Programmaverantwoording

Binnen de Gemeenschappelijke regeling Dienst G&J zijn 3 disciplines samengebracht, namelijk: de Dienst G&J, het Regionale Ambulance Voorziening en de Serviceorganisatie Jeugd. In onderstaande programmaverantwoording treft u deze in de programma's A, B en C aan.

4.A. De Dienst Gezondheid & Jeugd (Dienst G&J)

4.A.1. Programma 1 Publieke gezondheid

Wat gingen we doen

Doelstellingen gezondheidsbescherming.

In het programma Publieke Gezondheid wordt door proactief en preventief in te zetten op alle beïnvloedbare determinanten de gezondheid bewaakt, beschermd en bevorderd. De maatschappelijke zorg richt zich op mensen die zich door complexe sociale en/of medische redenen niet meer zelfstandig kunnen redden.

Doelstellingen gezondheidsbevordering

De regionale uitvoeringsprogramma's *Gezond Gewicht*, *Verzuip jij je toekomst?!*, *Mentale Weerbaarheid* en *Prenatale Voorlichting* werken aan het bevorderen van de gezondheid van de inwoners van de regio Zuid-Holland Zuid.

Gezond gewicht:

Voor de meeste gemeenten in de regio Zuid-Holland Zuid is de volgende doelstelling geformuleerd voor uitvoeringsprogramma Gezond Gewicht:

1. Het percentage kinderen en jongeren met (matig en ernstig) overgewicht is in de periode 2012-2015 niet verder toegenomen ten opzichte van de periode 2007-2011.

Omdat in de gemeenten Dordrecht, Zwijndrecht en Gorinchem in de periode voorafgaand aan het opstellen van de doelen intensiever is ingezet op het thema Gezond Gewicht, is de doelstelling voor deze drie gemeenten scherper:

2. Het percentage kinderen en jongeren met (matig en ernstig) overgewicht in de leeftijd van 0-19 jaar is in de gemeenten Dordrecht, Zwijndrecht en Gorinchem in de periode 2012-2015 met 2% afgenomen ten opzichte van de periode 2007-2011.

Verzuip jij je toekomst?!

Samen met de politie, het Openbaar Ministerie en de Dienst G&J is in 2009 het programma *Verzuip jij je Toekomst?!* opgezet. Dit programma is gericht op het voorkomen van gezondheidsschade als gevolg van alcoholgebruik onder jongeren in het algemeen en als gevolg van overmatig alcoholgebruik (binge drinken) door jongeren vanaf ongeveer 18 jaar in het bijzonder. Bij voorlichtingsactiviteiten wordt daarnaast vanaf 2013 aanvullend aandacht besteed aan de preventie van ander middelengebruik onder de jeugd.

Het uitvoeringsprogramma *Verzuip jij je Toekomst?!* kent twee hoofddoelstellingen:

1. Het tegengaan van alcoholgebruik door jongeren onder de 18 jaar (10 t/m 17 jaar);
2. Het tegengaan van schadelijk alcoholgebruik door jongeren van 18 t/m 23 jaar.

Mentale Weerbaarheid

Preventie van depressie is van belang. Onderzoek toont aan dat depressiepreventie helpt bij het verminderen van klachten. Preventie kan de kans op het ontstaan van een volwaardige depressie met ongeveer één derde verminderen. Samenwerking hierin is belangrijk. Het uitvoeringsprogramma Mentale Weerbaarheid richt zich op een betere samenwerking tussen alle regionale partijen die zich bezighouden met mentale fitheid of depressie om de volgende doelstelling na te streven:

1. De psychische gezondheid van de inwoners van Zuid-Holland Zuid is in de periode 2012-2015 verbeterd ten opzichte van de periode 2007-2011.

Prenatale Voorlichting

Het uitvoeringsprogramma Prenatale Voorlichting richt zich op het voorkómen van complicaties tijdens de bevalling en het vergroten van het zelfvertrouwen over de zwangerschap, bevalling en de ouderrol door aanstaande ouders, met name risicogroepen, op een goede en toegankelijke manier hierover te informeren. Daarnaast richt het programma zich op het realiseren van een ketenaanpak door professionals voor zorg en begeleiding rond zwangerschap, geboorte en de nieuwe rol als ouders. Hiervoor zijn de volgende concrete doelstellingen benoemd:

1. In 2015 is minimaal 10% van alle deelnemers aan prenatale voorlichtingen in de hele regio Zuid-Holland Zuid afkomstig uit één van de risicogroepen (te weten: aanstaande ouders met een lage sociaal economische status; waaronder relatief veel niet-westerse ouders, tienermoeders en alleenstaande moeders)
2. In 2015 zijn alle professionele disciplines rondom zwangerschap en geboorte betrokken bij een vorm van sub-regionale afstemming (Hoeksche Waard, Drechtsteden, Alblasserwaard-Vijfheerenlanden).

Doelstellingen preventieve ouderengezondheidszorg

Ouderengezondheidszorg richt zich op het organiseren en borgen van een op preventie gerichte en een gezondheid bevorderende structuur voor ouderen.

Wat hebben we bereikt

Algemene infectieziektebestrijding

- De Dienst G&J heeft zich in 2015 ingespannen om de capaciteit die beschikbaar is voor de infectieziektebestrijding op peil te krijgen, kwantitatief en kwalitatief. Omdat deze inspanningen niet het gewenste resultaat opleverden, zijn voorbereidingen getroffen voor een samenwerking met de GGD Rotterdam Rijnmond. Door deze samenwerking wordt de medische inhoudelijke kwaliteit van de infectieziektebestrijding en van de opleiding tot arts Maatschappij en Gezondheid geborgd.
- De Dienst G&J heeft in 2015 drie kwartaalberichten infectieziektebestrijding uitgebracht voor bestuurders en ambtenaren volksgezondheid in de regio. Op deze wijze biedt de Dienst G&J frequent zicht op de staat van de infectieziekten in de regio, en geeft zij zicht op de rol van de Dienst G&J op dit terrein.
- In samenwerking met de GGD Rotterdam Rijnmond, en gefinancierd door het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM), is een project gestart om een digitaal meldpunt voor uitbraken te ontwikkelen. Ziekenhuizen, verpleeg- en verzorgingshuizen en andere ketenpartners zijn partner in deze ontwikkeling.
- In het laatste kwartaal van 2015 bood een aantal gemeenten crisisnoodopvang voor asielzoekers. De Dienst G&J voerde bij aankomst een gezondheidscheck uit op alle asielzoekers. Tijdens het verblijf van de asielzoekers monitorde de Dienst G&J op alle locaties de gezondheidssituatie. Tevens fungeerde de Dienst G&J als vraagbaak voor huisartsen die eerstelijns zorg boden op de locaties.
- In 2015 behandelde de Dienst G&J 1116 meldingen van infectieziekten. Een deel daarvan werd conform geldende protocollen gemeld aan het Rijksinstituut Volksgezondheid en Milieu (RIVM). Ruim 98 procent van de meldingen werd gedaan binnen de door het LCI gehanteerde norm voor

de meldingstermijn van de desbetreffende infectieziekte. Rondom al deze meldingen is het geadviseerde bron en contact onderzoek uitgevoerd.

- Naar aanleiding van een rapportage heeft de inspectie voor de gezondheidszorg (IGZ) laten weten onder de indruk te zijn van de verbeteringen binnen de Dienst G&J.

SOA-preventie en bestrijding

De Dienst G&J heeft het, sinds januari 2015, van kracht zijnde landelijke SOA-testbeleid uitgevoerd. Het beleid heeft geleid tot een hoger vindpercentage (18,4%) van SOA's dan in voorgaande jaren. Door de vanuit het Rijk opgelegde capaciteitsbeperking zien we een toename van de wachttijd. Klanten die langer met een SOA blijven rondlopen vormen een toegenomen verspreidingsrisico. GGD GHOR NL en VNG hebben voor deze gevolgen van het nieuwe beleid aandacht gevraagd bij de Minister.

Op verzoek van de GGD Rotterdam Rijnmond hebben we in het laatste kwartaal van 2015 extra consulten aangeboden. De extra kosten die verbonden waren aan deze consulten zijn aan de Dienst G&J vergoed.

1325 klanten kwamen met vragen en/of klachten naar het SOA spreekuur. Op een aantal scholen en in enkele wijkaccommodaties werd voorlichting gegeven over seksuele gezondheid.

TBC-bestrijding

Op het terrein van de TBC-bestrijding heeft de Dienst G&J in 2015 meer nog dan voorgaande jaren intensief samengewerkt met de GGD Rotterdam Rijnmond. De operationele aansturing gebeurde vanaf september 2015 door en vanuit de GGD Rotterdam Rijnmond. Deze intensivering van de samenwerking vormde de opmaat naar een Regionaal Expertisecentrum Zuid-Holland (REC) dat per 1 januari 2016 van kracht is.

In 2015 hebben 891 TBC consulten plaatsgevonden; bij 19 personen is de diagnose tuberculose gesteld.

Reizigersadvisering en Hepatitis B voor beroepsgroepen

De reizigersadvisering en de Hepatitis B vaccinatie voor beroepsgroepen heeft de Dienst G&J in het eerste kwartaal van 2015 geïntegreerd. Beide klantgroepen worden nu binnen een en hetzelfde dienstverleningsproces geholpen.

Voor de inkoop van reizigersvaccins is, in nauwe samenwerking met de overige GGD'en van de provincie Zuid-Holland en het LUMC, een Europese aanbesteding doorlopen. De nieuwe contracten zijn in het laatste kwartaal van 2015 geïmplementeerd. In 2015 zijn bijna 7000 reizigers geadviseerd en gevaccineerd. Dit is 5% minder dan in 2014. De dalende trend in de klantenaantallen is daarmee afgezwakt ten opzichte van voorgaande jaren.

Technische hygiënezorg

In 2015 zijn toezicht en vergunningverlening van tatoeage en piercing inrichtingen conform afspraken uitgevoerd. Een aantal bestaande studio's is gesloten en nieuwe studio's zijn geopend. Tijdelijke tatoe- en piercing inrichtingen zoals bij het Keltfest in Dordrecht voorzien in een behoefte. Toezicht op hygiëne speelt een belangrijke rol in dit dynamische veld.

In 2015 is er een samenwerkingsverband opgestart met de GGD West-Brabant voor het hygiënetoezicht op zeeschepen (shipsanitation certificate). Er zijn 10 nieuwe inspecteurs opgeleid en deze hebben 137 schepen geïnspecteerd.

De opvanglocaties voor crisisnoodopvang van asielzoekers zijn voor en tijdens gebruik bezocht. Medewerkers van de Dienst G&J gaven adviezen over inrichting en gebruik van de locaties, met als doel de gezondheid van groepen vluchtelingen te beschermen en waar mogelijk te optimaliseren. Medewerkers van de Dienst G&J hebben tot slot met regelmaat geadviseerd aan organisatoren en gemeenten over hygiëne en gezondheidsaspecten van evenementen. Opvallende evenementen die ook in de toekomst om aandacht vragen waren de city-swim in de grachten van Dordrecht, de evenementen waarbij met kleurpoeders gegooid wordt en de grotere festivals en dance evenementen.

Medische milieukunde

In 2015 speelden enkele grote zaken, die een doorloop zullen hebben naar 2016. Genoemd kunnen worden de asbestdaken in de wijk Sterrenburg in Dordrecht, de PFOA-lozing en HF-lozingen bij Chemours (voorheen DuPont), en de uitbreiding van de asfaltcentrale in Hoogblokland. Ook zijn we betrokken bij de ethyleenoxide-uitstoot bij Shell-Moerdijk omdat dit ook mogelijke gevolgen heeft voor bewoners in onze regio. Bij dit type casussen zijn veel bewoners van de regio betrokken en speelt de Dienst G&J een grote rol wat betreft de gezondheidskundige overwegingen in het bestuurlijk oordeel. De capaciteitsinzet van de Dienst G&J verschoof diens gevolg van advisering aan burgers naar bestuurlijke advisering.

Toezicht kinderopvang

Het toezicht op de kinderopvang werd in 2015 uitgevoerd conform de met de gemeenten gemaakte afspraken. Het toezicht is risico gestuurd uitgevoerd: voor elke opvanglocatie is een inschatting gemaakt van de verwachte inspectie-activiteit met als uitgangspunt: meer toezicht waar nodig, minder waar mogelijk. In 2015 zijn 880 inspectiebezoeken afgelegd aan kindercentra, gastouders en gastouderbureaus. Een sterke stijging is zichtbaar geweest in het aantal nieuw aangemelde gastouders.

Na elk bezoek is een inspectierapport opgesteld waardoor de gemeenten een beeld hebben van de geboden opvang.

Alle gemeenten in de regio Zuid-Holland Zuid hebben de A-status voor kinderopvangbeleid. Deze status wordt toegekend door de Inspectie van het Onderwijs en houdt in dat de gemeente haar wettelijke taken naleeft.

Tevens hebben leden van het team Toezicht kinderopvang deel genomen aan landelijke werkgroepen, in samenwerking met GGD GHOR en het Ministerie van SZW. Namens de Dienst G&J is inbreng gerealiseerd aan de ontwikkeling van Het Nieuwe Toezicht, het toetsingskader voor de Jeugdverblijven en het landelijke onderzoek naar de kosten van Toezicht en Handhaving voor de kinderopvang.

Resultaten evaluatie gezondheidsbescherming

In de afgelopen periode heeft de Dienst G&J in opdracht van gemeenten 8 integrale gezondheidsadviezen opgeleverd. Vijf van deze adviezen waren gericht op nieuw te bouwen (brede) scholen.

Resultaten gezondheidsbevordering

Hoewel we nog geen definitief inzicht in de overgewichtcijfers hebben, lijkt de doelstelling van Gezond Gewicht dat het percentage kinderen en jongeren met (matig en ernstig) overgewicht in de periode 2012-2015 niet verder is toegenomen ten opzichte van de periode 2007-2011 wel te zijn behaald. Gezond Gewicht heeft met name ingezet op aansluiting bij actuele campagnes en evenementen. Bijvoorbeeld op het thema water vanuit de landelijke JOGG-campagne, Nationale Sportweek, Kinderboekenweek en Avondvierdaagse. Daarnaast is extra ingezet op de jonge jeugd en hun ouders via de kinderdagverblijven en peuterspeelzalen.

De beoogde 2% afname van overgewicht onder kinderen en jongeren in de periode 2012-2015 voor Dordrecht, Gorinchem en Zwijndrecht ten opzichte van de periode 2007-2011 is behaald in de gemeente Dordrecht. Met de inzet van het programma Doe ff Gezond in Dordrecht-West is het overgewicht bij basisschooljeugd (groep 3 t/m 8) gedaald, van 41,6% in 2011 naar 32,8% in 2014.

In de gemeente Zwijndrecht is sprake van stabilisatie van het overgewichtcijfer en wordt, door de intensieve JOGG aanpak ingezet op een daling in de komende jaren. In Gorinchem is overgewicht toegenomen onder 5-jarigen en juist afgenomen onder 10- en 13-jarigen.

Bij het Fonds NutsOhra is in samenwerking met gezondheidsbevordering subsidie binnengehaald voor het uitwerken van een plan van aanpak voor het verkleinen van gezondheidsverschillen in Nieuw-Lekkerland.

Verzuip jij je Toekomst?!

Verzuip jij je Toekomst heeft ingezet op het beïnvloeden van beleid (o.a. lobby verhoging minimum leeftijd en aanpassing alcohol beleid scholen), educatie en voorlichting aan jeugdigen en ouders en extra handhaving op basis van de Drank- en Horecawet.

In de periode 2012-2015 was sprake van een daling van het alcoholgebruik onder jongeren onder de 18 jaar. Dit positieve resultaat is bereikt door een afname van de beschikbaarheid van alcohol voor jongeren: ouders zijn strenger geworden, meer scholen voeren een alcoholvrij beleid en de naleving van de leeftijdsgrens voor alcoholverkoop is verbeterd.

Het alcoholgebruik van jongeren vanaf 18 jaar is nog steeds zorgelijk. Dit beeld sluit aan bij de landelijke trend. Het alcoholgebruik bij de jonge jeugd daalt, maar vanaf ongeveer 16 jaar (de vorige leeftijdsgrens) drinken jongeren nog steeds te vaak en te veel. De verwachting is dat in deze leeftijdsgroep op termijn ook een daling ingezet zal worden, nu de nieuwe leeftijdsgrens van 18 jaar steeds meer als de sociale norm gaat gelden bij o.a. ouders. Hiervoor is echter de komende jaren blijvende inzet op beleid, handhaving en bewustwording van alcoholgebruik bij jongeren nodig. Het is de bedoeling om de resterende middelen van dit programma onderdeel over de afgelopen periode 2012 -2015 in te zetten voor de komende periode 2016-2019.

Mentale Weerbaarheid

De psychische gezondheid van inwoners van Zuid-Holland Zuid is in de periode 2012-2015 stabiel gebleven ten opzichte van de periode 2007-2011. De door het uitvoeringsprogramma Mentale Weerbaarheid gehanteerde werkwijze is erop gericht om structureel, door de inzet van "evidence based" interventies en met een aanzienlijk bereik, de psychische gezondheid van de inwoners van Zuid-Holland Zuid te bevorderen.

Voor de jeugd is ingezet op het versterken van hun weerbaarheid door interventies op basisscholen en voortgezet onderwijs. Daarnaast is ingezet op jeugd/jongeren die kwetsbaar zijn zoals: kinderen/jongeren van gescheiden ouders, aanstaande brugklassers die weinig zelfvertrouwen hebben, angstig zijn en/of gepest worden. Volwassenen zijn bereikt in hun rol als ouder door hen handvatten te bieden hoe zij hun kind kunnen ondersteunen in hun sociale vaardigheden/weerbaarheid. Daarnaast zijn activiteiten ingezet voor volwassenen en ouderen in hun rol als mantelzorger.

Ouderen zijn bereikt met activiteiten die hen helpen om mentaal sterker in het leven te staan.

Verschillende intermediairs, zoals vrijwilligers, zijn getraind om eenzaamheid, depressie en dementie in een vroeg stadium te herkennen bij ouderen.

Prenatale Voorlichting

In de periode 2012-2015 zijn verbindingen tot stand gekomen tussen alle partners in de voorlichting aan zwangeren en is een regionaal dekkend voorlichtingsaanbod ontwikkeld. Het aantal deelnemers aan deze voorlichting is de afgelopen jaren gestegen van 210 in 2014 naar 450 in 2015. Het is zaak om naast deze vorm van voorlichting andere interventies in te zetten die de groep kwetsbare zwangeren weten te bereiken. Deze groep maakte in de beginperiode van het programma Prenatale Voorlichting vrijwel geen gebruik van het voorlichtingsaanbod. In 2015 is een start gemaakt om deze specifieke groep zwangeren beter te bereiken. In de gemeenten Leerdam, Dordrecht en Sliedrecht loopt een pilot gericht op de groep kwetsbare zwangeren. In het eerste half jaar van 2016 worden de eerste resultaten verwacht.

Binnen Prenatale Voorlichting is ingezet op een verbeterde samenwerking rondom de zorg van zwangeren door samenwerking met verloskundigen en verpleegkundigen (Rivas, Careyn), het voorzitterschap van het Netwerk Kwetsbare Zwangeren van het Albert Schweitzer Ziekenhuis, deelname aan het Regionaal Consortium Zwangerschap & Geboorte Zuidwest Nederland, adviesrol in Healthy Pregnancy for All-2 in de gemeente Dordrecht.

Resultaten preventieve ouderengezondheidszorg

De Dienst G&J heeft een verkenning uitgevoerd naar het preventieve ouderengezondheidsbeleid van de 17 gemeenten. Uit dit onderzoek blijkt dat alle gemeenten invulling geven aan preventief beleid voor ouderen door samen te werken met de lokale welzijnsinstellingen, ouderenvertegenwoordigers en de eerstelijns zorg.

Aandachtspunt is, dat er nog te weinig samenhang in de activiteiten is, dat praktische interventies soms nog ontbreken. Om te kunnen spreken van een solide preventie- en gezondheidsbevorderingsstructuur voor ouderen zal de doorontwikkeling van het preventieve ouderengezondheidsbeleid vanuit het perspectief van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) en de Wet Publieke Gezondheid (WPG) de komende periode verder worden opgepakt. Zie ook het programma Mentale Weerbaarheid voor ouderen.

Crisisbestrijding

In 2015 is een verkenning gedaan naar de mogelijkheden om de crisisorganisatie GHOR en de crisisorganisatie van de Dienst G&J samen te voegen tot een gezamenlijke crisisorganisatie. Begin 2016 is een rapport hierover uitgebracht (Van 2 naar één) waarin geconcludeerd werd dat hiervoor geen inhoudelijke of juridische belemmeringen bestaan. De verwachting is dat een samenvoeging van de crisisorganisaties, door gebruik te maken van de sterke kanten, juist verder aan kwaliteit kan winnen. Hiervoor is ook een innovatief conceptueel model gepresenteerd. Momenteel wordt een vervolgoopdracht geformuleerd om dit model uit te werken naar verdere operationele, financiële en bestuurlijke consequenties.

Inzetten

Er was slechts één langduriger daadwerkelijke inzet van het team in 2015, wegens een brand met gevaarlijke stoffen in Oud-Beijerland. Daarnaast zijn crisiscoördinatoren enkele malen in overleg geweest met de Algemeen commandant Geneeskundige zorg (AcGz) om te bepalen of het nodig was dat er opgeschaald werd ten behoeve van 'Publieke gezondheid'.

Langdurige inzet was er wel bij een oefening Infectieziektenbestrijding, welke een werkweek in beslag nam. Onder begeleiding van een extern bureau en met medewerking van o.a. RIVM, ziekenhuis, huisartsenpost, bacteriologisch laboratorium en GHOR werd er geoefend met het scenario van de uitbraak van een levensgevaarlijke vogelgriep-variant.

Vorbereidingen

In preperatieve zin, werd er een bijdrage geleverd aan de voorbereiding voor de viering (en de risico's) van het bezoek van ZM. Koning Willem-Alexander en zijn gezin aan Koningsdag in Dordrecht.

Opleiden, trainen, oefenen

Naast de tweemaandelijks thematische lunchbijeenkomsten is er in 2015 een scholing Psycho Sociale Hulpverlening (PSH) gehouden en is samen met de GHOR en andere ketenpartners, een training crisiscommunicatie gegeven.

In de zomer is de 'Handreiking Maatschappelijke onrust' verschenen. Dit was naar aanleiding van de constatering van de Dienst G&J dat 'kleinschalige PSH-zaken' niet als PSH-zaak geleid hoeven te worden, maar gezien moeten worden als 'sociale calamiteit'. In het najaar is een themamiddag georganiseerd voor PSH versus Maatschappelijke onrust. Alle ambtenaren Openbare orde en Veiligheid van de 17 gemeenten waren uitgenodigd, om mee te praten over de glijdende schaal van maatschappelijke onrust naar PSH en om meer bekendheid te geven aan beide processen en protocollen.

Certificering

In oktober vond de HKZ-audit plaats, waarbij ook de crisisorganisatie kritisch werd bevraagd en waarna het HKZ-kwaliteitscertificaat werd behaald.

Crisisplan

In november werd door het dagelijks bestuur, het Integraal crisisplan vastgesteld. Hierin zijn de plannen voor Bedrijfcontinuïteit, Bedrijfshulpverlening en het GGD-Rampenopvangplan gebundeld en is de onderlinge samenhang beschreven.

(Producten/activiteiten/projecten en resultaten)

Product/activiteit/project	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Infectieziektepreventie- en bestrijding	Uitvoeren van het beleidskader en programma gezondheidsbescherming jaarschijf 2015. In dit kader afhandelen van 1200 vragen en meldingen	Het opstellen van het beleidskader gezondheidsbescherming heeft vertraging opgelopen. Het beleidskader is in concept gereed en bestuurlijke vaststelling wordt nu voorzien in 2016. Er zijn 1116 meldingen exclusief legionella meldingen behandeld.
	Uitvoering geven aan TBC screening, bron- en contactopsporing en patiëntenzorg conform landelijke richtlijnen.	In 2015 is meegewerkt aan de vorming van een regionaal expertisecentrum samen met de GGD'en van Zuid-Holland. In ZHZ zijn 891 consulten verricht en 19 patiënten begeleid. In 2014 zijn 14 patiënten begeleid. Dit is een aanzienlijke stijging in het aantal TBC patiënten, echter dit aantal fluctueert jaarlijks.
	Voorkomen en bestrijden van SOA's. Uitvoeren van SOA preventieactiviteiten en curatieve SOA zorg conform RIVM beleid.	10 voorlichtingen verzorgd op scholen en andere locaties. 1325 consulten uitgevoerd. Ten opzichte van 2014 is dit een daling van rond 4,5 %. Dit komt door het plafond dat is ingesteld door het RIVM (gebaseerd op aantal consulten 2013, 1300 consulten)
	Beschermen van beroepsgroepen met een verhoogd risico op besmetting met Hepatitis B	In 2015 zijn er 198 cliënten gestart met hepatitis vaccinatie waarvan 176 werknemers van bedrijven en 22 particulier. Door veranderde werkprocedures is vergelijking van aantallen met 2014 niet mogelijk.
	Het voorkomen van ziekten en het voorkomen van verergering van ziekten bij reizigers	In 2015 zijn bijna 7000 reizigers geadviseerd en gevaccineerd. Ten opzichte van 2014 is dit een daling van 5%.
Technische Hygiënisch Zorg en Toezicht kinderopvang	Instellingen met een verhoogd risico op verspreiding van infectieziekten zijn in kaart gebracht, met hen is contact en zij hebben toegang tot hygiëne advies.	Doel zoals verwoord is gerealiseerd.
	Vergunningplichtige organisaties, waaronder tattooshops en seks- en relaxgelegenheden, zijn geïnspecteerd.	Alle vergunningplichtige organisaties zijn geïnspecteerd
	Goede kinderopvang. Hiertoe aanbieders en gemeenten zicht bieden op de kwaliteit van de in elk van de 17 gemeenten geboden kinderopvang. Op basis hiervan kunnen gemeenten waar nodig overgaan tot handhaving.	Alle verplichte inspecties, en alle contractueel overeengekomen aanvullende inspecties, zijn uitgevoerd.
Opgeschaalde publieke gezondheid	Er is een mede door gemeenten en partners gedragen proces psychosociale hulpverlening	De 'Handreiking Maatschappelijke onrust' is verschenen,. Alle ambtenaren Openbare orde en Veiligheid van de 17 gemeenten zijn in het najaar uitgenodigd voor een themabijeenkomst, om mee te praten over de glijdende schaal van maatschappelijke onrust naar PSH en om meer bekendheid te geven aan beide processen en protocollen.

Product/activiteit/project	Beoogd resultaat	Stand van zaken
	Er is een meerjarenbeleidsplan oefenen, trainen, opleiden (OTO) opgesteld.	Door personele wisselingen is het meerjarenbeleidsplan nog niet vastgesteld in 2015. Hier wordt in 2016 invulling aan gegeven.
Gezondheidsbevordering	Binnen gezondheidsbevordering wordt gewerkt met vier uitvoeringsprogramma's. In 2012 zijn er strategieën per programma afgesproken met de gemeenten. Jaarlijks worden deze vertaald in jaarplannen. Ook in 2015 worden de afspraken nagekomen die in de jaarplannen staan. Voor 2016 wordt een Regionaal Programma Preventie aangeboden dat aansluit op het regionaal en lokaal gezondheidsbeleid en op de nieuw te vormen nota gezondheidsbeleid.	Het programma gezondheidsbevordering periode 2012-2015 is afgerond met een evaluatie en verantwoording aan gemeenten. Er is, in afstemming met gemeenten, een nieuwe nota regionaal gezondheidsbeleid voor de periode 2016 -2019 door DG&J opgesteld.
Medische Milieukunde (MMK)	Uitvoering geven aan de meldingen MMK ,via onderzoek en advies, in het kader van de gezondheidsbescherming en zo bijdragen aan een zo gezond mogelijke leefomgeving (water, bodem en (binnen en buiten) lucht)	Alle binnengekomen vragen en meldingen zijn, al dan niet in samenwerking met de backoffice bij de GGD Rotterdam Rijnmond en de omgevingsdienst ZHZ, in behandeling genomen.

Kritische succesfactoren

Kritische succesfactor	Prestatie-indicator	Normering	Realisatie 2014	Realisatie 2015
Erkenning en herkenning van de dienst G&J in zijn regisseursrol voor de publieke gezondheid	Aantal vragen van professionals en meldingen van meldingsplichtige en niet-meldingsplichtige ziekten	5% toename ten opzichte van 2014	1245 meldingen inclusief circa 150 legionella gerelateerde zaken.	1116 meldingen exclusief legionella. De cijfers zijn onderling niet goed vergelijkbaar
Zicht op de veiligheid (fysiek, hygiënisch en pedagogisch) kinderopvang tbv handhaving door de gemeenten 95%	Kindcentra hebben een inspectierapport niet ouder dan 1 jaar.	95%	100%	100%
Geoefende medewerkers weten wat ze moeten doen bij opschaling van de crisisorganisatie	Leden van het crisisteam zijn geoefend volgens het hiervoor opgestelde OTO-plan	Alle leden van het crisisteam volgen de geplande OTO-activiteiten.	Voldaan	Voldaan
Gemeentelijke tevredenheid	Mate van tevredenheid bij gemeentebestuurders en ambtenaren, te meten in een KTO	7,0	Geen onderzoek in 2014	Geen onderzoek in 2015

Erkenning en herkenning van de dienst G&J in zijn regisseursrol in de maatschappelijke zorg	Mate van tevredenheid bij ketenpartners en klanten, te meten in een KTO. (NB: herhaalde meting klanttevredenheid burgers vindt plaats in 2016)	7,0	Geen onderzoek in 2014. In 2013 een 8.1	Geen onderzoek in 2015. In 2013 een 8.1
---	--	-----	---	---

Wat heeft het gekost

Programma 1 Publieke gezondheidszorg
(bedragen in € 1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten									
Infectieziektebestrijding	1.216	676	-540	1.097	681	-415	120	-5	-125
SOA/sense	506	413	-93	444	430	-14	62	-17	-79
TBC bestrijding	566	303	-263	465	380	-85	101	-77	-178
Marktgerichte taken	636	581	-55	620	614	-6	16	-33	-49
Medische Milieukunde	411	144	-267	295	144	-151	116	0	-116
Technische Hygiënezorg	215	58	-158	154	67	-87	61	-10	-71
Toezicht kinderopvang	578	809	231	812	735	-77	-234	74	308
Gezondheidsbevordering	2.038	1.553	-485	2.026	1.881	-145	12	-328	-340
Crisisorganisatie	191	158	-32	228	81	-147	-37	77	115
Saldo van baten en lasten	6.358	4.695	-1.663	6.141	5.013	-1.128	217	-318	-535
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	6.358	4.695	-1.663	6.141	5.013	-1.128	217	-318	-535

Resultaatanalyse programma 1

(bedragen x € 1.000)

Toelichting	Omschrijving afwijking	I/S*	Voordeel	Nadeel	Saldo	Gemeld
	Lasten					
A.	Resultaat op doorbelastingen	I	273			
B.	Infectieziektebestrijding	I		28		Burap
C.	SOA/Sence	S	25			Burap
C.	SOA/Sence	I	10			Burap
D.	TBC bestrijding	I	66			Burap
E.	Marktgerichte taken	I	90			
F.	Medische Milieukunde	S	44			
G.	Technische Hygiënezorg	I	6			
H.	Toezicht kinderopvang	S		90		Burap
H.	Toezicht kinderopvang	I		3		
I.	Gezondheidsbevordering	I	327	73		
J.	Crisisorganisatie	I		112		
	Subtotaal		841	306	535	
	Saldo baten en lasten					
	Mutatie reserves					
	Gerealiseerd resultaat		841	306	535	

Toelichting:

- A. *Resultaat op doorbelastingen:*
Voor het resultaat op de doorbelastingen wordt verwezen naar de algemene formulering zoals bij de financiële hoofdlijnen is weergegeven.
- B. *Infectieziektebestrijding*
Voor infectieziektebestrijding betreft het hier kleine afwijkingen op het budget kleiner dan € 50.000.
- C. *SOA/Sense*
Door heronderhandelingen met de leverancier kan structureel een bedrag van € 25.000 worden bespaard op laboratoriumonderzoeken. Daarnaast zijn er enkele kleine incidentele besparingen. Tenslotte zijn extra spreekuren gedraaid voor de GGD Rotterdam, wat een extra vergoeding oplevert.
- D. *TBC Bestrijding*
Het voordeel op de verzekerde zorg is volledig incidenteel. De reden daarvoor is dat we vanaf 1/1/2016 de TBC bestrijding anders, bovenregionaal, organiseren en dus ook financieren.
- E. *Marktgerichte taken*
Het betreft hier incidentele besparingen ten bedrage van € 90.000,-
- F. *Medische Milieukunde*
In het kader van de medische milieukunde, was begroot enkele taken extra te moeten uitbesteden aan Rotterdam. Doordat meer intern gedaan kan worden, wordt de extra te betalen overhead van Rotterdam uitgespaard. Dit leidt tot een structurele besparing van € 44.000.
- G. *Technische Hygiënezorg*
Er zijn meer scheepsinspecties uitgevoerd dan begroot. Het voordeel van € 6.000 is incidenteel.
- H. *Toezicht kinderopvang*
Het nadeel op het toezicht kinderopvang is € 93.000. Dit nadeel is gemeld in de tweede burap en heeft een administratief-technische oorzaak. De baten in de begroting waren namelijk € 90.000 hoger dan de som van alle uitgebrachte en geaccepteerde offertes. Aan het eind van het jaar zijn er echter landelijk maatregelen genomen waardoor het aantal kinderopvangorganisaties in de regio voorzichtig weer uitbreidt. Dit leidt tot een structureel nadeel van € 90.000 en een incidenteel nadeel van € 3.000.
- I. *Gezondheidsbevordering*
Het resultaat op gezondheidsbevordering is voor een gedeelte te verklaren uit baten die vorig jaar zijn ontvangen en op de balans waren opgenomen. Deze baten waren niet begroot. Daarnaast zijn extra subsidies ontvangen voor Gezond Nieuw Lekkerland. De hogere lasten zijn het gevolg van kleine overschrijdingen binnen onderdelen van de uitvoeringsprogramma's.
- J. *Crisisorganisatie*
De baten voor dit product zijn in de primitieve begroting te hoog geraamd.

4.A.2. Programma 2 Maatschappelijke zorg

Wat gingen we doen.

Huiselijk geweld

In de projectorganisatie Veilig Thuis zorgen wij voor een verdere integratie van de AMK taken (kindermishandeling) en de SHG taken (Huiselijk Geweld) en wordt de samenwerking met jeugdteams en sociale teams bevorderd door het maken van samenwerkingsafspraken. Tevens wordt ingezet op deskundigheidsbevordering van de lokale teams.

Meldpunt zorg & overlast (OGGZ)

Alle activiteiten in het kader van zorg & overlast (OGGZ) als onderdeel van Veilig Thuis worden conform de subsidieafspraken met (centrum)gemeenten uitgevoerd. Het betreft de uitvoering van het meldpunt zorg & overlast, coördinatie van de lokale zorgnetwerken, de ontwikkeling van procesconsultatie OGGZ ten behoeve van de lokale sociale teams, de coördinatie van het team Toeleiding en Bemoeizorg, de uitvoering van nazorg trajecten voor ex-gedetineerden en de woonadvisering voor woningcorporaties.

Wat hebben we bereikt

In 2015 is de projectorganisatie Veilig Thuis van start gegaan. Veilig Thuis Zuid-Holland Zuid bestaat uit twee meldpunten:

- Advies- en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling
- Meldpunt Zorg & Overlast

In Nederland is de combinatie van deze meldpunten uniek vergeleken met andere regio's, omdat slechts vereist is dat de AMK-taken en SHG-taken zijn geïntegreerd. In deze regio hebben de 17 gemeenten gekozen om zowel het Meldpunt Zorg & Overlast als het Steunpunt Huiselijk Geweld in te voegen in Veilig Thuis. De bundeling van deze meldpunten binnen Veilig Thuis moet leiden tot een duurzame en integrale aanpak van huiselijk geweld, kindermishandeling en openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ).

In 2015 is stevig geïnvesteerd in de samenvoeging van de twee organisatieonderdelen (AMK van Jeugdbescherming West en Meldpunt Zorg & Overlast/ Steunpunt Huiselijk Geweld/OGGZ van de Dienst G&J). Ondertussen is de winkel 'gewoon' open gebleven. Tevens zijn de eerste afspraken gemaakt met de lokale teams (jeugd teams en sociale teams) over de onderlinge samenwerking en is vanuit Veilig Thuis gewerkt aan de deskundigheidsbevordering van de lokale teams.

Per september 2015 is een nieuw product toegevoegd aan Veilig Thuis, namelijk het uitvoeren van risicotaxaties bij de pleger van huiselijk geweld. Door de veranderende rol van de hulpofficier van Justitie, is de werkwijze m.b.t risicotaxatie huiselijk geweld bij pleger gewijzigd. De politie heeft aangegeven dat deze taak niet meer past bij de kerntaak van de politie, dus wordt deze taak nu uitgevoerd door Veilig Thuis.

Opvallend is het aantal extreme woningvervuilingen die met name in Dordrecht zijn uitgevoerd. In 2014 zijn 25 trajecten uitgevoerd en in 2015 totaal 51. Oorzaken kunnen zijn toename van verwarde mensen, eenzaamheid en financiële problemen.

Verder is in 2015 een toename te zien van 'verwarde personen' (met name op basis van politiemeldingen). Bij het meldpunt Zorg & Overlast, de lokale zorgnetwerken en bij Team Toeleiding en Bemoeizorg wordt deze ontwikkeling gesignaleerd.

Het Team Toeleiding en Bemoeizorg (TT&B), een samenwerkingsverband van de Dienst G&J, specialistische GGZ en (sinds 2015) experts op het gebied van verstandelijke beperkingen, is afgelopen jaar zeer succesvol geweest in het ondersteunen en begeleiden van de meeste moeilijke doelgroepen binnen de OGGZ.

In 2015 is door Veilig Thuis het product 'procesconsultatie' OGGZ ingevoerd als extra vorm van dienstverlening aan sociale teams. OGGZ specialisten vanuit Veilig Thuis ondersteunen hiermee de sociale teams, op maat, met de hulpverlening aan zorgwekkende zorgmijders. In een aantal gemeenten is het geven van procesconsultatie in de plaats gekomen van het lokaal zorgnetwerk. In 2016 wordt dit voortgezet. In Dordrecht is het 'stedelijk netwerk' ontwikkeld als vervanging van de drie lokale zorgnetwerken.

Tot slot zijn er 2378 meldingen gedaan door inwoners en professionals bij het Meldpunt Zorg & Overlast. Met de komst van de sociale teams was de verwachting dat het aantal meldingen iets terug zou lopen, maar in 2015 is het iets meer geworden t.o.v. van 2014 (2274).

Kritische succesfactoren

Kritische succesfactor	Prestatie-indicator	Normering	Realisatie 2014	Realisatie 2015
Erkenning en herkenning van de dienst G&J in zijn regisseursrol in de maatschappelijke zorg	Mate van tevredenheid bij ketenpartners en klanten, te meten in een KTO.	7	7	(NB: herhaalde meting klanttevredenheid burgers vindt plaats in 2016)

Wat heeft het gekost

Programma 2 Maatschappelijke zorg

(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten									
Huiselijk geweld (onderdeel van Veilig Thuis)	744	726	-17	865	773	-92	-122	-47	74
Procesregie/consultatie m.b.t. OGGZ (onderdeel van Veilig Thuis)	867	847	-20	1.208	985	-223	-341	-138	203
Saldo van baten en lasten	1.611	1.573	-38	2.073	1.758	-315	-462	-185	277
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	1.611	1.573	-38	2.073	1.758	-315	-462	-185	277

Resultaatanalyse programma 2

(bedragen x € 1.000)

Toelichting	Omschrijving afwijking	I/S*	Voordeel	Nadeel	Saldo	Gemeld
	Lasten					
A.	Resultaat op doorbelastingen	I		427		
B.	Huiselijk geweld	I	19			
C.	Procesregie / consultatie mbt OGGZ	I	131			
	<i>Subtotaal</i>		150	427	-277	
	Saldo baten en lasten		150	427	-277	
	Mutatie reserves					
	Gerealiseerd resultaat		150	427	-277	

Toelichting:

A. *Resultaat op doorbelastingen*

Voor het resultaat op de doorbelastingen wordt verwezen naar de algemene formulering zoals bij de financiële hoofdlijnen is weergegeven.

B. *Huiselijk geweld*

Op het budget Huiselijk geweld is een voordeel van € 19.000. Het betreft hier kleine wijzigingen.

C. *Procesregie / consultatie mbt OGGZ*

Op het budget Procesregie is een voordeel van € 131.000. Het betreft hier hogere subsidie-opbrengsten dan begroot.

4.A.3. Programma 3 Onderwijs aansluitend passend onderwijs en aansluiting arbeidsmarkt

Wat gingen we doen.

De Dienst G&J geeft uitvoering aan het borgen van het recht op onderwijs. Wij bevorderen ontwikkelingskansen voor en participatie van inwoners en jeugd in het bijzonder.

Leerplicht / VSV

In een kennisintensieve samenleving is het bieden van scholing meer en meer een voorwaarde voor jongeren voor een zelfstandig leven later. Dit belang is wettelijk verankerd in een *recht* op onderwijs. In samenwerking met scholen en waar nodig hulpverlening wil de Dienst G&J er aan bijdragen dat voor ieder kind het recht op onderwijs is gewaarborgd. Met dit doel voor ogen voert de Dienst G&J projecten uit in het kader van luxeverzuij, de Dag van de Leerplicht en ontwikkelt ze de factsheet LVS voor gemeenten. Daarnaast werkt de Dienst G&J continue aan verbetering van de organisatie en de samenwerking met scholen.

RMC/VSV-trajectbegeleiding

Jaarlijks maken honderden jongeren in de regio Zuid-Holland Zuid hun opleiding niet af en verlaten de school zonder startkwalificatie. Dit heeft vaak grote gevolgen voor de rest van hun leven: van langdurige werkloosheid tot sociale problematiek en criminaliteit. De RMC taak van de Dienst G&J heeft tot doel dat het aantal voortijdig schoolverlaters verder afneemt en dat meer jongeren beschikken over een startkwalificatie. De Dienst G&J draagt aan deze doelstelling bij door jongeren in de zomermaanden actief te volgen en aan te spreken indien zij niet op school staan ingeschreven (overstap/zomeractie). Daarnaast is de Dienst G&J initiatiefnemer van en neemt actief deel aan het netwerk voor Zorg Onderwijs en Werk voor kwetsbare jongeren (ZOW-loket). Tot slot wordt een risicogerichte aanpak ontwikkeld, waarbij op basis van data analyse risicojongeren worden geïdentificeerd. Zij worden snel en outreachend benaderd.

Wat hebben we bereikt

Algemeen

De kans op werk, als belangrijke factor om (te leren) zelfstandig te functioneren in de maatschappij, hangt niet alleen af van de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt, maar ook van de keuzes en begeleiding van de leerling tijdens zijn of haar onderwijscarrière. Op beide borden moeten je schaken. Uit recente studies blijkt eens te meer het belang van een startkwalificatie: van de jongeren met een startkwalificatie heeft na een jaar 72% een baan, van de jongeren zonder startkwalificatie is dat 42%.

De Dienst G&J voert hiervoor de leerplichtwet, de kwalificatieplicht en de Regionale Meld en Coördinatie (RMC) functie in samenhang uit en combineert dit met opdrachten en projecten die samenhangen met het voorkomen en terugdringen van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten. De zichtbare aanwezigheid in het onderwijsveld van de Dienst G&J is in het afgelopen jaar verder versterkt. Dit resulteerde onder andere in meer verzuimmeldingen en minder voortijdig schoolverlaters.

De maatschappelijke ontwikkelingen op dit terrein laten zich samenvatten door enerzijds een groter beroep op jongeren om zelf in hun inkomen te voorzien (aangescherpte Wajong en participatiewet) en anderzijds door hogere eisen die aan MBO-leerlingen worden gesteld (focus op vakmanschap). Intensieve samenwerking tussen lokale overheid, onderwijs en bedrijven is van belang om het aantal voortijdig schoolverlaters te verminderen. De aandacht voor voortijdig schoolverlaters (VSV) en met name zij die ouder dan 18 jaar zijn, is een speerpunt van de Dienst G&J.

Leerplicht

Controleactie Luxeverzuim

In februari 2015 hebben de consulenten LVS een controleactie op luxeverzuij uitgevoerd. Luxeverzuim is schoolverzuim gekoppeld aan vakanties. Ouders laten kinderen van school bijvoorbeeld verzuimen om eerder op vakantie te kunnen of later terug te komen. De consulenten LVS hebben 39 scholen voor het basisonderwijs in de gemeente Dordrecht bezocht. Na de

schoolbezoeken werden de ouder(s)/verzorger(s) van 118 afwezige leerlingen door consulenten van LVS telefonisch of door middel van een huisbezoek benaderd. Dat resulteerde in 18 waarschuwingen wegens vastgesteld ongeoorloofd verzuim.

Dag van de leerplicht

Donderdag 19 maart 2015 stond LVS in het teken van de dag van de Leerplicht. Het is een jaarlijks terugkerende dag, waarop extra aandacht is voor het recht op onderwijs. In totaal zijn in de regio twaalf scholen door de consulenten van LVS bezocht. Tijdens de schoolbezoeken kregen de leerlingen van groep acht voorlichting over leerplicht en leerrecht en kreeg ook het docententeam een presentatie over de wet - en regelgeving met betrekking tot het melden van verzuim bij LVS.

Fact-sheets

De Dienst G&J heeft medio 2015 voor alle zeventien gemeenten in de regio Zuid-Holland Zuid en vier samenwerkingsverbanden van voortgezet onderwijs factsheet "Leren of verzuimen: leerlingen en verzuim in beeld" opgesteld. In deze factsheets zijn per gemeente cijfers gepresenteerd over het schoolverzuim, meldgedrag van de scholen en voortijdig schoolverlaten. De factsheet biedt gemeenten en Wethouders Onderwijs handvatten voor hun dialoog met het onderwijsveld.

Contactpersoon voor scholen

Met ingang van het schooljaar 2015-2016 hebben de scholen in de regio een nieuwe contactpersoon LVS gekregen. Deze contactconsulenten zijn voor de scholen het eerste aanspreekpunt als het gaat om bijvoorbeeld verzuim, informatie, advies, consultatie, bemiddeling of (dreigend) voortijdig schoolverlaten. De vaste contactconsulent neemt ook deel aan het Ondersteuningsteam en/of het Zorg Advies Team op de scholen.

Breed kennisveld en samenwerking met andere partijen in het veld

Met ingang van het nieuwe schooljaar heeft de Dienst G&J voor alle consulenten een taakaccent of aandachtsgebied ingevoerd. Op deze wijze borgt de Dienst G&J informatie en expertise op verschillende – voor LVS belangrijke – werkteerren.

Jaarverslag LVS schooljaar 2014-2015

In december 2015 is door de Dienst G&J het jaarverslag Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten gepresenteerd. Het jaarverslag komt voort uit artikel 25 lid 2 van de Leerplichtwet. Daarin staat dat "Burgemeester en wethouders (Dagelijks Bestuur van de Gr DG&J) jaarlijks verslag uitbrengen aan de gemeenteraad over het in het laatst afgesloten school- of cursusjaar in de regio ZHZ gevoerde beleid inzake de handhaving van de leerplichtwet en de kwalificatieplicht en de resultaten daarvan".

Voortijdig schoolverlaten / RMC coördinatie

Zomeractie

Net als in 2014 werd in de periode juni tot en met september 2015 een Zomeractie uitgevoerd in de regio. De zomeractie heeft tot doel de schooluitval tijdens de zomervakantie te minimaliseren. 318 leerlingen met risico op schooluitval zijn in de zomerperiode door de consulenten van LVS actief opgezocht en begeleid naar een opleidingstraject dat leidt tot een startkwalificatie, een traject richting de arbeidsmarkt en/of naar een hulp-zorgtraject.

Overstap van voortgezet onderwijs naar middelbaar beroeps onderwijs

In 2015 zijn in de regio 3660 leerlingen tijdens de overstap van het voortgezet onderwijs naar het middelbaar onderwijs gevolgd, waarvan 84 risicoleerlingen door de consulenten van LVS intensief zijn begeleid. Deze preventieve acties tijdens de overstap van het Voortgezet Onderwijs (VO) naar Middelbaar Beroeps Onderwijs (MBO) leidden tot minder voortijdig school verlaters.

ZOW-loket

In 2013 is het ZOW-loket opgericht. ZOW staat voor Zorg Onderwijs en Werk en is een netwerk van samenwerkende partners op deze thema's. Onder meer het Da Vinci College, Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten, het LeerWerkLoket, het Wellant College, r-newt (jongerenwerk), Quadraet en Trivium

Lindenhof werken hierin samen gericht op het voorkomen of verminderen van voortijdig schoolverlaten. Hiervoor maakt ZOW gebruik van het in het netwerk beschikbare instrumentarium.

In 2015 zijn 80 kwetsbare jongeren voor het ZOW aangemeld. Het casusoverleg vindt plaats op het Leerpark in Dordrecht. Vaak gebeurt dit in het bijzijn van de jongere zelf (eventueel samen met zijn/haar ouders of verzorgers). Voor elke jongere wordt een persoonlijk perspectiefplan opgesteld. Tijdens de uitvoering van het persoonlijk perspectiefplan draagt ZOW zorg voor het 'casemanagement' en de inzet van de juiste 'instrumentenmix'. In 2015 heeft ZOW een tweede loket geopend in Gorinchem aan de Mollenburgseweg.

Pilot data gedreven sturing

In 2015 is de succesvolle pilot "Buitenleerlingen" opgegaan in de pilot "Data gestuurde werkwijze". Kenmerkend in de buitenleerlingaanpak was de outreachende benaderingswijze van leerlingen door consulenten. De werkwijze bleek (erg) effectief maar kost tegelijkertijd ook veel capaciteit. Om beter te kunnen kiezen bij welke leerlingen wel en niet outreachend wordt opgetreden door de consulenten LVS, is gezocht naar een manier om leerlingen die veel risico lopen op schooluitval te identificeren. Op basis van een 'big data analyse' is hiervoor samen met een externe partner een voorspellingsmodel ontwikkeld. Dit model maakt het mogelijk op basis van het voorspelde risico de dienstverlening te differentiëren. De pilot is gestart per 1 december 2015 en duurt tot en met 31 juli 2016. Daarna vindt een evaluatie plaats.

Product/activiteit/project	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Leerplicht en kwalificatieplicht	3% meer meldingen vanuit het primair onderwijs in het schooljaar 2014-2015 dan in het schooljaar 2013-2014	Aantal relatief verzuimers vanuit PO in schooljaar 2014-2015 :193 Aantal relatiefverzuimers in schooljaar 2013-2014 was:213 Doelstelling niet behaald, ondanks investering in de relatie met basisscholen teneinde vroegtijdige signalering bij LVS te vergroten.
	5% minder thuiszitters vanuit het PO en VO in het schooljaar 2014-2015 dan in het schooljaar 2013-2014	Eind schooljaar 2014-2015 waren 27 thuiszitters . Eind schooljaar 2013-2014 waren 36 thuiszitters. Doelstelling behaald.
	5% minder ongediplomeerde uitval vanuit het VO (vmbo-havo-vwo) in het schooljaar 2014-2015 dan in het schooljaar 2013-2014	De cijfers van het schooljaar 2014-2015 zijn op dit moment nog niet bekend. Eind februari worden die verwacht (DUO).
VSV	RMC-coördinatie: gemeentelijke regie op de uitvoering van het VSV-convenant 2012-2015	In het convenant wordt ingezet op monitoring en bijsturing via de stuurgroep en het bestuurlijk overleg VSV
	Het realiseren van een passend netwerk in de regio ZHZ	Samen met scholen(vo en mvo) en de contactgemeente is een passend netwerk gerealiseerd.

Kritische succesfactoren

Kritische succesfactor	Prestatie-indicator	Normering	Realisatie 2014	Realisatie 2015
Alle jongeren in beeld	Percentage absoluut verzuimers in beeld	100%	100%	100%
Doorlooptijd van processen	Een vrijstelling wordt binnen 3 maanden verleend	100%	100%	100%
Klanttevredenheid	Mate van tevredenheid bij jongeren, ouders en ketenpartners	7,0		8,1 (KTO LVS)
Voortijdig Schoolverlaters	% VSV	2,1% in 2016	2,1%	1,8%

Wat heeft het gekost

Programma 3 Onderwijs, aansluiting passend onderwijs en aansluiting arbeidsmarkt

(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten									
Leerplicht / VSV	2.312	1.354	-959	2.288	1.354	-934	24	0	-24
RMC/VSV trajectbegeleiding	1.028	984	-44	603	1.220	617	425	-236	-661
Saldo van baten en lasten	3.340	2.338	-1.003	2.891	2.573	-318	449	-236	-685
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	3.340	2.338	-1.003	2.891	2.573	-318	449	-236	-685

Resultaatanalyse programma 3

(bedragen x € 1.000)

Toelichting	Omschrijving afwijking	I/S*	Voordeel	Nadeel	Saldo	Gemeld
	Lasten					
A.	Resultaat op doorbelastingen	I	554			
B.	Leerplicht / VSV	S		54		
C.	RMC/VSV Trajectbegeleiding	I	185			Burap
	<i>Subtotaal</i>		739	54	685	
	Saldo baten en lasten					
	Mutatie reserves					
	Gerealiseerd resultaat		739	54	685	

Toelichting:

A. Resultaat op doorbelastingen

Voor het resultaat op de doorbelastingen wordt verwezen naar de algemene formulering zoals bij de financiële hoofdlijnen is weergegeven.

B. Leerplicht / VSV

Het nadeel op de leerplicht / VSV wordt geheel veroorzaakt door structurele verhoging van de softwarekosten in het kader van de leerplicht.

C. RMC/VSV Trajectbegeleiding

Op het product RMC/VSV Trajectbegeleiding zijn meer baten gerealiseerd dan begroot. De extra baten zijn gerealiseerd door uitvoering van een aantal projecten ter voorkoming en bestrijding van voortijdig schoolverlaten, passend binnen het landelijke en regionale beleid op dit terrein. Voorbeelden zijn de projecten Overstap en Zomeractie en de pilot Datagedreven verzuimbestrjding. Voor deze projecten zijn aanvullende RMC-projectmiddelen aangevraagd en ontvangen.

4.A.4. Programma 4 Jeugdgezondheidszorg

Algemeen.

De gemeenten willen een goede, gedegen en kwalitatief hoogstaande integrale jeugdgezondheidszorg (JGZ) voor de 0- tot 18-jarigen, met specifieke inzet voor aandacht kinderen en jeugd, zoals gesteld in de visie op jeugdgezondheidszorg in het subsidiekader JGZ.

Wat gingen we doen.

In 2015 wordt uitvoering gegeven aan het basistakenpakket JGZ, het digitaal dossier en het extra contactmoment. Samen met het consortium Rivas / Careyn, die de JGZ uitvoert, wordt gewerkt aan flexibilisering van de contactmomenten met als doel meer aandacht te kunnen geven aan risicokinderen.

Daarnaast wordt een nieuwe, herziene overeenkomst met Rivas/Careyn afgesproken voor de periode 2016 - 2017.

Wat hebben we bereikt.

Rivas/Careyn hebben het afgesproken verantwoordingsmodel toegepast bij de verantwoording over 2015. Rivas/Careyn hebben een aanzienlijke kwaliteitsslag gemaakt in de verantwoording, ten opzichte van de rapportages van voorgaande jaren. Er is verantwoord over beide organisatieonderdelen van Rivas/Careyn en over alle doelgroepen van 0-18 jaar.

De rapportage Verantwoording Basispakket Jeugdzorg 2015 en de rapportage Verantwoording Extra Contactmoment Adolescenten geven een bevredigend beeld van de uitvoering van de Jeugdgezondheidszorg in onze regio. Er is nog steeds een voldoende hoog bereik in de contactmomenten en op onderdelen is gestart met de flexibilisering van deze contactmomenten (in overleg met ouders). Daarnaast is een goed zicht op de medische en sociaal-maatschappelijke doorverwijzingen naar zorg- en hulpverleners voor kinderen die extra zorg nodig hebben. In de verantwoording worden vermoedens van onveilig opgroeien gerapporteerd. Tevens zijn verwijzingen naar AMK voldoende te herleiden. Conform afspraken geeft Rivas/Careyn inzicht in de gezondheidssituatie van de kinderen in onze regio. Op de thema's gezond gewicht, roken, alcoholgebruik en psychische problematiek is verantwoord.

Het extra contactmoment adolescenten (14 + contactmoment) is in 2015 gestructureerd ingevoerd binnen de uitvoering van de JGZ. Dit extra contactmoment is gericht op gezondheidsbevordering en de werkwijze is risico gestuurd.

Sinds juli 2012 voert het consortium Rivas/Careyn de jeugdgezondheidszorg (JGZ) voor de 0- tot 18-jarigen in de regio Zuid-Holland Zuid uit. In het najaar van 2014 heeft de Dienst G&J de dienstverlening van het consortium geëvalueerd en onderzocht of de doelstellingen voor de subsidieperiode zijn behaald. De resultaten van dat onderzoek zijn opgenomen in de Rapportage Tussentijdse Evaluatie JGZ 2012-2014.

De resultaten van de evaluatie bieden voldoende aanknopingspunten om de dienstverlening voort te zetten en de overeenkomst met het consortium te verlengen met twee jaar, voor de jaren 2016 en 2017. De Inspectie voor de Gezondheidszorg heeft het consortium met een voldoende beoordeeld. Uit de evaluatie van de Dienst G&J blijkt ook dat de inhoudelijke dienstverlening aan cliënten van de JGZ kwalitatief op orde is.

De nieuwe uitvoeringsovereenkomst JGZ voor de jaren 2016/2017 is inmiddels door Rivas/ Careyn en DG&J vastgesteld en ondertekend. De aanpassingen in de nieuwe uitvoeringsovereenkomst JGZ betreffen onder andere de aanscherping van afspraken met Rivas/Careyn over de inhoudelijke en financiële verantwoording voor de komende periode. Voorts is op basis van de aanbevelingen in de evaluatie door de Dienst G&J ingezet op versterking van de sturing op de jeugdgezondheidszorg, zowel beleidsmatig als via het contract- en accountmanagement.

De Dienst G&J heeft eind 2015 een bestuursopdracht JGZ gemaakt die bestaat uit een beleidsverkenning, evaluatie van de dienstverlening en de implementatie van de conclusie en aanbevelingen hiervan. In 2016 is gestart met de uitvoering van de opdracht.

Product/activiteit/project	Beoogd resultaat	Stand van zaken
JGZ	Vroegtijdig signaleren van stoornissen en het voorkomen van problemen op lichamelijk, psychisch en sociaal gebied.	Vroegtijdig signaleren is goed ingebed in het kernproces van de JGZ. De ontwikkeling gaat in de richting van risico gestuurd werken.
	Het verbeteren van afstemming en samenwerking tussen instellingen en professionals en direct aansturen op het gebied van jeugd(gezondheidszorg).	De lokale verbindingen met jeugdteams en sociale teams zijn in 2015 gelegd.
	Jeugd Preventie Team (JPT): Het behouden van uitvoeringscapaciteit en JPT-methodiek vanuit het politiebureau	Is in 2015 conform uitgevoerd

Kritische succesfactoren

Kritische succesfactor	Prestatie-indicator	Normering	Realisatie 2014	Realisatie 2015
Alle kinderen van 0 tot 19 jaar zijn in beeld	Percentage kinderen die op de contactmomenten zijn gezien	100%	-	92% (*)
Kinderen met een extra zorgbehoefte krijgen deze ook	Percentage kinderen met een extra zorgbehoefte dat een passend aanbod krijgt	Nader te bepalen	-	7,13%
Klanttevredenheid	Mate van tevredenheid bij jongeren/ouders en ketenpartners	7	-	KTO in 2016 gepland

(*) Realisatie % contactmomenten wordt beïnvloed door flexibilisering van contactmomenten

Wat heeft het gekost

Programma 4 Jeugd(-gezondheidszorg)
(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten									
Jeugdgezondheidszorg	9.823	10.522	699	10.386	10.927	541	-563	-405	158
Jeugd Preventie Team	526	314	-212	414	314	-100	112	0	-112
Saldo van baten en lasten	10.349	10.836	487	10.800	11.241	441	-451	-405	46
Mutaties reserves									
Algemene reserve frictiekosten JGZ	1.495	0	-1.495	1.495	48	-1.446	0	-48	-48
Totaal mutaties reserves	1.495	0	-1.495	1.495	48	-1.446	0	-48	-48
Gerealiseerd resultaat	11.844	10.836	-1.008	12.295	11.289	-1.006	-451	-454	-2

Resultaatanalyse programma 4

(bedragen x € 1.000)

Toelichting	Omschrijving afwijking	I/S*	Voordeel	Nadeel	Saldo	Gemeld
	Lasten					
A.	Resultaat op doorbelastingen	I		39		
B.	Jeugdgezondheidszorg	I		5		
C.	Jeugd Preventie Team	I		2		
	<i>Subtotaal</i>			46		
	Saldo baten en lasten					
D.	Mutatie reserves		48			
	Gerealiseerd resultaat		48	46	2	

Toelichting:

A. Resultaat op doorbelastingen

Voor het resultaat op de doorbelastingen wordt verwezen naar de algemene formulering zoals bij de financiële hoofdlijnen is weergegeven.

B. Jeugdgezondheidszorg

In 2015 is ervoor gekozen om in het kader van de extra contactmomenten over te gaan van schooljaar naar kalenderjaar. Dit leidt tot extra incidentele lasten van € 449.000, Hiervoor was een bedrag als dekking op de balans opgenomen. Deze dekking (€ 405.000) valt vrij ten gunste van het resultaat. De afrekening met het consortium laat een positief resultaat zien van € 39.000.

C. Jeugd Preventie Team

Een klein nadeel op Jeugd preventie team.

D. Mutatie reserves

De reserve frictiekosten ontvlechting JGZ is in 2015 opgeheven. In de toelichting op de balans wordt hier nader op ingegaan. Het opheffen leidt tot een positief resultaat van € 48.000.

4.A.5. Programma 5 Bestuur en organisatie

Wat gingen we doen.

Kennisfunctie

De Dienst G&J heeft een rol als regionaal kenniscentrum op het knooppunt van de domeinen jeugd, onderwijs, maatschappelijke zorg en publieke gezondheid. Door onderzoeksgegevens over deze domeinen te verzamelen en te verrijken, ontstaat een breed en diep inzicht in wat nodig is om een wezenlijke bijdrage te leveren aan een sterke lokale participatiesamenleving.

Wat hebben we bereikt

Kennisfunctie

Doorontwikkeling Toekomstverkenning publieke gezondheid

Na de oplevering van de Toekomstverkenning eind 2014 zijn we in 2015 verder gegaan met de doorontwikkeling. Er zijn workshops gehouden voor gemeenten en voor de Jeugdgezondheidszorg om de Toekomstverkenning en de bijbehorende databank te kunnen toepassen in de praktijk. Daarnaast is ook intern gewerkt aan de verruiming van de toepassingsmogelijkheden van de beschikbare databestanden.

Daklozentelling

In maart 2015 is een daklozentelling uitgevoerd voor de centrumgemeente Dordrecht. Dit gebeurde in het kader van de monitor Maatschappelijke Zorg.

Onderzoek uitvoeringsprogramma's gezondheidsbevordering

Er is ook onderzoek uitgevoerd ter ondersteuning van de uitvoeringsprogramma's gezondheidsbevordering. Voorbeelden hiervan zijn fittesten voor Doe ff Gezond (metingen bij kinderen op basisscholen van gewicht, lengte, motoriek, voeding en beweging) en de attitudemeting voor *Verzuip Jij je Toekomst?!* onder ouders van 13-jarigen. Bij Doe ff Gezond (JOGG Dordrecht) hebben alle deelnemende basisscholen weer een school factsheet gekregen met de jaarlijkse resultaten van de fittesten en vragenlijsten.

Onderzoek Jeugdgezondheidszorg en Leerplicht Voortijdig Schoolverlaten

Dienst G&J biedt ondersteuning bij de gegevensverzameling van Jeugdgezondheidszorg (Rivas/Careyn) en verzorgen de analyse en de duiding van alle gegevens. In 2015 is schooljaar 2013-2014 afgerond en toegevoegd in de databank. Ook voor Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten is hier uitvoering aan gegeven. Voorbeelden zijn de evaluatie van het ziekteverzuimprotocol onder zorgcoördinatoren, LVS consulenten en jeugdartsen, de ontwikkeling van factsheets over verzuim en voortijdig schoolverlaten en de evaluatie van de pilot over samenwerking tussen LVS en de sociale dienst.

Najaar 2015 is meegewerkt aan de landelijke harmonisatie Jeugdgezondheidsmonitor 12-18 jaar, via afname van anonieme vragenlijsten bij klas 2 en klas 4 in het Voortgezet Onderwijs (minimale steekproef). Deze monitor vond plaats naast en in afstemming met de afname van vragenlijsten door JGZ (het consortium van Rivas/Careyn) in onze regio.

Product/activiteit/project	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Kennisfunctie	Ontwikkelen en implementeren van de kennisfunctie door middel van instrumenten als: - de Toekomstverkenning Gezondheid & Jeugd, inclusief actualisatie - integrale adviezen voor gemeentelijk gezondheidsbeleid, voorafgaand aan de nota Lokaal gezondheidsbeleid	De onderdelen programma, beleid en onderzoek worden meer aan elkaar verbonden met de andere onderdelen van de dienst. Tegelijkertijd wordt de verbinding van buiten naar binnen gelegd.

Kritische succesfactoren

Voor de kennisfunctie was geen kritische succesfactor gedefinieerd.

Wat heeft het gekost

Programma 5 Bestuur en organisatie

(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten									
Kennisfunctie	1.681	934	-747	1.075	884	-192	605	50	-555
Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	1.681	934	-747	1.075	884	-192	605	50	-555
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	1.681	934	-747	1.075	883	-192	605	50	-555

Resultaatanalyse programma 5

(bedragen x € 1.000)

Toelichting	Omschrijving afwijking	I/S*	Voordeel	Nadeel	Saldo	Gemeld
	Lasten					
A.	Resultaat op doorbelastingen	I	607			
B.	Kennisfunctie	I		87		
C.	Bestuursondersteuning	I	35			
	<i>Subtotaal</i>		<i>642</i>	<i>87</i>	<i>555</i>	
	Saldo baten en lasten					
	Mutatie reserves					
	Gerealiseerd resultaat		642	87	555	

Toelichting:

A. Resultaat op doorbelastingen

Voor het resultaat op de doorbelastingen wordt verwezen naar de algemene formulering zoals bij de financiële hoofdlijnen is weergegeven.

B. Kennisfunctie

In 2013 en 2014 is ten onrechte geen rekening gehouden met een transitorische post in het kader van de gezondheidsmonitor. Dit is in 2015 gecorrigeerd.

C. Bestuursondersteuning

Kleine mutaties gezamenlijk kleiner dan € 50.000.

4.A.6. Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen

Wat heeft het gekost

Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen
(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten									
Gemeenschappelijke baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Openbare gezondheidszorg	0	0	0	25	22	-3	-25	-22	3
Jeugdgezondheidszorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rente kortlopend	0	0	0	4	0	-4	-4	0	4
Rente langlopend	5	5	0	0	49	49	5	-44	-49
Regiostaf	0	2.239	2.239	106	2.305	2.200	-106	-67	39
Algemene baten en lasten	-245	40	285	3.824	6.866	3.042	-4.069	-6.826	-2.757
Geraamd resultaat	-969	3.450	4.419	0	0	0	-969	3.450	4.419
Saldo van baten en lasten	-1.209	5.734	6.943	3.960	9.243	5.283	-5.169	-3.509	1.660
Mutaties reserves									
Algemene reserve GGD wettelijk	0	0	0	0	250	250	0	-250	-250
Algeme reserve frictiekosten SCD	560	0	-560	528	0	-528	32	0	-32
Algemene reserve frictiekosten Dekkingsplan 2015	1.925	0	-1.925	1.925	393	-1.532	0	-393	-393
Totaal mutaties reserves	2.485	0	-2.485	2.453	643	-1.810	32	-643	-675
Gerealiseerd resultaat	1.276	5.734	4.458	6.413	9.886	3.473	-5.137	-4.152	985

Resultaatanalyse programma 6

(bedragen x € 1.000)

Toelichting	Omschrijving afwijking	I/S*	Voordeel	Nadeel	Saldo	Gemeld
	Lasten					
A.	Resultaat op doorbelastingen	I		1.451		
B.	Algemene Baten en Lasten	I	4.210			
B.	Geraamd resultaat	I		2.449		
	<i>Subtotaal</i>		<i>4.210</i>	<i>3.900</i>	<i>310</i>	
	Saldo baten en lasten					
C.	Mutatie reserves		675		675	
	Gerealiseerd resultaat		4.885	3.900	985	

Toelichting:

A. Resultaat op doorbelastingen

Voor het resultaat op de doorbelastingen wordt verwezen naar de algemene formulering zoals bij de financiële hoofdlijnen is weergegeven.

B. Algemene baten en lasten in combinatie met geraamd resultaat

Het product algemene baten en lasten en geraamd resultaat moeten in samenhang worden gezien. Dit omdat zowel aan de budgetkant als bij de realisatie er verschuivingen tussen de 2 producten hebben plaatsgevonden. Het verschil laat een nadeel zien van € 685.000. Dit wordt verklaard door:

- meerkosten in het kader van frictiekosten bovenformatieve medewerkers 2016 (negatief 178.000);
- meerkosten als gevolg van afboeking van oninbare debiteuren (negatief 22.000);
- kleine afwijkingen (negatief € 9.000)

C. *Mutaties reserves.*

Het betreft hier den navolgende onttrekkingen aan reserves:

- a. In de administratie wordt de reserve frictiekosten SCD geadministreerd via twee reserves. Aangezien de reserve frictiekosten per 31 december 2015 tot nul moet worden teruggebracht, was per saldo een storting van € 278.333 noodzakelijk. (een storting van € 528.333 en een onttrekking van € 250.000). In de begroting was een storting van een bedrag van € 560.000 voorzien, terwijl de onttrekking niet was opgenomen. Dit betekent een positief resultaat van € 282.000.
- b. De onttrekking aan de reserve frictiekosten voor de bovenformatieven 2016, (€ 393.131 positief)

4.B. Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

4.B.1. Programma Ambulancehulpverlening

Algemeen

De Regionale Ambulancevoorziening (RAV) verantwoordt in dit programma de taken ambulancehulpverlening en meldkamer ambulancezorg.

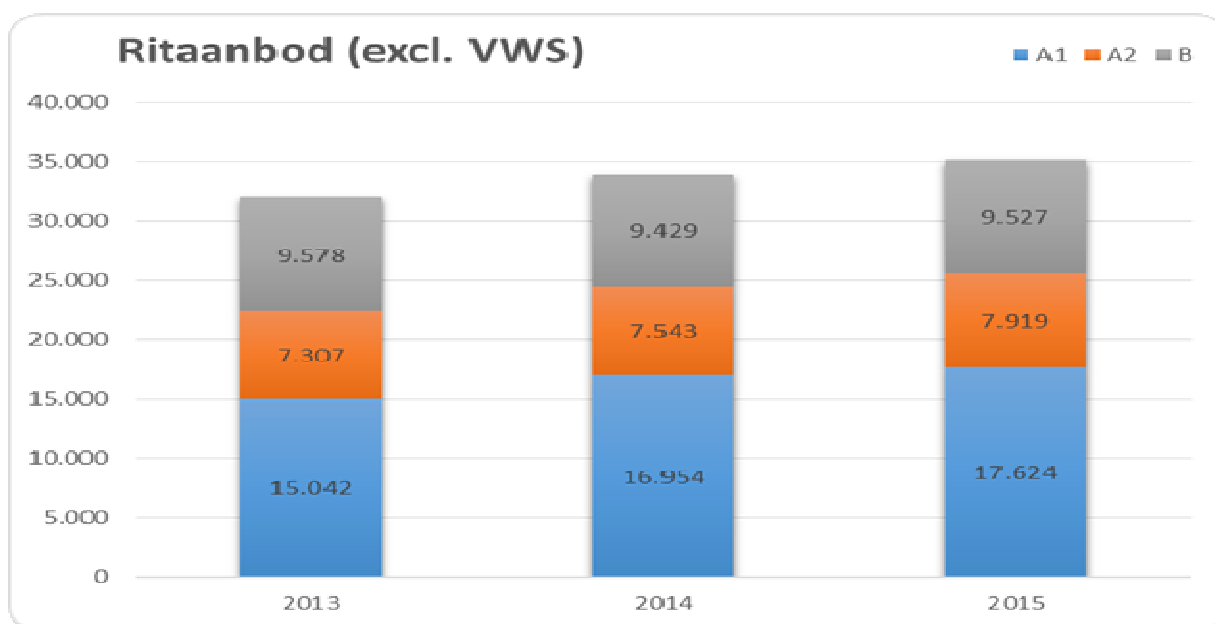
Wat gingen we doen.

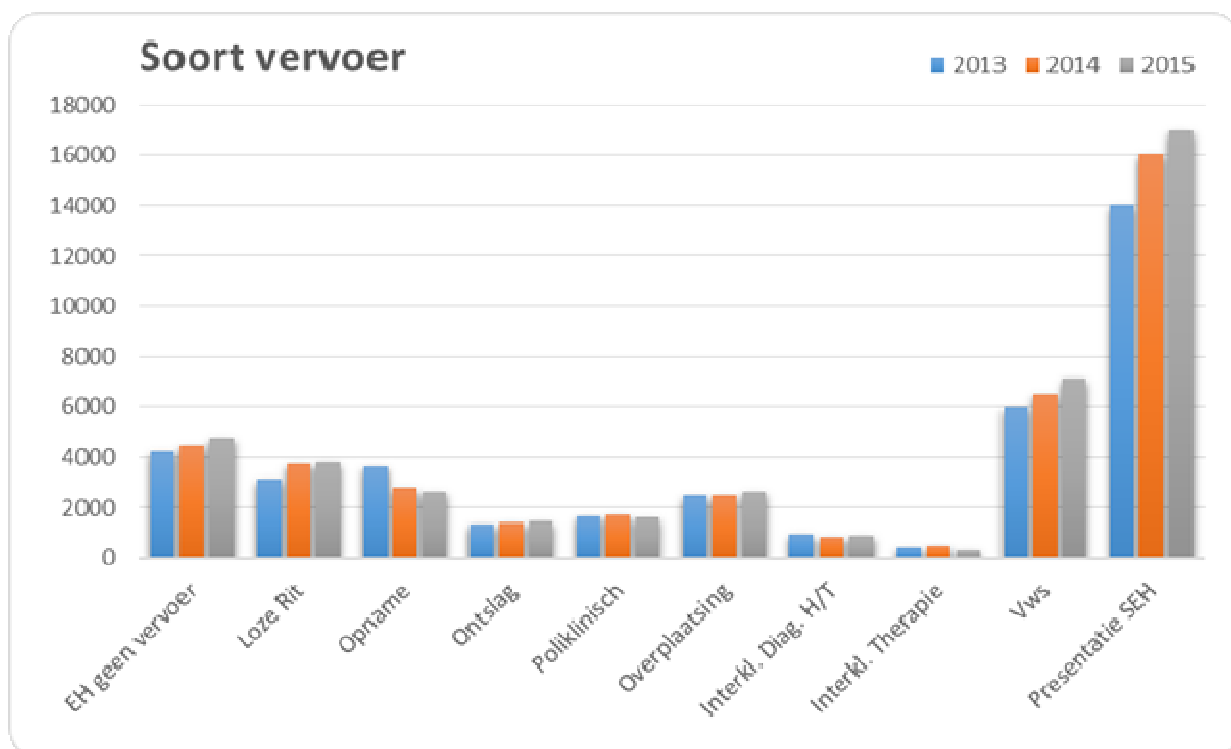
Bij de vraag 'Wat gingen we doen?', was het streven naar een responspercentage van 95% en alle andere prestatie-indicatoren waar de RAV zich aan gecommitteerd heeft, speelt de in 2014 toegekende budgetuitbreiding in het kader van Spreiding & Beschikbaarheid (S&B) een belangrijke rol. Ingaande 2015 zijn de toegekende S&B-gelden in de vorm van diverse paraatheidsuitbreidingen volledig ingezet, tevens is het dynamisch ambulancemanagement voor de regio ZHZ vertaald in een praktisch toepasbare werkinstructie. Doel hierachter is het reduceren van onnodige voertuigbewegingen (voorwaardenscheppend) en het verbeteren van de responspercentages. Naast het feit dat de paraatheid op diverse onderdelen is uitgebreid, is ook de formatie op sterkte.

Tevens speelt de voortgang van de investeringen een belangrijke rol om het operationele proces (voertuigen en materialen) en de continuïteit en kwaliteit van zorg te borgen en te verbeteren. Investerings op het gebied van onder meer ICT maken dat de RAV ZHZ zich doorontwikkelt. Naast de jaarlijkse vervanging van een aantal ambulances kenmerkt 2015 zich door een aanzienlijk aantal automatiseringsprojecten. In 2014 is een nieuw intranet in gebruik genomen, wat in 2015 is uitgebreid met een module ter ondersteuning van de bedrijfsprocessen en een digitaal opleidingsdossier. Omdat deze beiden bijdragen aan kwaliteit en innovatie binnen de RAV zijn deze bekostigd door de zorgverzekeraars, via een éénmalige bijdrage.

Wat hebben we bereikt

De RAV heeft de balans gevonden tussen patiëntenzorg (kwaliteit van zorg, responstijden) personele zorg en financiën (zonder Functioneel Leeftijdsonslag (FLO)). Met inachtneming van belangrijke randvoorwaarden, zoals werken binnen budget, zoekt de RAV naar mogelijkheden om de patiëntenzorg op een nog hoger niveau te brengen.





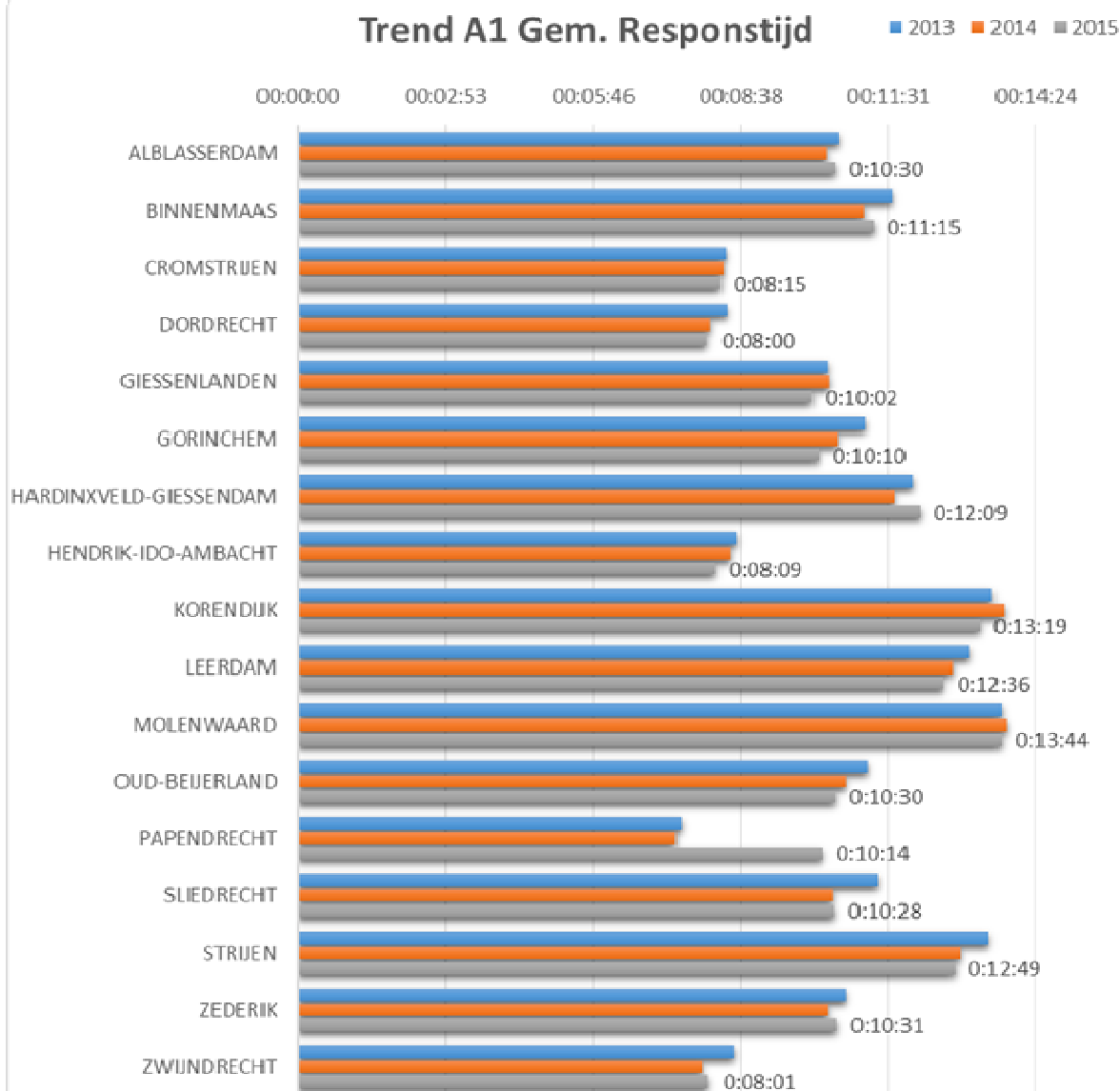
Het bruto aantal ritten 2015 (44.067) was 8,0% hoger dan in 2014 (40.766). Het spoedvervoer (A1 en A2) is ten opzichte van 2014 gestegen met respectievelijk 10,9% A1 en 6,4% A2. Het aantal B-ritten steeg ten opzichte van 2014 met 5,9% (allen bruto). Het aantal declarabele ritten is ten opzichte van 2013 gestegen met 3,0% (2015: 31.780 / 2014: 30.860).

In 2014 zag de RAV ZHZ zich geconfronteerd met een aanzienlijke stijging in de productie. Het totaal aantal ritten was t.o.v. van 2013 gestegen met 7,2% naar 40.766 (bruto). Deze stijging betrof de grootste jaarlijkse stijging die de RAV ZHZ in haar geschiedenis had meegemaakt. Nader onderzoek liet zien, dat met name het aantal verwijzingen vanuit de eerste lijn enorm was toegenomen. Ook het eerste kwartaal van 2015 liet een aanzienlijke stijging zien. Deze heeft zich gedurende 2015 niet doorgezet, maar leek een incident te zijn. Naar de oorzaak hiervan is geen daadwerkelijk onderzoek gedaan, al zou de lang aanhoudende influenza in die periode hier een rol in gespeeld kunnen hebben.

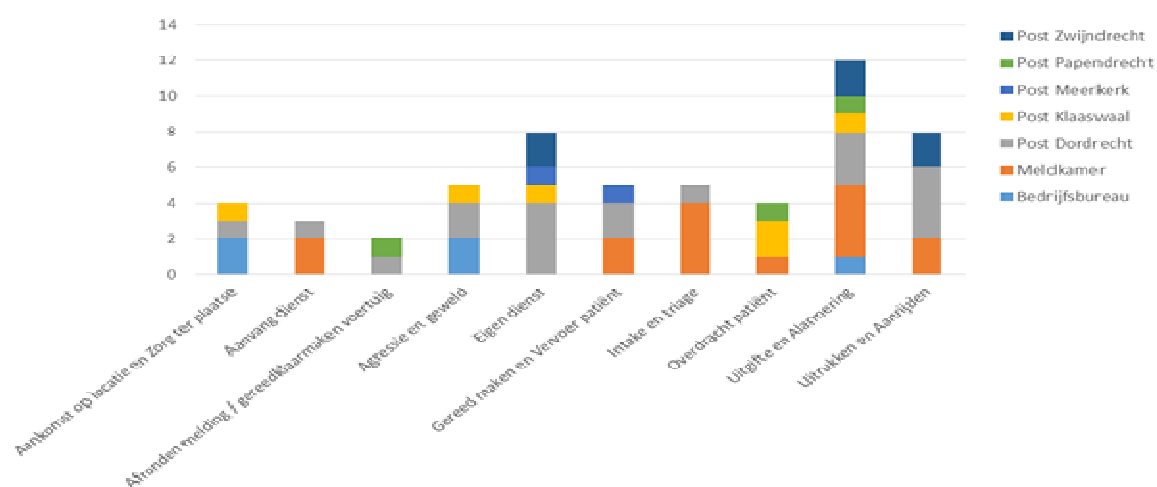
De prestaties laten over alle kwartalen een kleine verbetering zien. Met name augustus en september waren goede maanden. De prestaties hebben nog de nodige ruimte voor verbeteringen als in ogenschouw wordt genomen dat enerzijds de acties in het kader van de nieuwe CAO ambulancezorg ertoe hebben geleid dat er tijdens de daguren op werkdagen soms minder beschikbare ambulancemanagement (DAM) in de zomerperiode na een paar weken weer tijdelijk teruggedraaid. De uitvoer ervan stond op een aantal onderdelen haaks op de actie-instructie zoals deze door de vakbonden was afgegeven. Na afronding van de acties ultimo 2015 is het DAM alsnog geëffectueerd met als doel een betere spreiding van eenheden, een verbetering van prestaties en een reductie van onbeladen kilometers.

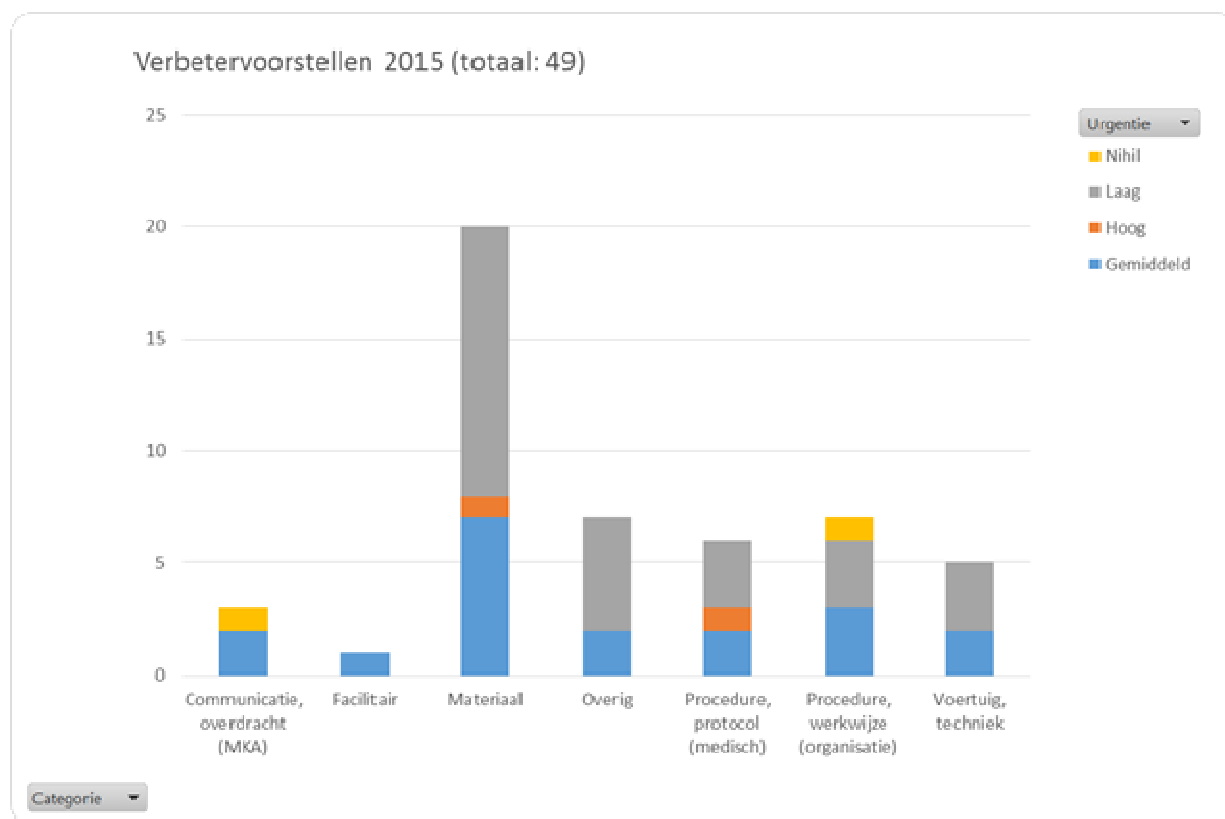
De prestaties van het spoedvervoer (A1 – levensbedreigend) per gemeente worden in navolgende tabel weergegeven:

Trend A1 Gem. Responstijd



Incidentmeldingen 2015 (56)





Kritische succesfactoren

Kritische succesfactor	Kritische succesfactor	Normering 2015	Realisatie 2015	Normering 2014	Realisatie 2014
Productie	Aantal declarabele ritten	30.860	31.780	29.495	30.860
Kwaliteit ambulance- vervoer	Spoedvervoer A1 < 15 min (landelijke norm)	95%	94,3%	95%	93,8%
	Spoedvervoer A1 < 15 min (afpraak met zorgverzekeraars bij gelijkblijvende productie)	95%	94,3%	93,75%	93,8%
	Spoedvervoer A1 < 15 min (afpraak met zorgverzekeraars bij productiestijging 2,5%)	94%	94,3%	93,75%	93,8%
	Spoedvervoer A1 < 15 min (afpraak met zorgverzekeraars bij productiestijging 5%)	93,75%	94,3%	93,75%	93,8%
	Spoedvervoer A2 < 30 min (landelijke norm)	95%	98,89%	95%	98,6%
	Spoedvervoer A2 < 30 min (afpraak met zorgverzekeraars)	98,2%	98,89%	98,2%	98,6%
	Intake AMPDS ProQA	80%	89,74%	75%	85,4%

	Afwikkeling formele klachten zonder tussenkomst klachtencommissie	95%	100%	95%	88,9%
	Calamiteiten (IGZ-melding)	0	4	0	8
Veiligheids Management Systeem	Verbetervoorstellen	100	49	100	77
	Incidentmeldingen	150	56	150	83
Betrokkenheid personeel	Ziekteverzuim	4%	4,84%	4%	4,13%
	Kennisniveau personeel (selectieve profcheck)	100% score 5-jaarlijkse profcheck	100% score 5-jaarlijkse profcheck	100% score 5-jaarlijkse profcheck	100% score 5-jaarlijkse profcheck

Wat heeft het gekost?

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten									
Ambulancehulpverlening	14.686	14.564	-122	14.965	14.665	-300	-279	-102	178
Meldkamer Ambulancezorg	1.365	1.376	12	1.349	1.359	10	15	17	1
Algemene baten en lasten									
Saldo van baten en lasten	16.051	15.940	-111	16.315	16.025	-290	-264	-85	179
Mutaties reserves									
Totaal voor mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	16.051	15.940	-111	16.315	16.025	-290	-264	-85	179

Resultaatanalyse programma B1

Personeelskosten

De oude cao ambulancezorg kende een looptijd tot ultimo 2014. Na een langdurige periode van actievoeren is ultimo november 2015 de nieuwe cao ambulancezorg tot stand gekomen. Deze cao kent een looptijd van 1 januari 2015 t/m 31 december 2018.

In de cao is een drietal afspraken opgenomen die direct de exploitatie 2015 raken:

1. Éénmalige uitkering in december 2015 van € 750 bruto (naar rato van dienstverband)
2. Recht op onregelmatigheidstoeslag (ORT) over verlof in 2015 (omvang € 100.000 verwerkt in exploitatie 2015)
3. Een regeling ter finale kwijting over loondoorbetaling tijdens opgenomen verlof in het verleden. Hiervoor is ten laste van de exploitatie 2015 een voorziening gevormd ad € 248.860.

Ambulancehulpverlening

(bedragen in €)

Overzicht baten en lasten 2015 Ambulancehulpverlening	Begroting 2015	Jaarrekening 2015	Verschil 2015
Personeelskosten	10.976.350	10.943.164	33.186
Rente en afschrijvingen	858.672	879.988	- 21.316
Huisvestingskosten	428.000	423.609	4.391
Overige algemene bedrijfskosten	1.356.428	1.327.033	29.395
Sectorspecifieke bedrijfskosten	901.000	955.565	- 54.565
Totaal dotaties voorzieningen	165.640	435.945	- 270.305
Totaal lasten	14.686.090	14.965.304	- 279.214
Overige baten	20.000	30.257	- 10.257
Gedetacheerd personeel	203.000	234.919	-31.919
Budget ambulancezorg	13.347.386	13.440.636	- 93.250
Vergoeding FLO/VOP-regeling Ministerie VWS	902.500	928.997	- 26.497
Vrijval voorzieningen / onttrekking reserves	90.762	30.441	60.321
Totaal baten	14.563.648	14.665.250	-101.602
Resultaat	- 122.442	- 300.054	-177.612

(bedragen in € 1.000)

Ambulancedienst	Voordelen		Nadelen		Totaal	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Incidenteel	Structureel	Incidenteel	Structureel			
Lasten ambulancedienst							
Personeelskosten	282		-149	-100	33	A	Nee
Rente en afschrijvingen			-22		-22	B	Nee
Huisvestingskosten	4				4	C	Nee
Overige algemene bedrijfskosten	137		-108		29	D	Nee
Sectorspecifieke kosten	5		-59		-54	E	Nee
Dotatie aan voorzieningen	35		-304		-270	F	Nee
Subtotaal	463	0	-642	-100	-279		
Baten ambulancedienst							
Overige baten	10				10	G	Nee
Gedetacheerd personeel	32				32	H	Nee
Budget ambulancezorg	93				93	I	Nee
Vergoeding FLO/VOP	26				26	J	Nee
Vrijval reserves / aanwending voorziening	10		-70		-60	K	Nee
Subtotaal	171	0	-70	0	101		
Totaal Ambulancedienst	634	0	-712	-100	-178		

Toelichting

A. Personeelskosten

De post personeelskosten heeft een begrotingsoverschot van € 33.000

Begrotingsoverschot € 33.000	Lasten / Baten	Gemeld	Karakter (I/S)
In de post personeelskosten zijn een drietal bijzondere posten opgenomen welke bij de bestuursrapportage t/m augustus niet waren voorzien: - Eénmalige uitkering van € 750 per medewerker, naar rato dienstverband (uitkomst nieuwe cao) € 98.000 - Nabetaling ORT tijdens vakantie over 2015 (uitkomst nieuwe cao) € 100.000 - Lagere werkgeverslasten. In het laatste kwartaal van 2015 heeft, met terugwerkende kracht, een correctie op de werkgeverslasten plaatsgevonden van € 192.000. - Diverse kleinere over- en onderschrijdingen € 23.000 tekort	€ 29.000 tekort	DB 17-12-2015	Incidenteel / structureel
De RAV ZHZ krijgt 95% van de werkelijke kosten FLO/VOP vergoed van het ministerie van VWS. Deze kosten kunnen pas worden bepaald, indien door de accountant de VOP stortingen zijn berekend en de accountantscontrole heeft plaatsgevonden.	€ 53.000 overschot	Burap	Incidenteel
De ontvangen uitkering UWV, vanwege medewerkster met zwangerschapsverlof, is hoger dan voorzien.	€ 16.000 overschot	-	Incidenteel
De kosten inhuur uitzendkrachten zijn hoger dan begroot. Dit is het gevolg van een aantal langdurig zieken in de laatste maanden van het jaar.	€ 29.000 tekort	-	Incidenteel
Binnen de overige personeelskosten is daarnaast sprake van een aantal kleinere over- en onderschrijdingen.	€ 22.000 overschot	-	Incidenteel

B. Rente en afschrijvingen

De post Rente en afschrijvingen heeft een begrotingstekort van € 22.000.

Begrotingstekort € 22.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
Ingaande 2014 wordt vanuit DG&J 2% rente doorberekend op de boekwaarde van de investeringen per begin boekjaar (was 4%). Het beperkte verschil op de afschrijvingslasten, wordt veroorzaakt doordat investeringen 2015 iets later gereed zijn gemeld. De overschrijding wordt veroorzaakt door desinvesteringen van € 32.000. Dit betreft een tweetal ambulances welke enkele maanden eerder zijn vervangen vanwege de hoge onderhoudskosten.	€ 22.000 tekort	-	Incidenteel

C. Huisvestingskosten

De post Huisvestingskosten heeft een begrotingsoverschot van € 4.000

Begrotingsoverschot € 4.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
Binnen de post huisvestingskosten is sprake van een aantal kleinere over- en onderschrijdingen.	€ 4.000 overschot	-	Incidenteel

D. Overige algemene bedrijfskosten

De post overige algemene bedrijfskosten heeft een begrotingsoverschot van € 29.000

Begrotingsoverschot € 29.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
In de begroting waren een tweetal investeringsprojecten opgenomen, welke geheel werden gefinancierd met een éénmalige investeringsbijdrage (vrije marge gelden) van de zorgverzekeraars. Het betreft hier een tweetal automatiseringsprojecten waarbij sprake is van maatwerk. Om die reden is bij het opmaken van de jaarrekening (cf BBV) er voor gekozen zowel de ICT_kosten als de	€ 108.000 tekort	-	Incidenteel

Begrotingsoverschot € 29.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
investeringsbijdrage (zie overschot budget) van de zorgverzekeraars in de exploitatie te verwerken. Het betreft hier een bedrag van € 93.000. Daarnaast is sprake van een beperkte overschrijding van € 15.000 welke wordt veroorzaakt doordat oude contracten enkele maanden later konden worden opgezegd dan was voorzien.			
De telefoonkosten (vast & mobiel) zijn aanmerkelijk lager dan voorgaand jaar. Dit wordt met name veroorzaakt doordat de kosten van mobiel internet zijn afgenomen. Voor leidinggevendenden die in het buitenland verblijven worden specifieke bundels afgesloten.	€ 21.000 overschot	-	Incidenteel
De kosten afboeken oninbare vorderingen zijn lager dan voorzien. Per ultimo 2015 zijn alle vorderingen ouder dan een jaar, afgeboekt danwel overgedragen aan de deurwaarder.	€ 14.000 overschot	-	Incidenteel
De RAV ZHZ neemt deel in de coöperatie Axira. Omdat binnen deze coöperatie een aantal geplande projecten in 2015 niet (geheel) is uitgevoerd is ultimo 2015 besloten de deelnemersbijdrage 2015 te verlagen.	€ 40.000 overschot	-	Incidenteel
Het overschot op de accountantskosten wordt veroorzaakt, doordat bij het opmaken van de jaarrekening werd geconstateerd dat ten onrechte accountantskosten van DG&J binnen de RAV waren verantwoord.	€ 18.000 overschot	-	Incidenteel
Het overschot op de externe advieskosten ontstaat doordat het externe onderzoek naar oorzaak stijging huisartsenvraag nog niet is afgerond. De laatste nota (€ 35.000) is nog niet ontvangen. Doordat dit project gefinancierd wordt met vrije marge gelden (projectgelden) van de zorgverzekeraars, is dit bedrag gestort in de 'voorziening middelen derden bestemming beklemd'. Dit leidt derhalve voor hetzelfde bedrag tot een tekort bij de post dotaties aan voorzieningen	€ 26.000 overschot	-	Incidenteel
Binnen de post overige algemene bedrijfskosten is sprake van een aantal kleinere onderschrijdingen.	€ 18.000 overschot		

E. Sectorspecifieke kosten

De post sectorspecifieke kosten heeft een begrotingstekort van € 54.000

Begrotingstekort € 54.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
De post onderhoud voertuigen kent een overschrijding. Dit wordt veroorzaakt doordat de Volkswagens hoge onderhoudskosten hebben. Om die reden is in 2015 een tweetal ambulances eerder vervangen. In 2016 zullen alle Volkswagens vervangen zijn. Daarnaast wordt in 2016 het onderhoud van het wagenpark opnieuw aanbesteed, wat naar verwachting tot een (aanzienlijke) kostendaling zal leiden.	€ 16.000 tekort	-	
In 2015 is het logistieke proces rond de disposables gewijzigd. Voorheen had iedere post zijn eigen magazijn, nu worden wekelijks mobiele magazijnkasten op de posten afgeleverd, waarin voldoende voorraad zit voor één week. Het gehele proces is Europees aanbesteed en vanaf 1 november 2015 operationeel. Het leeghalen van de magazijnen, waar een vergoeding tegenover stond voor de nog verhandelbare disposables, heeft minder opgeleverd als vooraf ingeschat.	€ 24.000 tekort	-	Incidenteel
Voor alle apparatuur in de ambulance en de brancards zijn onderhoudscontracten afgesloten. Ook in 2015 heeft weer een check-up plaatsgevonden. In 2015 heeft een extra controleronde plaatsgevonden voor de brancards. De kosten voortvloeiend uit de controles zijn hoger dan voorzien.	€ 19.000 tekort	-	Incidenteel
Binnen de post sectorspecifieke bedrijfskosten is daarnaast sprake van diverse kleine over- en onderschrijdingen	€ 5.000 overschot	-	Incidenteel

F. Dotaties aan voorzieningen

De post dotaties aan voorzieningen heeft een begrotingstekort van € 270.000

Begrotingstekort € 270.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
Op basis van de daadwerkelijke realisatie uitgevoerd groot onderhoud 2015 is de dotatie aan de voorziening onderhoud eigen gebouwen lager.	€ 26.000 overschot	Burap	Incidenteel
Jaarlijks ontvangt de RAV van de zorgverzekeraars vrije marge gelden. Dit zijn projectgelden, bestemd voor projecten die bijdragen aan kwaliteit en/of innovatie. Een tweetal projecten is ultimo 2015 nog niet afgerond. De daarvoor toegekende (resterende) vrije marge gelden zijn gedoteerd aan de voorziening middelen derden bestemming beklemd.	€ 55.000 tekort	-	Incidenteel
Ultimo 2015 is de nieuwe cao Ambulancezorg tot stand gekomen, welke een ingangsdatum kent per 1 januari 2015. In de cao is opgenomen dat medewerkers in een rooster recht hebben op afkoop van ORT tijdens verlof over de periode 1 juli 2012 t/m 31 december 2014. Via een individuele vaststellingsovereenkomst vindt toekenning plaats en ziet medewerker af van bezwaar. De verwachte extra last is in de voorziening gestort. Afwikkeling van de voorziening vindt in 2016 plaats bij uitbetaling van de individuele vaststellingsovereenkomsten.	€ 249.000 tekort	DB 17-12-2015	Incidenteel
Conform de cao ambulancezorg krijgt iedere medewerker jaarlijks Persoonlijk Levensfase Budget (PLB-)uren toegekend. Deze uren verjaren niet. Ultimo jaar wordt de omvang van het aantal PLB-uren bepaald. De voorziening per balansdatum is gebaseerd op uren * (uurloon + soc. Lasten)	€ 9.000 overschot	Burap	Incidenteel

G. Overige baten

De post overige baten heeft een begrotingsoverschot van € 10.000

Begrotingsoverschot € 10.000	Baten	Gemeld	Karakter (I/S)
In de begroting 2015 was rekening gehouden met de verkoopopbrengst van 1 ambulance. Omdat één voertuig in 2015 versneld is vervangen, zijn twee ambulances verkocht. Daarnaast is de hefbrug van post Dordrecht verkocht aan de Veiligheidsregio.	€ 10.000 overschot	-	Incidenteel

H. Gedetacheerd personeel

De post gedetacheerd personeel heeft een begrotingsoverschot van € 32.000

Begrotingsoverschot € 32.000	Baten	Gemeld	Karakter (I/S)
De RAV ZHZ levert medewerker(s) aan het Traumacentrum (de traumaheli). Conform de overeenkomst wordt de werkelijke inzet met reiskosten doorberekend. De afrekening werkelijke inzet 2015 is hoger dan voorzien.	€ 8.000 overschot	-	Incidenteel
Vanwege bezettingsproblemen bij de witte centralisten op de Meldkamer Ambulancezorg zijn een tweetal RAV-medewerkers incidenteel ingezet om de personele bezetting op peil te houden.	€ 15.000 overschot	-	Incidenteel
De kleinere overschrijdingen op de post gedetacheerd personeel geven een begrotingsoverschot van €9.000	€ 9.000 overschot	-	Incidenteel

I. Budget Ambulancezorg

De post budget ambulancezorg heeft een begrotingsoverschot van € 93.000

Begrotingsoverschot € 93.000	Baten	Gemeld	Karakter (I/S)
In de begroting waren een tweetal investeringsprojecten opgenomen, welke geheel werden gefinancierd met een éénmalige investeringsbijdrage (vrije marge gelden) van de zorgverzekeraars. Het betreft hier een tweetal automatiseringsprojecten waarbij sprake is van maatwerk. Om die reden is bij het opmaken van de jaarrekening (cf BBV) er voor gekozen zowel de kosten (zie overschrijding ICT-kosten) als de investeringsbijdrage van de zorgverzekeraars in de exploitatie te verwerken.	€ 93.000 overschot	-	Incidenteel

J. Vergoeding FLO via Ministerie VWS

De post vergoeding FLO via Ministerie VWS heeft een begrotingsoverschot van € 26.000

Begrotingsoverschot € 26.000	Baten	Gemeld	Karakter (I/S)
De RAV ZHZ krijgt 95% van de werkelijke kosten FLO/VOP vergoed van het ministerie van VWS. Deze kosten kunnen pas worden bepaald, indien door de accountant de VOP stortingen zijn berekend en de accountantscontrole heeft plaatsgevonden. Zie ook de analyse bij de personeelskosten.	€ 26.000 overschot	-	Incidenteel

K. Vrijval voorzieningen

De post vrijval voorzieningen heeft een begrotingstekort van € 60.000

Begrotingstekort € 60.000	Baten	Gemeld	Karakter (I/S)
Eén medewerker heeft gebruik gemaakt van de FLO-regeling. Het gespaarde verlof is vrijgefallen.	€ 10.000 overschot	-	Incidenteel
De voorziening sociaal plan dient ter dekking van de bovenwettelijke WW-kosten van een voormalig medewerker. Deze kosten zijn in 2015 via de exploitatie aan de voorziening onttrokken.	€ 45.000 tekort	-	Incidenteel
Op basis van de realisatie van het groot onderhoudsplan 2015 is ultimo 2015 de daadwerkelijke aanwending van de voorziening bepaald.	€ 25.000 tekort	Burap	Incidenteel

4.B.2. Programma Meldkamer Ambulancezorg

Product	Activiteit	
Meldkamer Ambulancezorg	1	Zorgindicatie, zorgtoewijzing en zorgcoördinatie
	2	Regievoering op paraatheid van ambulances op basis van dynamisch ambulancemanagement

Wat gingen we doen?

Voortkomend uit de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) zullen de geïntegreerde meldkamers van Zuid-Holland Zuid en Rotterdam Rijnmond samengevoegd gaan worden. De ambitie is om dit in de 2^e helft van 2017 te realiseren. De nieuwe meldkamer zal worden gerealiseerd, na een aanzienlijke verbouwing, in het World Port Center in Rotterdam.

In 2014 is er een regionaal kwartiermaker aangesteld en landelijke kwartiermakers voor de 3 kolommen (ambulancezorg, brandweer en politie). Er is in 2014 gewerkt aan de vertaling van het landelijk transitieakkoord naar een regionaal model en een bijpassende business case. De aansluiting van de RAV bij deze ontwikkeling op sturingsniveau was in 2014 beperkt. Aangezien de business case voor een aanzienlijk deel was gebaseerd op gedateerde data qua formatie, financiën en productie, was deze in 2014 nog niet bestuurlijk vastgesteld binnen de Gr DG&J. Evenwel is de RAV op een groot aantal deelprojecten betrokken waar het gaat om Informatie management, kwaliteit en werkprocessen.

Een punt van discussie is of en in hoeverre multi-intake kan worden gerealiseerd. De intentie van de LMO is om bellers zoveel mogelijk in het eerste contact te helpen en het aantal doorverbindmomenten tot een minimum te beperken. Voor ambulancezorg is dit echter complex aangezien de RAV als zorginstelling moet voldoen aan wettelijke kaders en veldnormen. Bijvoorbeeld de verplichting om intake van zorgmeldingen te laten afhandelen door daartoe opgeleide en Beroepen Individuele Gezondheidszorg (BIG) geregistreerde verpleegkundigen. Om meer zicht te krijgen op de mogelijke invulling van een eventuele multi intake, zal binnenkort -onder regie van de LMO- een pilot worden gestart om onder geconditioneerde omstandigheden (niet real time) de modaliteiten van deze werkwijze te onderzoeken. Uiteraard zal de RAV ZHZ hier haar medewerking aan verlenen.

Wat hebben we bereikt?

De aanvankelijke achterstand van de RAV ZHZ op de sturing vanuit Rotterdam werd in 2015 verder ingelopen, nadat het bestuur van de Gr DG&J de Nulmeting (van de meldkamers), de Business Case samenvoeging meldkamers en het Transitiedocument als laatste hebben goedgekeurd. De RAV ZHZ is inmiddels ook vertegenwoordigd in de Stuurgroep Samenvoeging Meldkamers, waar het afgelopen jaar een groot aantal besluiten werd genomen. De datum voor migratie naar de nieuwe locatie in het World Port Center (WPC) te Rotterdam is bepaald op 8 augustus 2017. De aanbestedingen voor de verbouwing en de aanschaf van inventaris en inrichting zijn van start gegaan en de noodzakelijke toestemming voor de financieringsconstructie werd bestuurlijk goedgekeurd. Daarbij participeert de RAV in diverse werkgroepen om zowel inhoudelijk als ook collegiaal de samenwerking in de nieuwe configuratie mede vorm te geven. Uitgangspunt is immers dat de kwalitatieve output van de nieuwe meldkamer erop vooruit moet gaan voor beide regio's. Ook is bepaald dat rond april/mei 2016 uitgebreid zal worden stilgestaan bij een operationeel noodplan ingeval van onvoorziene nadelige ontwikkelingen. Vanzelfsprekend zal dit een belangrijke afweging worden. Het overleg met de Bijzondere Ondernemingsraad (BOR) werd geïntensiveerd en op diverse data werden inloopavonden georganiseerd om alle betrokken medewerkers zo volledig als mogelijk te informeren over de samenvoeging.

Aanvankelijk geschiedde dit alles in nauwe samenwerking met de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO). Maar de bevindingen van een door het ministerie van Veiligheid en Justitie ingestelde Gateway Review over de multidisciplinaire samenwerking op dit complexe dossier, maakten duidelijk dat een heroriëntatie noodzakelijk is. De verdere ontwikkeling van de LMO die de centrale regie moet gaan voeren op de nieuwe meldkamers, zal meer op de schouders komen te liggen van de Korpschef van Politie. De oorspronkelijke doelstelling van de transitie blijft ongewijzigd. Centrale ICT- aansluiting

voor alle nieuwe meldkamers en de pilot waarbij onder laboratoriumomstandigheden het multi-intake systeem zal worden beoordeeld, blijven eveneens gehandhaafd. Vooralsnog is geen besluit genomen over de positionering van de "witte" centralisten op de nieuwe meldkamer.

Kritische succesfactoren

Kritische succesfactor	Kritische succesfactor	Normering 2015	Realisatie 2015	Normering 2014	Realisatie 2014
Productie	Aantal declarabele ritten	30.860	31.780	29.495	30.860
	Intake AMPDS ProQA	80%	89,74%	75%	85,4%

Wat heeft het gekost

(bedragen in €)

Overzicht baten en lasten 2015			
Meldkamer Ambulancezorg	Begroting 2015	Jaarrekening 2015	Verschil 2015
Personeelskosten	1.216.277	1.202.874	13.403
Overige algemene bedrijfskosten	148.229	146.448	1.781
Dotatie reserve	0	0	0
Totale lasten	1.364.506	1.349.322	15.184
Budget Meldkamer	1.155.064	1.155.063	1
Gedetacheerd personeel	221.000	204.354	16.646
Onttrekking reserve	0	0	0
Totaal baten	1.376.064	1.359.417	16.647
Resultaat	11.558	10.094	1.464

Resultaatanalyse programma B2

Het werkelijke resultaat 2015 wijkt zeer beperkt af van het geprognosticeerde resultaat bij de 2^e bestuursrapportage 2015.

Op 10 juli 2014 heeft het Dagelijks Bestuur van de Gr DG&J ingestemd met het aannemen van verpleegkundig centralisten binnen de RAV (maximaal 4 fte, invulling 2,89 fte, in de loop van 2015 3,0 fte). Naar aanleiding van bezettingsproblemen op de MKA is het Dagelijks Bestuur van de Gr DG&J op 20 augustus 2015 geïnformeerd dat uitbreiding naar maximaal 5 fte zal plaatsvinden, teneinde de 7*24u witte bezetting op de MKA te kunnen garanderen. De personeelskosten van deze medewerkers worden volledig doorbelast aan de Gemeenschappelijke Meld Centrale. Zowel de werkelijke salariskosten als de doorberekening zijn lager dan begroot.

(bedragen in € 1.000)

Ambulancedienst	Voordelen		Nadelen		Totaal	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Incidenteel	Structureel	Incidenteel	Structureel			
Lasten meldkamer ambulancezorg							
Personeelskosten	18		-5		13	L	Nee
Overige algemene bedrijfskosten	2				2	M	Nee
Storting in reserve	0				0		
<i>Subtotaal</i>	<i>20</i>	<i>0</i>	<i>-5</i>	<i>0</i>	<i>15</i>		
Baten meldkamer ambulancezorg							
Gedetacheerd personeel			-17		-17	N	Nee
<i>Subtotaal</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-17</i>	<i>0</i>	<i>-17</i>		
Totaal Meldkamer ambulancezorg	20	0	-22	0	-2		

Meldkamer AmbulanceZorg

Toelichting

L. Personeelskosten

De post personeelskosten heeft een begrotingsoverschot van € 13.000

Begrotingsoverschot € 13.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
Het overschot op de personeelskosten ontstaat doordat de gewenste formatie-uitbreiding in 2015 pas later in het najaar kon worden ingevuld. Hier staat een lagere doorbelasting aan de GMC (zie ook gedetacheerd personeel) tegenover.	€ 18.000 overschot	Burap	Incidenteel
Diverse kleinere over- en onderschrijdingen op de post personeelskosten	€ 5.000 tekort	-	Incidenteel

M. Overige algemene bedrijfskosten

De post overige algemene bedrijfskosten heeft een begrotingsoverschot van € 2.000

Begrotingsoverschot € 2.000	Lasten	Gemeld	Karakter (I/S)
De ICT-kosten zijn € 2.000 lager dan begroot.	€ 2.000 overschot	-	Incidenteel

N. Gedetacheerd personeel

De post gedetacheerd personeel heeft een begrotingstekort van € 17.000

Begrotingstekort € 17.000	Baten	Gemeld	Karakter (I/S)
Het tekort op de opbrengst gedetacheerd personeel ontstaat doordat de gewenste formatie-uitbreiding in 2015 pas later in het najaar kon worden ingevuld. Hier staat een lagere doorbelasting aan de GMC (zie ook gedetacheerd personeel) tegenover.	€ 17.000 tekort	Burap	Incidenteel

4.C. Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

Wat gingen we doen

De Serviceorganisatie Jeugd ondersteunt de 17 gemeenten in Zuid-Holland Zuid bij de uitvoering van hun taken in het kader van de Jeugdwet. De 17 gemeenten hebben hiervoor bevoegdheden gedelegeerd en gemandateerd aan de Gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid & Jeugd. De kernactiviteiten van de Serviceorganisatie bestaan uit het sturen op, ontwikkelen en contracteren van de uitvoering van de jeugdhulp

Na een intensieve voorbereiding op de decentralisatie jeugdhulp, is het 'echte werk' begonnen op 1 januari 2015. In de periode voorafgaand aan deze datum lag de focus op de maakbaarheid van het systeem vanuit de vraag hoe het zou moeten worden. In 2015 is hard gewerkt aan het inregelen van de uitvoering, hebben veel onderhandelingen plaatsgevonden, zijn aanvullende beleidsvoorstellen gedaan en zijn diverse acties ondernomen om het stelsel beter te laten functioneren. In het Jaarverslag jeugdhulp ZHZ 2015 wordt teruggekeken op het eerste jaar. In de Jaarstukken 2015 van de Gr DG&J die nu voor u liggen, is een samenvatting van genoemd jaarverslag opgenomen.

Beschikken over betrouwbare gegevens

Veel energie is gaan zitten in het verkrijgen van een goede informatiepositie; systemen werkten nog niet, de overdracht en betrouwbaarheid van gegevens was soms bedroevend etcetera. Desalniettemin was er eind 2015 van 95% van de gebruikers van zorg per jeugd- of sociaal team of gemeente inzicht in de zorgsoort en ook een eerste beeld van de kosten van het zorggebruik op basis van de afgegeven beschikkingen en landelijke gegevensoverdracht. Helaas is er nog geen volledig beeld van de daadwerkelijk gemaakte kosten, omdat slechts een beperkt deel van de verstrekte jeugdhulp is gefactureerd en er in sommige sectoren niet vooraf kan worden aangegeven welk traject tegen welke kosten wordt geleverd. Desondanks beschikt de Serviceorganisatie over een mooie bron van informatie die vrijwel uniek is in Nederland.

Werken met een goed team

De Serviceorganisatie moest in korte tijd uit de grond worden gestampt. Het is goed gelukt een mooie mix van mensen en deskundigheden te krijgen over alle terreinen waarvoor de Serviceorganisatie verantwoordelijk is. En dat in een cultuur van dynamiek en avontuurlijkheid die onontbeerlijk is in deze transformerende organisatie, die telkens weer geplaatst wordt voor puzzels die niet eerder gelegd zijn. Creativiteit en doorzettingsvermogen waren belangrijk, maar ook humor en hard werken. De integrale aanpak die is gekozen, is een groot goed gebleken: het kan niet zo zijn dat beleid wordt geënt zonder de praktijk te kennen of alleen rekening te houden met eisen vanuit de financiële hoek en vice versa.

Werken op constructieve wijze samen met gemeenten en jeugdhulpaanbieders

De verantwoordelijkheid voor jeugdhulp beleggen bij lokale overheden, vraagt veel kennis en samenwerking van onze 17 gemeenten. Gebaseerd op de wijze uitgangspunten uit 2014, heeft de solidariteit die in de regio is afgesproken voor de nodige rust gezorgd om het stelsel in te richten. Binnen gemeenteland is dat geen sinecure, maar dat was de transitie voor de zorgaanbieders ook niet. Om na zoveel jaren in een bepaald stelsel met veelal eigen regels te hebben gewerkt ineens afhankelijk te zijn van een gemeentelijke overheid, levert veel onduidelijkheden en onbegrip op. Het schuurde dus wel eens tussen de Serviceorganisatie en de aanbieders, maar dat hoorde bij dit intensieve traject met een enorme bezuinigingsdruk.

Opdracht voor 2016: leveren we goede zorg?

Kan, met de vaststelling dat hard en goed met elkaar en met de stichting Jeugdteams en de aanbieders is samengewerkt en veel zaken goed zijn ingeregeld, gezegd worden dat de Serviceorganisatie tevreden kan zijn? Kan diezelfde vraag ook gesteld worden vanuit het feit dat de zorg over het algemeen goed is gecontinueerd en dat er geen excessen zijn geweest? De echte vraag is dan echter nog steeds niet beantwoord en die luidt: wordt ook goede zorg aan de jeugdigen en hun ouders in de regio geleverd? Voorkomen moet worden dat er hard wordt gewerkt aan het netjes regelen van alle zaken, maar daarmee het hart van de opdracht niet wordt geraakt. Daar ligt dan ook een belangrijke opdracht voor het jaar 2016: op zoek naar de kern van de inhoud van het werk en het leveren van de goede zorg, door niet alleen naar de cijfers te kijken maar ook het

gevoel te krijgen dat inhoudelijk stappen gezet worden naar een betere en meer aansluitende jeugdhulp in onze regio. Wanneer de verhalen achter de cijfers naar boven kunnen worden gehaald en daar de juiste aanpassingen met elkaar op worden gedaan, dan geeft dat de push en het vertrouwen dat nodig is voor het tweede jaar van de transformatie!

Wat hebben we bereikt

In ons Uitvoeringsprogramma jeugdhulp ZHZ 2015 zijn de activiteiten voor 2015 opgenomen. In dit onderdeel wordt een nadere toelichting gegeven op de bereikte resultaten in 2015.

Sturen op de uitvoering

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Bespreken van maandrapportages in periodieke driehoeksoverleggen	Gemeenten zijn goed geïnformeerd over (voortgang van activiteiten van) de Stichting Jeugdteams ZHZ en de Serviceorganisatie en over het gebruik van jeugdhulp in ZHZ.	▪ Driehoeksoverleggen zijn periodiek gevoerd, afgestemd op wensen van gemeenten. ▪ Gemeenten hebben maandelijks rapportages ontvangen. Maandrapportages hebben gaandeweg 2015 steeds beter beeld gegeven van gebruik van jeugdhulp in ZHZ en uitputting van budget.
Aanbieden ter informatie van een notitie met toelichting op knoppen aan Algemeen Bestuur van de Gr DG&J en 17 colleges	Algemeen Bestuur van de Gr DG&J en 17 colleges zijn goed geïnformeerd over mogelijkheden tot bijsturing bij dreigende budgetoverschrijding.	▪ Knoppennotitie jeugdhulp ZHZ is op 2 juli 2015 vastgesteld door Algemeen Bestuur van de Gr DG&J. ▪ Colleges zijn per brief geïnformeerd met daarin tekstvoorstel voor raadsinformatiebrief.
Doen van voorstel aan gemeenten of Algemeen Bestuur Gr DG&J voor bijsturing bij dreigende budgetoverschrijding	Gemeenten en/of Algemeen Bestuur Gr DG&J hebben voorstel ontvangen voor bijsturing bij dreigende budgetoverschrijding.	▪ In knoppennotitie is voorstel opgenomen voor bijsturing vanwege dreigende budgetoverschrijding. Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 2 juli 2015 ingestemd met voorstel. ▪ Colleges zijn per brief geïnformeerd met daarin tekstvoorstel voor raadsinformatiebrief. ▪ Bijsturing heeft plaatsgevonden door opleggen extra korting van 2% op begrotingsonderdelen regionale zorgmarkt en Serviceorganisatie.

Ontwikkelen van de uitvoering

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Aanpassen van het jeugdhulpstelsel		
Doen van beleidsvoorstellen ter aanscherping van beleid	Het vaststellen van aanvullende beleidskaders voor situaties waarin bestaande kaders ontbreken of ontoereikend zijn.	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft volgende aanvullende beleidskaders vastgesteld en besluiten genomen: ▪ Uitwerking Vervoersvoorziening jeugdhulp ZHZ 2016, op 8 oktober 2015; ▪ Niet meer innen van ouderbijdrage, op 10 december 2015; Daarnaast heeft Serviceorganisatie: ▪ Bijgedragen aan lokale verbinding jeugdteams en huisartsen; ▪ Visie geformuleerd op Ernstige Enkelvoudige Dyslexie en dit als algemene voorziening aangemerkt.
Jeugd Preventie Team (JPT): Aanbieden van voorstel voor positionering JPT aan colleges	Algemeen Bestuur heeft voorstel ontvangen voor positionering JPT.	▪ Betrokken partijen zijn het erover eens dat JPT door Stichting Jeugdteams moet worden uitgevoerd.

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
van de 17 gemeenten		- Dagelijks Bestuur Gr DG&J heeft op 15 oktober 2015 besloten tot voorlopig continueren van JPT door Jeugdbescherming west, zodat Jeugdbescherming west en Stichting Jeugdteams in 2016 praktische afspraken kunnen maken over zorgvuldige overdracht van taken. - Definitieve besluitvorming is voorzien voor zomer van 2016, met als streefdatum voor overdracht 1 augustus 2016.
Aanbieden evaluatie verordening en voorstel voor aanpassingen aan colleges van de 17 gemeenten	Verordening, nadere regels en beleidsregels zijn aangepast aan actualiteit en voortschrijdend inzicht van cliënten, professionals, jeugdhulpaanbieders en gemeenten.	- Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 8 oktober 2015 gewijzigde verordening, nadere regels en beleidsregels vastgesteld. - Gewijzigde verordening, nadere regels en beleidsregels zijn met tekstvoorstel voor raadsbesluit aangeboden aan gemeenten ter vaststelling.
Transformeren van het jeugdhulpstelsel		
Aanbieden van voorstel voor transformatieagenda aan Algemeen Bestuur Gr DG&J	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft voorstel ontvangen voor transformatieagenda.	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 8 oktober kennis genomen van concept-transformatieagenda. Na consultatie van gemeenten, jeugdhulppartners en cliënten(vertegenwoordigers) heeft Algemeen Bestuur Gr DG&J op 10 maart 2016 transformatieagenda vastgesteld.
Veilig Thuis (AMHK): Aanbieden plan van aanpak aan Algemeen Bestuur Gr DG&J. Aanbieden voorstel met criteria voor definitieve positionering aan Algemeen Bestuur Gr DG&J.	- Algemeen Bestuur Gr DG&J is geïnformeerd over plan van aanpak van Veilig Thuis voor aanpak transformatie in 2015 met financiële doorkijk naar uitvoering Veilig Thuis in 2016. - Algemeen Bestuur Gr DG&J en (centrum)gemeenten hebben Bestuursopdracht positionering Veilig Thuis ontvangen ter vaststelling.	- Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 23 april 2015 ingestemd met plan van aanpak als basis voor uitvoering Veilig Thuis in 2015 en gevraagd om tussentijdse evaluatie om te bepalen of Veilig Thuis in 2016 binnen budget kan worden uitgevoerd. - Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 10 december 2015 op basis van transformatieplan van Veilig Thuis voor 2016-2018 ingestemd met extra subsidiëring van Veilig Thuis in 2016 onder voorwaarden. - Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 8 oktober 2015 Bestuursopdracht positionering Veilig Thuis vastgesteld en ingestemd met voorleggen van bestuursopdracht aan (centrum)gemeenten ter vaststelling. Bestuursopdracht is op 27 november 2015 met oplegnotitie aangeboden aan (centrum)gemeenten. Uitvoering van bestuursopdracht is gestart na vaststelling door Algemeen Bestuur en loopt door in 2016.
Pilot ouders Beschermingstafel: Aanbieden van voorstel voor pilot aan Algemeen Bestuur Gr DG&J	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft voorstel ontvangen voor pilot met ouders aan Beschermingstafel.	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 8 oktober 2015 kennis genomen van voorstel voor pilot. Uitvoering van pilot is gestart in laatste kwartaal 2015 en loopt door in 2016.
Pilot Kind Veilig Thuis (Humanitas): Aanbieden van voorstel over al	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft evaluatie en voorstel ontvangen voor continuering van aanbod.	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 8 maart 2015 ingestemd met toepassen hardheidsclausule voor

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
dan niet continueren van Veilig Thuis in 2016		subsidieverstrekking 2015. ▪ Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 8 oktober 2015 besloten aanbod Kind Veilig Thuis regulier te financieren vanaf 2016.
Aanbieden Nota cliëntparticipatie aan Algemeen Bestuur Gr DG&J	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft voorstel ontvangen voor Nota cliëntparticipatie.	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 8 oktober 2015 Nota cliëntparticipatie vastgesteld.
Bijdragen aan lerend stelsel van de 17 gemeenten voor Dijken op deltahoogte		Primaire verantwoordelijkheid ligt bij gemeenten. Serviceorganisatie heeft in 2015 uitvoering van opdracht vanuit specifieke kennis en kunde ondersteund.
Afstemmen van beleid en uitvoering		
Aanbieden van voorstel voor positionering en opdracht van stuurgroep aan Algemeen Bestuur Gr DG&J	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft voorstel voor positionering en opdracht ontvangen.	Stuurgroep heeft gekozen voor informele invulling van haar rol als klankbord voor subregio's en Dagelijks Bestuur. Er is afgezien aan een voorstel voor formele positionering en opdracht.

Contracteren van de uitvoering 2016 en 2017

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Bestuurlijk contracteren		
Vorbereiden inkoopkader	Concept-inkoopkader is besproken met Algemeen Bestuur Gr DG&J.	Op 20 mei 2015 is concept-inkoopkader gepresenteerd aan Algemeen Bestuur Gr DG&J en heeft discussie plaatsgevonden.
Vaststellen inkoopkader	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft voorstel voor inkoopkader ontvangen als basis voor bestuurlijke contractering voor 2016 en 2017.	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 2 juli 2015 Inkoopkader jeugdhulp ZHZ 2016 vastgesteld.
Publicatie inkoopvoorwaarden	Start contractering jeugdhulp strategische partners, Raamovereenkomst en overeenkomst EED.	In 2015 gecontracteerde aanbieders hebben contract in oktober ontvangen. Nieuwe aanbieders hebben voor 1-12-2015 raamovereenkomst kunnen downloaden van website.
Indienen contracten en bewijsstukken	Getoetst is of nieuwe aanbieders voldoen aan de Jeugdwet.	Gunning nieuwe aanbieders vindt plaats in januari 2016.
Voeren van contractgesprekken, inclusief sluiten van contracten	Voorwaarden, spelregels en financieel kader zijn besproken met te contracteren aanbieders.	Eind december was 85% van gesprekken gevoerd.
Contractmanagement		
Periodieke gesprekken met jeugdhulpaanbieders met contractwaarde > € 100.000	Sturen op toereikendheid totale zorgmarkt binnen financiële kaders en stimuleren transformatie.	Periodiek, afgestemd op wederzijdse behoefte.
Periodieke gesprekken met jeugdhulpaanbieders met contractwaarde < € 100.000	Sturen op toereikendheid totale zorgmarkt binnen financiële kaders en stimuleren transformatie.	Periodiek, afgestemd op wederzijdse behoefte.
Periodieke gesprekken met Stichting Jeugdteams Zuid-Holland Zuid	Sturen op voortgang en ontwikkeling jeugdteams.	Manager Inkoop heeft tweewekelijks gesprekken gevoerd met bestuurder van Stichting Jeugdteams. Eenmaal per 6 weken is bestuurlijk overleg gevoerd.

Verantwoorden van de uitvoering

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
▪ Aanbieden ontwerp begroting 2016 aan Dagelijks Bestuur	▪ Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft ontwerp-begroting 2016	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 10 september 2015 definitieve

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Gr DG&J. ▪ Verzending begroting naar raden deelnemende gemeenten. ▪ Aanbieden definitieve begroting aan Algemeen Bestuur Gr DG&J ter vaststelling	ontvangen voor informeren van gemeenteraden en vervolgens definitieve begroting 2016 ontvangen ter vaststelling.	begroting 2016 vastgesteld, inclusief begrotingswijziging.
▪ Dagelijks Bestuur Gr DG&J informeert Algemeen Bestuur in de eerste tussentijdse rapportage ▪ Dagelijks Bestuur Gr DG&J informeert Algemeen Bestuur in de tweede tussentijdse rapportage	▪ Dagelijks Bestuur Gr DG&J heeft twee bestuursrapportages ontvangen ontvangen voor informeren van Algemeen Bestuur Gr DG&J.	Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft op 2 juli 2015 eerste bestuursrapportage vastgesteld en op 12 november 2015 tweede bestuursrapportage, inclusief begrotingswijziging.
▪ Aanbieden ontwerp-programma aan Dagelijks Bestuur Gr DG&J. ▪ Bespreken ontwerp-uitvoeringsprogramma met gemeenten op subregionaal niveau. ▪ Aanbieden uitvoeringsprogramma aan Algemeen Bestuur Gr DG&J ter vaststelling.	▪ Dagelijks Bestuur Gr DG&J heeft ontwerp-programma ontvangen om voor te leggen ter consultatie aan gemeenteraden. ▪ Ontwerp-uitvoeringsprogramma is besproken met gemeenten op subregionaal niveau. ▪ Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft uitvoeringsprogramma ontvangen ter vaststelling.	▪ Dagelijks Bestuur Gr DG&J heeft op 28 september 2015 besloten ontwerp-uitvoeringsprogramma ter consultatie voor te leggen aan gemeenteraden. Algemeen Bestuur heeft op 8 oktober kennis genomen van ontwerp-programma. ▪ Ontwerp-uitvoeringsprogramma is in subregionale bijeenkomsten besproken met gemeenteraadsleden. ▪ Algemeen Bestuur Gr DG&J heeft Uitvoeringsprogramma jeugdhulp ZHZ 2016 vastgesteld.

Kritische succesfactoren

De inspanningen zijn er op gericht dat jeugdigen gezond en veilig opgroeien, kansen krijgen om zich te ontwikkelen en naar vermogen kunnen meedoen in de samenleving.

In het beleidsplan jeugdhulp Zuid-Holland Zuid zijn de gewenste effecten van de uitvoering van de jeugdhulp beschreven. Deze effecten zijn vervolgens in het Beleidsrijk Regionaal Transitie Arrangement (BRTA) geoperationaliseerd in maatschappelijke resultaten en doelen met bijbehorende indicatoren. Omdat er wegens gebrek aan betrouwbare cijfers, in 2015 veel energie is gestoken in het opbouwen van onze informatiepositie, ontbreekt een nulmeting. In deze paragraaf wordt verslag gedaan van de cijfers die wel beschikbaar zijn. De komende jaren wordt onze informatiepositie verder ontwikkeld waardoor er gerapporteerd kan worden over de effecten van de uitvoering van de jeugdhulp.

In tegenstelling tot de andere programma's wordt binnen dit programma ook de ambitie 2018 weergegeven.

Kritische succesfactor	Prestatie-indicator	Ambitie 2018	Realisatie 2014	Realisatie 2015
Jeugdigen in ZHZ groeien gezond en veilig op	% jeugdigen dat goede gezondheid ervaart	Gelijk	82% (peiljaar 2011)	geen meting
	% jeugdigen dat gebruik maakt van jeugdhulp	Afname	Geen nulmeting	9%
	aantal jeugdigen waarover een melding is gedaan	Geen ambitie geformuleerd	PM	2.211
	aantal jeugdigen dat betrokken was bij uitgevoerde onderzoeken	Geen ambitie geformuleerd	PM	396

Kritische succesfactor	Prestatie-indicator	Ambitie 2018	Realisatie 2014	Realisatie 2015
	aantal opgelegde jeugdbeschermingsmaatregelen	Afname	PM	PM
	aantal jeugdigen met maatregel jeugdreclassering	Afname	PM	PM
Jeugdigen krijgen kansen zich te ontwikkelen en naar vermogen mee te doen	% jongeren dat bij iemand terecht kan/sociale steun ervaart vanuit opvoedomgeving	Stijging	<i>nieuw</i>	<i>geen meting (beschikbaar 2017)</i>
	% jongeren dat sociale steun ervaart van vrienden/familie	Stijging	98% (2014)	<i>geen meting</i>
	% jongeren dat goede ouder-kind relatie ervaart thuis	Gelijk	96% (2014)	<i>geen meting</i>
	% jongeren dat school leuk vindt	Gelijk	92% (2014)	<i>geen meting</i>
	% voortijdig schoolverlaters	Afname	1,8% ('13/'14)	<i>nog niet beschikbaar</i>
	% geslaagden voor mbo-diploma niveau 2 of hoger	Toename	18,1% ('13/'14)	<i>nog niet beschikbaar</i>
	% niet werkende werkzoekende jongeren	Afname	2,0% (1-10-15)	<i>nog niet beschikbaar</i>
	% jongeren dat uitkering krijgt	Afname	WWB: 0,5% (1-11-15) WW: 0,8% (1-10-15) WIA: 0,03% (2 ^e kwrt 2015) WAJONG: 3,2% (2 ^e kwrt 2015)	<i>nog niet beschikbaar</i>
	% kinderen met risico op armoede, kind dat leeft in huishouden met inkomen onder lage inkomensgrens	Afname	7,8% (2012)	<i>geen meting</i>
Jeugdhulp (in al zijn geledingen) zorgt ervoor dat problematiek afneemt	Afname problematiek	Bij 80% cliënten wordt afname problematiek ervaren	<i>Geen nulmeting</i>	<i>geen meting (verwachting 2016)</i>
	Toename zelfredzaamheid	Toename zelfredzaamheid bij jeugdigen en opvoeders	<i>Geen nulmeting</i>	<i>geen meting (verwachting 2016)</i>
Cliënten zijn tevreden over de hulp en er is zo weinig mogelijk uitval	Tevreden over gedecentraliseerde jeugdhulptaken	Gemiddeld 7,0	<i>Geen nulmeting</i>	<i>gegevens 2015 niet beschikbaar</i>
	% reguliere beëindiging hulptraject	Stijging	<i>Geen nulmeting</i>	<i>gegevens 2015 niet beschikbaar</i>

Kritische succesfactor	Prestatie-indicator	Ambitie 2018	Realisatie 2014	Realisatie 2015
Versterking van preventie en licht ambulante hulp leiden tot een afname van het beroep op en de kosten van dure vormen van jeugdhulp	Afname aantal geholpen jeugdigen t.o.v. 1/1/2015 Afname op budgetniveau t.o.v. 1/1/2015 % dat terugvalt in problematiek na beëindiging traject	-15% -15% afname	<i>Geen nulmeting</i> <i>Geen nulmeting</i> <i>Geen nulmeting</i>	<i>verwachting 2016</i> <i>PM</i> <i>gegevens 2015 niet beschikbaar</i>
100% van de gezinnen met meervoudige (complexe) problematiek binnen het jeugddomein wordt geholpen volgens de methodiek 1 gezin, 1 plan, 1 begeleider	Er is een gedragen systeem waarin is te zien of een gezin al ergens in zorg is We evalueren en verbeteren het systeem	Ja Ja		
Vanaf 1 januari 2015 worden alle gedecentraliseerde jeugdhulptaken uitgevoerd binnen de gebundelde rijksmiddelen van de 17 gemeenten	Jeugdigen geholpen met beschikbare budget Kosten per traject	Binnen budget gedaald	<i>PM</i> <i>PM</i>	<i>PM</i> <i>PM</i>

Wat heeft het gekost

Serviceorganisatie Jeugd
(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Producten	106.038	106.038	0	100.737	100.737	0	5.301	5.301	0
Saldo van baten en lasten	106.038	106.038	0	100.737	100.737	0	5.301	5.301	0
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal voor mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	106.038	106.038	0	100.737	100.737	0	5.301	5.301	0

Resultaatanalyse programma 4.C. Serviceorganisatie Jeugd

(bedragen x € 1.000)

Toelichting	Omschrijving afwijking	I/S*	Voordeel	Nadeel	Saldo	
	Lasten					
A.	Regionale zorgmarkt	I	2.022			
B.	Landelijk Transitie Arrangement (LTA)	I	1.295			
C.	Persoonsgebonden Budgetten (PGB's)	I	658			
D.	Stichting Jeugdteams	I	833			
E.	Serviceorganisatie	I	545			
F.	AB Besluit AMK, beschermingstafel, jeugdtafel en pilot veilig thuis	I	48			
G.	Ouderbijdragen	I		100		
	Subtotaal					
	Saldo baten en lasten		5.401	100	5.301	
	Mutatie reserves					
	Gerealiseerd resultaat		5.401	100	5.301	

Toelichting:

De lasten zijn € 5,3 miljoen lager dan bij de begrotingswijziging bij de tweede bestuursrapportage vastgesteld. De afwijkingen op de lasten worden hieronder toegelicht.

A. Regionale zorgmarkt

De realisatie van de post regionale zorgmarkt is € 2,0 miljoen lager dan de raming na wijziging. Hier is een aantal kostenverhogende (€ 1,4 miljoen) en kostenverlagende (€ 3,4 miljoen) effecten te onderscheiden. Kostenverhogend hebben gewerkt: de nieuw aangemelde zorgcontinuïteit (jeugdhulp voor cliënten uit 2014), de "Nee tenzij" regeling en overige budgetcorrecties. Een aantal zorgaanbieders (binnen en buiten de regio) heeft nog laat in het jaar en soms zelfs in het nieuwe jaar (correcties op) zorg uit hoofde van zorgcontinuïteit aangemeld. Gezien het overgangsrecht moet de Serviceorganisatie deze zorg, na controle, vergoeden. De "Nee tenzij" regeling is binnen de afgesproken (budgettaire) kaders uitgevoerd. Tenslotte is er ook een aantal overige budgetcorrecties uitgevoerd. Dit betrof herstel van onjuist vastgestelde budgetten, bijvoorbeeld als gevolg van onjuiste tarieven. Opvallend is dat aanbieders hier pas aan het einde van het jaar de Serviceorganisatie over benaderden.

De kostenverlagende effecten betreffen onderproductie door een aantal zorgaanbieders (€ 3,0 miljoen) en afbakening Regionaal Transitie Arrangement (RTA) / Landelijk Transitie Arrangement (LTA) (€ 0,4 miljoen). De Serviceorganisatie is verrast over de onderbesteding gezien de, soms zeer indringende, signalen die zorgaanbieders hebben afgegeven ten aanzien van de ontoereikendheid van budgetten en eerdere prognoses van zorgaanbieders. Deze signalen waren ook afkomstig van zorgaanbieders met onderbesteding.

Naar aanleiding van de analyse van de uitgaven van het Landelijk Transitie Arrangement (LTA) is gebleken dat LTA jeugdhulp ook ten dele in het Regionale Transitie Arrangement was opgenomen. Dit betrof € 0,4 miljoen en is hersteld.

Bij een aantal aanbieders is er onderbesteding van € 3,0 miljoen ten opzichte van het herijkte budget. Hiermee was bij de prognose bij de tweede bestuursrapportage geen rekening gehouden, omdat aanbieders aangaven dat de jeugdhulpvraag het budget oversteeg. Daar waar (bij herijking) al sprake was van onderbesteding, was het budget al naar beneden bijgesteld.

B. Landelijk Transitie Arrangement (LTA)

De post LTA is € 1,3 miljoen lager dan verwacht bij de bestuursrapportage. De kosten per cliënt bij het Erasmus MC zijn aanzienlijk lager dan bij de prognose bij de tweede bestuursrapportage was aangenomen. Dit verklaart een afwijking van € 1,1 miljoen. Bij de tweede bestuursrapportage was

nog, ondanks herhaalde verzoeken aan VNG en Erasmus, geen enkele informatie over de kosten van de Erasmus cliënten beschikbaar. Bij de tweede bestuursrapportage is daarom uitgegaan van de bij ons bekende gemiddelde kosten per cliënt.

C. *Persoonsgebonden Budgetten (PGB's)*

De post PGB is € 0,7 miljoen lager dan verwacht bij de bestuursrapportage. De belangrijkste oorzaak van de afwijking is het resultaat op de omzetting van noodbudgetten naar definitieve budgetten. Bij de prognose is als uitgangspunt genomen dat de omzetting per saldo geen voor- of nadelig resultaat zou opleveren. Verder is ook het aantal toegekende PGB budgetten gedaald in het laatste kwartaal.

D. *Stichting Jeugdteams*

De kosten van de Stichting Jeugdteams zijn € 0,8 miljoen lager dan verwacht bij de bestuursrapportage. Bij de tweede bestuursrapportage was er van uitgegaan dat de Stichting Jeugdteams gebruik zou maken van haar recht de toen door de Stichting Jeugdteams geprognosticeerde onderbesteding van € 1,4 miljoen voor € 1,2 miljoen te reserveren. Na overleg met de Stichting Jeugdteams is besloten dat er een reservering van € 0,6 miljoen getroffen wordt. Verder zijn de kosten van de Stichting Jeugdteams lager uitgekomen dan eerder aangegeven door de stichting Jeugdteams.

E. *Serviceorganisatie*

De kosten van de Serviceorganisatie zijn € 0,5 miljoen lager dan verwacht bij de bestuursrapportage. De inzet van extra personeel en externe (ICT) dienstverlening voor het volledig maken van de cliëntadministratie, beschikkingen en declaratieproces zijn later gestart dan gepland en zijn voor een belangrijk deel doorgeschoven naar 2016. De latere start is veroorzaakt door de latere aanlevering van gegevens en later (of niet) declareren door de zorgaanbieders dan verwacht. Daarbij is het gelukt gekwalificeerd personeel aan te trekken tegen een lage vergoeding (in de eerste periode zelfs zonder vergoeding voor rekening van leverancier). Aanvullende externe ICT dienstverlening is nauwelijks nodig gebleken. Verder is het aantal bezwaren lager dan verwacht, hetgeen betekent dat het budget bezwaar en beroep minder is aangesproken.

Hieronder is een specificatie van de kosten van de Serviceorganisatie opgenomen.

(bedragen in € 1)

Begrotingspost	Primaire begroting	Begroting bij Bestuursrapportage	Realisatie	Afwijking t.o.v. Bestuursrapportage
Personeelskosten eigen personeel	1.957.812	1.200.000	1.121.639	78.361
Personeel van derden	444.651	600.000	461.017	138.983
Uitbestede ICT Dienstverlening en overige ICT Kosten	1.121.447	900.000	729.948	170.052
Dienstverlening SCD	60.000	75.000	73.133	1.867
Huisvesting	60.000	30.000	16.065	13.935
Overige kosten	0	195.000	52.757	142.243
Totale kosten	3.643.910	3.000.000	2.454.560	545.440

F. *AB Besluit AMK, beschermingstafel, jeugdtafel en pilot veilig thuis*

De onderbesteding is € 48.000 en bestaat voor € 32.000 uit Veilig Thuis en € 16.000 Beschermingstafel. Bij Veilig Thuis is een deel van de begroting door derden bekostigd, waardoor er minder subsidie nodig was dan begroot. Bij de beschermingstafel zijn de kosten van de detachering lager uitgevallen.

G. *Ouderbijdragen*

Na vaststelling van de tweede bestuursrapportage en de daarin opgenomen begrotingswijziging heeft het Dagelijks bestuur besloten geen ouderbijdrage meer te innen en geïnde ouderbijdragen terug te geven.

Onzekerheden

In de opgenomen last voor zorgkosten (Regionale zorgmarkt en LTA) zitten onzekerheden. Nog niet alle aanbieders hebben een verantwoording met controleverklaring van de accountant aangeleverd. Dit vertegenwoordigt een bedrag van € 11 miljoen. Hier is de aangeleverde productieverantwoording zonder controleverklaring van de accountant opgenomen. De werkelijke kosten kunnen hoger of lager uitpakken. Uit de aanlevering van controleverklaringen door aanbieders die wel hebben aangeleverd, is gebleken dat de kosten over het algemeen beperkt afwijken van de eerder aangeleverde productieverantwoording zonder controleverklaring. Een aantal aanbieders heeft ook geen productieverantwoording opgeleverd. Hier is het nog niet gedeclareerde deel van het budget als voorziening opgenomen. deze voorziening bedraagt € 0,5 miljoen. Er is overigens nog maar beperkt gedeclareerd door zorgaanbieders (€ 44 miljoen).

Bij de post PGB is € 2,0 miljoen nog niet gedeclareerd of verwerkt door de SVB. Het is zeer onzeker of PGB budgetten volledig besteed gaan worden. Er kan gedurende heel 2016 nog over 2015 gedeclareerd worden. Deze post kan maximaal € 2,0 miljoen lager uitvallen.

5. Verplichte Paragrafen

5.1. Weerstandvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In deze paragraaf wordt ingegaan op risico's die binnen de Gr DG&J zijn geïdentificeerd. Reguliere risico's maken geen deel uit van de risico's die zijn opgenomen in deze paragraaf. Dit omdat hiervoor verzekeringen kunnen worden afgesloten dan wel door middel van het treffen van een voorziening ondervangen kunnen worden.

Door de onderdelen Dienst G&J, RAV en SOJ is specifiek aangegeven welke risico worden gelopen. Daarbij zijn verschillende methodieken gehanteerd gelet op de specifieke kenmerken van de organisatieonderdelen. In 2016 wordt bezien in hoeverre dit meer op dezelfde leest kan worden geschoeid.

De onderdelen Dienst G&J en SOJ beschikken niet over een weerstandsvermogen, de RAV kan beschikken over de bestemmingsreserve Aanvaardbare Kosten (RAK).

Dienst Gezondheid en Jeugd (Dienst G&J)

Inleiding

Artikel 11 van het BBV verplicht om in de paragraaf weerstandsvermogen een inventarisatie te geven van de risico's en van de weerstandscapaciteit, alsmede een inventarisatie van het beleid ter zake.

De Dienst G&J is HKZ-gecertificeerd. Voor deze certificatie is vereist dat we risico-inventarisaties doen op proces, organisatie en patiënt-niveau. In deze paragraaf worden mede die risico's benoemd die voortkomen uit deze inventarisatie, financieel gekwantificeerd kunnen worden en niet (geheel) afgedekt kunnen worden door maatregelen.

Voor een juiste bepaling van het weerstandsvermogen is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. Hiertoe maakt de Dienst G&J in het kader van haar HKZ-certificaat gebruik van het onderstaand model om de risico's te rangschikken. Parallel aan deze discussie loopt bij de deelnemende gemeenten een bredere discussie over de noodzaak tot het hebben van eigen (weerstands-)vermogen bij Gemeenschappelijke Regelingen en verbonden partijen. Deze discussie heeft in 2015 nog niet tot besluitvorming geleid.

Kans dat het risico zich voordoet	Financiële impact			
	4 x > € 2.000.000	3 € 2.000.000 < x < € 500.000	2 € 500.000 < x < € 100.000	1 X < € 100.000
4 zeer grote kans dat het zich voordoet; >75%	16	12	8	4
3 grote kans dat het zich voor doet; 50-75%	12	9	6	3
2 middelgrote kans dat het zich voor doet 25-50%	8	6	4	2
1 kleine kans dat het zich voor doet < 25%	4	3	2	1

In onderstaande tabel zijn de geïnventariseerde risico's weergegeven. Ook is aangegeven of het risico incidenteel dan wel structureel is.

Risico	Omschrijving	Kans op voordoen	Geschatte omvang	Incidenteel / structureel
1	Niet realiseren bezuinigingsopgave	2	2	S
2	Ontoereikendheid voorziening frictiekosten	2	2	I
3	Uittreden deelnemers GR	4	3	I
4	Batenraming	1	2	S
5	Bedrijfsvoering	2	1	I
6	Claims	1	2	S

Hieronder volgt een toelichting per risico.

1. Niet realiseren bezuinigingsopgave

In 2015 heeft de Dienst G&J een dekkingsplan opgesteld teneinde het destijds voorziene tekort op haar begroting op te lossen. Een groot deel van dit dekkingsplan is inmiddels gerealiseerd. Voor 2016 en 2017 staat er in het dekkingsplan een bezuiniging opgenomen op de loonsom van respectievelijk € 300.000 en € 400.000 structureel. In totaal zal de Dienst G&J een bezuiniging van € 800.000 op de loonsom realiseren. Er is een kans dat deze bezuinigingsopgave niet tijdig wordt gerealiseerd.

2. Ontoereikendheid voorziening frictiekosten

In samenhang met het dekkingsplan is een raming gemaakt van de frictiekosten die de uitvoering van het dekkingsplan met zich mee zou kunnen brengen. De frictiekosten omvatten de kosten die verbonden zijn aan de medewerkers die wel op de loonlijst staan maar geen (directe) bijdrage leveren aan de producten van de Dienst G&J. De vermoedelijke omvang van de frictiekosten is in 2015 geraamd op € 1.925.000. De deelnemers in de Gemeenschappelijke regeling hebben deze bijdrage toegezegd. Jaarlijks wordt bij het opstellen van de jaarrekening vastgesteld welke bijdrage daadwerkelijk wordt opgevraagd om de kosten van dat betreffende jaar te dekken. De omvang van de frictiekosten is afhankelijk van een aantal exogene factoren, waardoor er een kans is dat de omvang van de frictiekosten hoger uitvalt.

3. Uittreding deelnemers Gemeenschappelijke regeling

De Gemeenschappelijke regeling bestaat uit 17 deelnemers. Het is mogelijk dat er gemeenten zijn die willen uittreden. De colleges van Leerdam en Zederik hebben aangegeven dat per 1 januari 2018 te willen doen. In artikel 47 van de regeling is bepaald *dat uittreding niet eerder kan plaatsvinden dan tegen 31 december van het tweede kalenderjaar volgende op dat waarin het besluit tot uittreding door het algemeen bestuur is vastgesteld. Het algemeen bestuur besluit over de voorwaarden waaronder uittreding kan worden geëffectueerd en regelt de financiële en overige gevolgen.* De omvang van het risico is aanzienlijk.

4. Batenraming

De producten van de Dienst G&J worden hoofdzakelijk gefinancierd uit inwoner- en directe gemeentelijke bijdragen. Een deel van de inkomsten zoals de opbrengst van de polikliniek (ca. € 0,5 miljoen.) en inspecties (ca. € 18.000) in het kader van bijvoorbeeld ship sanitation hebben een fluctuerend karakter. Hierdoor is er een gering risico dat de realisatie van deze baten afwijkt van de raming.

5. Bedrijfsvoering

Gerelateerd aan het dekkingsplan zijn er in de structuur van de Dienst G&J een aantal wijzigingen doorgevoerd en is een nieuw formatierapport vastgesteld. Daarmee is een basis gelegd waarop dit jaar en de komende jaren voortgebouwd kan worden. Kennis en ervaring is deels aanwezig maar moet ook deels opnieuw worden opgebouwd. Werving, selectie en inwerken van nieuwe medewerkers vraagt tijd en, mede gelet op het ziekteverzuim, is er het risico dat er externe capaciteit moet worden ingehuurd.

6. Claims

De Dienst G&J kent een grote verscheidenheid aan producten. Om de kwaliteit hiervan te borgen worden de nodige inspanningen geleverd mede in het kader van de HKZ-certificatie. Risico's op fouten (miscommunicatie, foutieve registraties) en hieruit mogelijk voortkomende schadeclaims zijn echter nooit in zijn geheel uit te sluiten.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Het risicoprofiel van de RAV ZHZ wordt gemiddeld ingeschat. Als risicogebieden worden onderkend:

1. (Gedeeltelijke) beëindiging contract met het Service Centrum Drechtsteden
2. Borging bezetting witte kolom op de Meldkamer Ambulancezorg
3. Mogelijke BTW-heffing detachering centralisten
4. (Transitie akkoord) Landelijke Meldkamer Organisatie
5. Afkoop recht op onregelmatigheidstoelage over verlof
6. (Gedeeltelijk) afschaffen aanwezigheidsdiensten
7. Gemeentelijke herindeling Leerdam en Zederik
8. Claims door het niet adequaat uitvoeren van activiteiten richting patiënten.

Het risico onder 8 is moeilijk kwantificeerbaar. Via verzekeringen wordt een groot deel van dit risico afgedekt.

1. (Gedeeltelijke) beëindiging contract met het Service Centrum Drechtsteden

De RAV ZHZ heeft per 1 januari 2014 een eigenstandig contract met het SCD afgesloten, voor de afname van P-beheer, Financiën en ICT. Het contract is afgesloten voor de periode 1 januari 2014 tot en met 31 december 2021. Vanaf het 4^e jaar (na 31 december 2017) kan het contract met het SCD worden beëindigd. Wel zal dan sprake zijn van frictiekosten, welke ten laste van de RAV ZHZ komen. De frictiekosten bouwen af. Aan het eind van de looptijd van het contract (31 december 2021) kan de RAV ZHZ afscheid nemen van het SCD, zonder dat zij gebonden is aan enige frictiekosten. *Risicodrager: Gr DG&J*

2. Borging bezetting witte kolom Meldkamer Ambulancezorg

De directeur ambulancedienst is verantwoordelijk voor het in stand houden van de Meldkamer Ambulancezorg, in Zuid-Holland Zuid ondergebracht in de Gemeenschappelijke Meldcentrale (GMC). De Meldkamer Ambulancezorg dient te voldoen aan wettelijke en branche specifieke eisen. Dit is vastgelegd in de beheersovereenkomst en Service Level Agreement Meldkamer Ambulancezorg Zuid-Holland Zuid, dd 1 juli 2013.

In november 2013 ontving de RAV Zuid-Holland Zuid een brief van de Inspectie voor de Gezondheidszorg (IGZ) waarin werd vastgesteld dat de meldkamer ambulancezorg, onderdeel van de gemeenschappelijke meldcentrale, niet voldeed aan de normen zoals die zijn gesteld in de tijdelijke wet ambulancezorg en de veldnormen zoals die zijn geformuleerd door Ambulancezorg Nederland. Dit gegeven was op zich niet verrassend omdat er binnen Zuid-Holland Zuid al jaren werd ingezet op een multidisciplinaire meldkamer. De tekortkoming betrof vooral het gegeven dat er teveel zorgmeldingen werden aangenomen door niet-verpleegkundig centralisten; wat wettelijk vereist is voor (in beginsel) alle medische meldingen. Dat er bestuurlijke instemming was om in deze regio anders te werken, dan hoe dit is vastgelegd in de regelgeving, is voor de IGZ geen argument.

Om aan de richtlijnen van de IGZ te voldoen zijn vanaf dat moment uitzendkrachten ingezet. Vanwege de daarmee samenhangende (hoge) kosten is besloten nieuwe verpleegkundig centralisten aan te nemen. Al het personeel van de Gemeenschappelijke Meldcentrale Zuid-Holland Zuid is in dienst bij de Politie, die het beheer voert over de Meldkamer. Vanwege de landelijke reorganisatie bij de politie en de groei naar een nieuwe Landelijke Meldkamer Organisatie, geldt bij de politie een verbod op het aannemen van nieuw personeel.

Op 10 juli 2014 heeft het Dagelijks Bestuur van Gr DG&J ingestemd met het aannemen van 4,0 fte 'centralist' door de RAV ZHZ. Binnen de exploitatie van de GMC worden deze kosten (4 * € 80.000 = € 320.000,- op jaarbasis) via de vaste verdeelsleutel 60-20-20 in rekening

gebracht bij de partners (politie, brandweer, ambulancedienst). Vanwege een acuut bezettingsprobleem is op 20 augustus 2015 door de directeur RAV ZHZ besloten een extra FTE aan te trekken (totaal 5 fte). Via een memorandum is het Dagelijks Bestuur hierover geïnformeerd.

Hoewel door de besturen van de Gr DG&J en Veiligheidsregio ZHZ hiermee is ingestemd en de politie de detacheringsovereenkomsten van de medewerkers heeft ondertekend, wordt de doorberekening van de kosten van de verpleegkundig centralisten vanuit de RAV ZHZ aan de politie, door de politie toch ter discussie gesteld. De RAV ZHZ gaat er vanuit dat, gelet op het traject van besluitvorming en de SLA, doorberekening van de kosten mogelijk is. Echter staat de politie op het standpunt dat de jaarlijkse bijdrage aan de GMC gemaximeerd is op het begrotingsbedrag. Eventuele meerkosten als gevolg van mogelijke onderbezettingsproblemen op wit zouden voor rekening van de RAV zijn. Dit is in strijd met de SLA. Dit probleem lijkt zich voor het eerst voor te doen in 2017. In de desbetreffende begroting van de GMC is een stelpost opgenomen van € 179.000,-. Dit is een taakstelling voor alle partijen, waarbij bij het niet (volledig) invullen van deze taakstelling het bedrag mogelijk voor rekening van de RAV komt. Mocht dat niet volledig mogelijk zijn, dan ontstaat er voor de RAV ZHZ een dekkingprobleem binnen de exploitatie van de Meldkamer Ambulancezorg. De zorgverzekeraars zijn hiervan in kennis gesteld, maar hebben geen aanvullende financiering toegezegd. *Risicodrager: Zorgverzekeraars*

3. Mogelijke BTW-heffing detachering centralisten

Vanaf 2014 heeft de RAV ZHZ centralisten in dienst die werkzaam zijn op de Meldkamer Ambulance Zorg Zuid-Holland Zuid, als onderdeel van de Gemeenschappelijke MeldCentrale Zuid-Holland Zuid. Dit omdat, ondanks de SLA met de politie, de politie vanwege de landelijke reorganisatie geen nieuw personeel meer aanneemt. Omdat de RAV ZHZ de wettelijke en medische verantwoordelijkheid heeft voor de MKA, zijn in 2014 door de RAV centralisten in dienst genomen die werkzaam zijn op de MKA. De doorbelasting van de personeelskosten van deze werknemers aan de GMC geschiedt zonder BTW. Hierover is advies ingewonnen bij de belastinginspecteur Rotterdam. Deze heeft in een advies ultimo 2014 aangegeven dat zijn inziens wel degelijk sprake is van BTW-heffing. Hierop is, door de fiscalisten van het SCD in overleg met de RAV ZHZ, aanvullende documentatie overlegd. Medio februari 2016 heeft de belastinginspecteur zijn advies bevestigd, dat sprake dient te zijn van BTW-heffing. Komende periode zal worden gezien hoe deze procedure verder zal worden ingevuld. In de detacheringsovereenkomsten van de medewerkers is ten aanzien van de BTW opgenomen: "Werkgever en opdrachtgever gaan er vooralsnog van uit dat over de vergoeding geen omzetbelasting is verschuldigd. Zodra de Belastingdienst onherroepelijk heeft vastgesteld dat wel omzetbelasting is verschuldigd, zal de werkgever de omzetbelasting in rekening brengen bij de opdrachtgever, welke deze omzetbelasting aan werkgever zal voldoen." Op dit moment is sprake van een ontvangen advies. Van onherroepelijkheid is pas sprake indien een aanslag wordt ontvangen, waartegen het bezwaar geen stand houdt. *Risicodrager: Zorgverzekeraars*

4. (Transitie akkoord) Landelijke Meldkamer Organisatie

Er zijn in Nederland thans 26 zelfstandige meldkamers. Het kabinet heeft besloten dat er in de plaats van deze meldkamers één Landelijke Meldkamer Organisatie (hierna: LMO) komt. De minister van Veiligheid en Justitie (V&J) is verantwoordelijk voor de instelling en instandhouding van de nieuwe LMO, die vanuit maximaal 10 meldkamerlocaties gaat werken met een landelijk gestandaardiseerde werkwijze.

Deelnemende partijen gaan er van uit dat voor de burger essentiële verbeteringen kunnen worden gerealiseerd in de organisatie en werkwijze van het meldkamerdomein in Nederland. Het gezamenlijke doel is te komen tot een effectieve, kwalitatief hoogwaardige en efficiënte meldkamerorganisatie met tien meldkamerlocaties. Zowel in reguliere als in opgeschaalde situatie functioneren de meldkamerlocaties optimaal als informatie- en communicatieknooppunt tussen de burger en hulpverlener waarbij een incidentgerichte benadering van de noodhulpvraag en de burger centraal staan.

Met de ondertekening van het 'Transitieakkoord meldkamer van de toekomst' op 16 oktober 2013 is een beslissende stap gezet op weg naar de meldkamer van de toekomst. Door de vorming van een nieuwe meldkamerorganisatie kan in de toekomst nog beter worden voldaan aan de vragen van burgers en hulpverleners.

Om te komen tot een nieuwe LMO, werkend vanuit 10 locaties is een budget nodig van € 90 miljoen aan transitiekosten. Dit bedrag bestaat uit personele kosten (€ 59,5 miljoen), materiele kosten voor af te stoten meldkamer (€ 17 miljoen) en projectkosten (€ 12,5 miljoen), conform artikel 68 van het transitieakkoord. Deze kosten worden verdeeld over de deelnemende partijen conform een verdeelsleutel (artikel 69 transitieakkoord). Uit een financiële doorvertaling naar het aandeel per RAV blijkt dat het aandeel van de RAV ZHZ in de transitiekosten LMO maximaal € 490.000,- kan bedragen.

Zorgverzekeraars Nederland is niet akkoord met de bijdrage van de RAV-en zoals opgenomen in het akkoord. Daarnaast is het tijdspad waarop de LMO dient te worden gerealiseerd nog niet helder (2018-2022). Als blijkt dat de RAV ZHZ een bijdrage dient te verlenen betreft dit een eenmalige bijdrage, waarop de representatieve zorgverzekeraars hun akkoord dienen te geven.

De RAV ZHZ is zich, samen met haar ketenpartners, aan het voorbereiden op de transitie naar de landelijke meldkamerorganisatie (LMO). Hierbij zullen de geïntegreerde meldkamers van ZHZ en Rotterdam Rijnmond op de locatie van Rotterdam Rijnmond worden samengevoegd. De intentie is dat deze samenvoeging in augustus 2017 wordt gerealiseerd. Aandachtspunten voor de RAV ZHZ bij dit proces zijn de operationele prestaties en kwaliteit van dienstverlening. Deze dienen ten minste gelijk te blijven. Lessons learned uit andere regio's geven aan dat dit niet altijd vanzelfsprekend is. *Risicodrager: Zorgverzekeraars*

5. Afkoop recht op onregelmatigheidstoeslag over verlof

In september 2015 heeft de Rechtbank Groningen uitspraak gedaan in de casus of de gemiddelde onregelmatigheidstoeslag (ort) moet worden doorbetaald tijdens verlof. In de nieuwe cao ambulancezorg die in november 2015 tot stand is gekomen is overeengekomen dat:

- a. Werknemers vanaf 1 januari 2015 structureel recht hebben op ort tijdens verlof
- b. Voor de periode 1 juli 2012 t/m 31 december 2014 wordt, via een vaststellingsovereenkomst, een afkoop gedaan. Met het ondertekenen van de overeenkomst door de werknemer is sprake van finale kwijting.

Ten laste van de exploitatie 2015 is een voorziening gevormd voor het totaalbedrag onder b), zijnde € 249.000. Er is een risico aanwezig dat individuele medewerkers niet akkoord gaan met het aanbod conform de cao, maar er voor kiezen een procedure te starten. *Risicodrager: Zorgverzekeraars*

6. (Gedeeltelijk) afschaffen aanwezigheidsdiensten

Binnen de RAV ZHZ wordt gewerkt met aanwezigheidsdiensten. Op post Dordrecht is 7*24u de bemanning paraat. Op de overige posten (Gorinchem, Klaaswaal, Meerkerk, Papendrecht, Zwijndrecht) wordt gewerkt met aanwezigheidsdiensten. Dit houdt in dat de medewerkers van 04.00-08.00 mogen slapen. Deze uren worden cf CAO voor 30% vergoed. Indien er een uitruk komt, worden overuren geschreven. In de CAO is opgenomen wat de maximale omvang van deze overuren mag zijn. In het voorjaar van 2016 zal de analyse gereed zijn hoe de gerealiseerde cijfers (geschreven overuren) zich verhouden tot de norm. Een mogelijke conclusie hiervan kan zijn, dat op één of meerdere posten de aanwezigheidsdienst moet worden omgezet naar een parate nachtdienst. Naast het feit dat dit een traject met de ondernemingsraad impliceert, omdat roosters moeten worden aangepast, betekent het ook dat de formatie moet worden uitgebreid en er financiële gevolgen aan vast zitten. *Risicodrager: Zorgverzekeraars*

7. Gemeentelijke herindeling Leerdam en Zederik

Per 1 januari 2018 gaan de gemeenten Vianen, Leerdam en Zederik een vrijwillige herindeling aan. Ultimo 2015 hebben de gemeenteraden van de drie gemeenten zich hierover positief uitgesproken. Daarnaast hebben zowel de gemeenteraden van Vianen als Leerdam aangegeven dat zij willen blijven behoren tot c.q. willen toetreden tot de provincie Utrecht. De gemeenteraad van Zederik heeft zich met een nipte meerderheid (1 stem meer) uitgesproken voor het lid blijven van de provincie Zuid-Holland. Het ambulancevervoer in de gemeente Vianen wordt uitgevoerd door de RAVU. Indien de gemeenten Leerdam en Zederik overgaan naar de provincie Utrecht, zou dit kunnen betekenen dat het verzorgen van ambulancevervoer in dit deel van de regio wordt overgedragen aan de RAVU. De ambulancepost Meerkerk ligt dan in de provincie Utrecht. Op dit

moment is nog onduidelijk of en in hoeverre deze herindeling gevolgen gaat krijgen voor de RAV ZHZ. *Risicodrager: Zorgverzekeraars*

Risicobeheersing RAV

De RAV Zuid-Holland Zuid heeft sinds 2013 een veiligheidsmanagementsysteem (VMS) geïmplementeerd. Binnen dit systeem is de RAV in staat om zowel prospectief als retrospectief risico's te analyseren en de (vaak primaire) processen te verbeteren in lijn met de PDCA-cyclus. De visie hierachter komt voort uit de luchtvaart en gaat uit van het lerend vermogen van organisaties waar het aankomt op veiligheid. Een VMS is verplicht voor de meeste zorginstellingen, en ook voor RAV-en, het gaat dan ook primair om patiëntveiligheid. Het afgelopen jaar heeft het VMS geleid tot een groot aantal verbeteracties binnen het primaire proces en ook binnen de bedrijfsvoering. Een aantal projecten loopt nog. Waar mogelijk worden bevindingen gedeeld met andere RAV-en. Momenteel is de RAV doende met het verbeteren van de calamiteitenanalyse, onderdeel van het VMS. Hiertoe is externe expertise aangetrokken. De verwachting is dan ook dat de kwaliteit en effectiviteit nog aanzienlijk zal toenemen.

Beoordeling reservepositie RAV

De Ambulancedienst beschikt niet over eigen vermogen. De activiteiten van de Ambulancedienst worden gefinancierd door de zorgverzekeraars op basis van door de NZA voorgeschreven tarieven en beleidsregels. Indien er in enig jaar een overschot of tekort ontstaat wordt dit verantwoord in de bestemmingsreserve 'reserve aanvaardbare kosten' (hierna: RAK). De ambulancediensten mogen de bestemmingsreserve RAK niet als uitkeerbare winst ten gunste van eigenaars / aandeelhouders beschouwen.

(bedragen in €)

Omschrijving	Saldo 31-12-2014	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31-12-2015	Exploitatie resultaat 2015	Saldo 31-12-2015
Bestemmingsreserves							
Bestemmingsreserve RAK CPA	707.469			34.146	741.615	10.094	751.709
Bestemmingsreserve RAK Ambulance	1.603.905			541.067	2.144.972	-300.054	1.844.918
Totaal Bestemmingsreserves	2.311.374	0	0	575.213	2.886.587	-289.960	2.596.627

De risico's inzake het weerstandsvermogen worden beperkt doordat alle uitgaven in een jaar moeten passen binnen de beleidsregels van de NZA en de begroting zoals overeengekomen met de zorgverzekeraars. Daarnaast is er zowel met de NZA als met de zorgverzekeraars periodiek overleg. Uitgaven buiten de begroting worden ter goedkeuring voorgelegd aan de betreffende partijen.

De zorgverzekeraars houden, conform het advies van het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WFZ), een weerstandsvermogen aan van 15% van de structurele omzet. Voor de Ambulancedienst houdt dit in een benodigd weerstandsvermogen van € 2,3 miljoen. Het aanwezige weerstandsvermogen bedraagt ultimo 2015 na verwerking van het resultaat 2015 € 2,6 miljoen.

Jaar	Aanwezige RAK	Benodigd weerstandsvermogen	Overschot / Tekort
2015	€ 2.887.000	€ 2.329.000	€ 558.000
2016	€ 2.597.000	€ 2.329.000	€ 268.000
2017	€ 2.597.000	€ 2.329.000	€ 268.000
2018	€ 2.597.000	€ 2.329.000	€ 268.000
2019	€ 2.597.000	€ 2.329.000	€ 268.000
2020	€ 2.597.000	€ 2.329.000	€ 268.000

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

Weerstandsvermogen

De Serviceorganisatie heeft geen weerstandsvermogen/reserves. Tegenvallers (en meevallers) ten opzichte van de begroting komen, zoals opgenomen in de bijdragenverordening ten laste van de deelnemende gemeenten.

Risico's

In de laatste update van de risico inventarisatie (risico inventarisatie 2016) zijn de volgende risico's opgenomen:

Nr	Risico oorzaak	Risico gebeurtenis	Kans	Impact	Kans* impact	Opmerking en sturing
Regionale zorgmarkt						
R1a	Gecontracteerde aanbieders moeten de zorg voor cliënten gedurende het zorgtraject beëindigen of kunnen geen nieuwe cliënten in zorg nemen wegens overproductie ten opzichte van het budget. De kans op overproductie is groot als gevolg van de budgetkortingen en het voldoende oogsten van transformatie doelen in 2016 is onzeker	Overproductie moet worden vergoed om (toename) wachtlijsten te voorkomen en benodigde jeugdhulp tijdig te kunnen verlenen	35%	7.906.000	2.767.100	Risico wordt beheerst met het ingerichte beheers instrumentarium. De belangrijkste elementen zijn de Transformatieraad, Sturingsoverleg, contractmanagement en reguliere planning & control cyclus
R1b	Gecontracteerde aanbieders hebben onderproductie	Onderproductie die niet betaald hoeft te worden	5%	-7.000.000	-350.000	Reguliere monitoring P&C cyclus
R1c	Aanbieders maken gebruik van mogelijkheid van overheveling budget 2017 naar 2016 ('kasschuif 4%')	Extra zorginkoop in 2016 welke in 2017 wordt teruggehaald	80%	1.075.408	860.326	Reguliere monitoring P&C cyclus
LTA						
R2	Reductie LTA wordt niet gehaald	Meer kosten LTA	50%	1.000.000	500.000	Reguliere monitoring P&C cyclus
PGB						
R3a	PGB, inclusief omzetting naar ZiN ontwikkelt zich hoger dan voorzien	Meer kosten PGB	50%	1.000.000	500.000	Reguliere monitoring P&C cyclus
R3b	PGB, inclusief omzetting naar ZiN ontwikkelt zich lager dan voorzien	Minder kosten PGB	50%	-1.000.000	-500.000	Reguliere monitoring P&C cyclus
Buitenregionaal						
	Reductie buitenregionaal wordt niet behaald	Meer kosten buitenregionaal	50%	1.000.000	500.000	Afspraken met Sturingsoverleg. Reguliere monitoring P&C cyclus
Gecertificeerde instellingen (GI)						
R4	Budgetreducties GI blijken niet haalbaar	Meerkosten GI	50%	1.511.520	755.760	Reguliere monitoring P&C cyclus
	Totaal				5.033.186	

5.2. Financiële kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen voortaan een basis set van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Het betreft hier schuldquota leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Naast de door de BBV voorgeschreven kengetallen, is tevens de weerstandsratio toegevoegd. Onderstaand zijn deze voor de 3 afzonderlijke disciplines weergegeven.

Gr Dienst Gezondheid en Jeugd	Realisatie 2014	Begroting 2015	Realisatie 2015
Netto schuldquote	7%	3%	-5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	7%	3%	-5%
Solvabiliteitsratio	6%	6%	27%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
Weerstandsratio.	NVT	NVT	NVT

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de Gr DG&J ten opzichte van de eigen middelen. Een percentage tussen de 0% en 100% is voldoende. Een quote boven de 130% is een indicatie voor een te hoge schuld. De norm houdt in dat de netto schuldquote ruim onder de 130% dient te zijn wanneer zij voornemens is een grote investering te doen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee het bezit gefinancierd is met eigen vermogen. Het ratio is de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal en geeft aan in hoeverre het bezit op de balans is afbetaald. Normaal bevindt het solvabiliteitsratio van een gemeente zich tussen de 30% en 80%. De Gr DG&J heeft een ratio van 27 % wat zou aangeven dat het bezit van de Gr DG&J zwaar belast is met schuld. Kijkende naar de wijze waarop de Gr DG&J is gefinancierd, is een lage solvabiliteitsratio conform de verwachtingen

Weerstandsratio

Het weerstandsratio geeft de verhouding tussen de risico's en het weerstandsvermogen van de Gr DG&J. Het weerstandsvermogen bestaat uit het totaal van de reserves, post onvoorzien en de stille reserves. De Gr DG&J heeft geen post onvoorzien en stille reserves. Dit betekent dat de weerstandscapaciteit gelijk is aan de omvang van de reserves, ofwel € 9,4 miljoen. Aangezien beleid is dat de reserves, voor zover niet bestemd, aan de gemeenten worden teruggegeven, is het gevolg dat gemeenten direct aangesproken worden indien financiële tegenvallers van enig omvang zich voordoen.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is een maatstaf voor het verschil tussen structurele baten en lasten met in achtneming van beperkingen en verruiming van de exploitatie door dotatie en onttrekking aan reserves. De maatstaf geeft aan welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Er is geen VNG norm voor het niveau van dit kengetal.

5.3. Onderhoud kapitaalgoederen

De Dienst G&J heeft weliswaar kapitaalgoederen, echter deze behoeven nagenoeg geen onderhoud.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

De RAV ZHZ heeft een drietal ambulanceposten in eigendom (Klaaswaal, Meerkerk en Zwijndrecht). Voor het groot onderhoud aan deze posten is per post een meerjarenonderhoudsbegroting aanwezig. Deze begrotingen zijn financieel doorvertaald in de voorziening onderhoud gebouwen.

Een primaire vereiste bij het verzorgen van ambulancevervoer is een wagenpark, wat betrouwbaar is en voldoet aan alle (wettelijke) eisen, maar bovenal ook zo veel mogelijk comfort biedt aan onze patiënten. In 2013 heeft een Europese aanbesteding van het wagenpark plaatsgevonden. Conform een vervangingsschema worden in 5 jaar alle ambulances vervangen. In 2017 zal een nieuwe Europese aanbesteding worden opgestart.

Voor de apparatuur op de ambulances geldt dat deze jaarlijks wordt gecertificeerd conform onderhoudscontracten door externen. Vervanging van apparatuur geschiedt na 10 jaar en is als zodanig voorzien in de meerjareninvesteringsbegroting.

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

De Serviceorganisatie heeft geen kapitaalgoederen.

5.4. Financiering

Algemeen

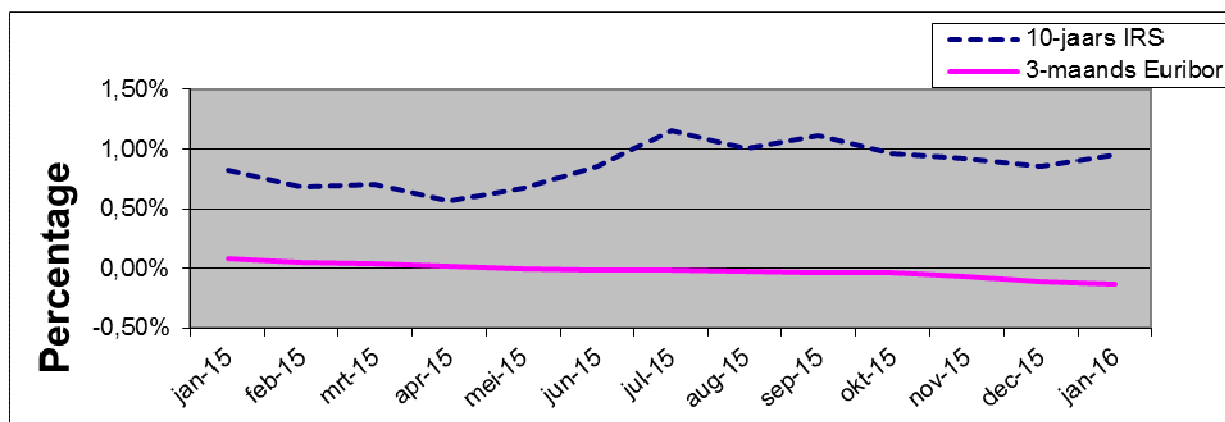
Het jaar 2015 kenmerkte zich door een verder neerwaartse trend van de rente op de geldmarkt en een enigszins grillig verloop van de rente op de kapitaalmarkt. Mede als gevolg van ECB-maatregelen is de rente op 1-maandskasgeldleningen het gehele jaar onder de 0% uitgekomen.

Verloopt de kapitaalmarktrente de eerste vier maanden van 2015 een dalende trend, vanaf mei is een stijging in gang gezet tot boven de 1% in juli. De ontwikkelingen rondom de Griekse schuldenkwestie speelde hierin een grote rol. Vanaf het najaar is een lichte daling ingezet.

Onder de huidige marktomstandigheden is het uitgangspunt bij het aantrekken van vermogen, de kasgeldlimiet optimaal te benutten en zoveel mogelijk kort te financieren. De financieringsfunctie van

de gemeente dient uitsluitend de publieke taak. Zij voert een prudent beleid binnen de kaders die zijn gesteld in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido).

De ontwikkeling van de rente gedurende 2015 kan als volgt worden weergegeven



Bedacht moet worden dat, indien een langlopende lening daadwerkelijk wordt opgenomen, er opslagen gelden boven het IRS-tarief. Voor een 10-jaars lening bedroeg dit eind 2015 circa 0,35 procentpunt.

Schatkistbankieren

Eind 2013 is het verplicht schatkistbankieren ingevoerd. Toegestaan blijft dat decentrale overheden een bedrag van 0,75% van het begrotingstotaal buiten de Schatkist mogen houden, het zogenoemde drempelbedrag. Het drempelbedrag mag als gemiddeld creditbedrag per kwartaal niet overschreden worden.

Benutting drempelbedragen schatkistbankieren 2015	
Begroting totaal*	€ 143.758
Wettelijk percentage	0,75%
Drempelbedrag	€ 1.078

*Betreft hier de primaire begroting, bedragen in € 1.000

De Wet verplicht schatkistbankieren – en daarmee de deelname van decentrale overheden – zal uiterlijk in 2018 worden geëvalueerd. In 2016 zal een enquête plaatsvinden onder deelnemende instellingen, de betrokken vakdepartementen en de banken die schatkistbankieren faciliteren.

Het schatkistbankieren is binnen de Gr DG&J inmiddels ingevoerd.

Interne ontwikkelingen

Advisering ten behoeve van aanbestedingen.

Eén van de treasury-aspecten betreft de advisering in aanbestedingsprocedures. Deze advisering richt zich op criteria ten aanzien van financiële soliditeit van inschrijvende partijen, alsmede de toetsing daarvan. Het doel hiervan is om het risico te verkleinen dat een partij tijdens uitvoering van de opdracht 'omvalt'.

Financiering

Gr DG&J heeft een financieringsovereenkomst met BNG Bank. Daarbinnen kan de Gemeenschappelijke regeling gebruik maken van kredietfaciliteiten. Indien het financieel gunstiger is, worden tijdelijke middelen aangetrokken via een kasgeldlening.

Risicobeheer

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn de kasgeldlimiet, de renterisico's en de kredietrisico's.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop een gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd <1 jaar) mag financieren. De limiet wordt uitgedrukt in een percentage van het begrotingstotaal (8,2%). Voor het jaar 2015 bedroeg de kasgeldlimiet € 26,4 miljoen. De Gr DG&J heeft per 31 december geen leningen uitstaan.

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel om binnen de portefeuille aan langlopende leningen een overmatige afhankelijkheid van de rente in een zeker jaar te voorkomen. Om dat te bereiken mag het totaal aan renteherzieningen en aflossingen op grond van deze norm niet meer zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Op grond van het eerder in deze paragraaf vermelde begrotingstotaal bedroeg de renterisiconorm van de Gr DG&J over 2015 € 28,7 miljoen.

Het ministerie van BZK gaat de werking van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm binnenkort evalueren.

Kredietrisico's

De Dienst G&J loopt een zeer laag kredietrisico op uitzettingen. Uitzettingen zijn binnen de Wet fido gedefinieerd als verstrekte geldleningen en beleggingen. Met de gewijzigde structuur van stichting Breedband is de oorspronkelijke activering niet juist gebleken en had er sprake moeten zijn van een lening. In deze jaarrekening is dit gecorrigeerd, wat resteert in een uitgezet bedrag ultimo 2015 van € 61.883.

	Per 1 januari 2015	Per 31 december 2015
Lening stichting Breedband	€ 0	€ 61.883

De Dienst G&J loopt geen kredietrisico's door verstrekte borgstellingen.

Informatievoorziening

Informatievoorziening vindt plaats via de reguliere documenten uit de planning & control cyclus

Relatiebeheer

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is huisbankier van de Gr DG&J.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

De Gr DG&J heeft het beheer van haar bankrekeningen en financiering belegd bij de Bank Nederlandse Gemeenten. De BNG-rekening van de RAV fungeert hierbij als hoofdrekening. Binnen het financieringsstelsel van de Gr, worden de investeringen door de RAV gefinancierd door Dienst G&J. Hiervoor wordt een rente van 2% over de boekwaarde per 1 januari doorberekend.

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

De Serviceorganisatie heeft twee bankrekeningen binnen de Bank Nederlandse Gemeenten. Één voor de Serviceorganisatie zelf, waar de bijdragen van de gemeenten op worden ontvangen, dan wel de Serviceorganisatie haar betalingen van doet, en één rekening voor betalingen die verbandhouden met de voorschotten en afrekeningen, zoals deze door Stipter worden verstrekt.

5.5. Bedrijfsvoering

Organisatie

Zoals eerder in diverse documenten is gemeld heeft 2015 grotendeels in het teken van de "nieuwe organisatie" gestaan en is per 1 juni 2015 in formele zin de nieuwe organisatie gestart. De vereenvoudigde structuur bestaat uit drie clusters namelijk Dienstverlening (DV), Bedrijfsvoering en Control (BV) en Regie, Onderzoek & Advies (ROA). De drie clustermanagers vormen samen met de directeur het Managementteam. Per 1 september heeft invulling van de vacature manager ROA plaatsgevonden. De vacature manager Bedrijfsvoering en Control kende in 2015 nog een tijdelijke invulling (inhuur).

2015 is in organisatorisch opzicht een bijzonder jaar voor de Dienst G&J geweest. Vanwege de wisselingen in de topstructuur is toch op de uitvoering van de clusterplannen 2015 gestuurd en heeft de dienstverlening er niet onder geleden. Tijdens de verbouwing is de winkel gewoon open gebleven. Het ervaringsjaar van de nieuwe organisatie is gebruikt voor de vertaling naar de clusterplannen 2016. Deze zijn eind 2015 vastgesteld en bevatten zoals te doen gebruikelijk tevens de relevante elementen uit de begroting 2016 en het in 2015 vastgestelde Meerjarenbeleidsplan 2016-2019.

Structuur en cultuur

De vereenvoudiging van de organisatiestructuur heeft merkbaar tot een meer overzichtelijke organisatiestructuur geleid. Lijnen zijn korter geworden en de interne sturing is verder verbeterd o.a. door middel van het invoeren van structureel werkoverleg. Verdere structuurwijzigingen, anders dan eerder gemeld, zijn in 2015 niet doorgevoerd.

In 2015 is doorgegaan met het invulling geven aan onze kernwaarden Resultaatgericht-Vakbekwaam-Betrokken-Ondernemend. Omdat er sprake is van een structurele aanpak zal dit aspect ook in 2016 een vervolg krijgen. Dit geldt zeker voor de kernwaarde Vakbekwaam, door steeds meer actief de verbinding met andere teams en clusters en tevens de verbinding met de buitenwereld te gaan zoeken.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Ingaande 2015 heeft de RAV de haar in 2014 toegekende budgetuitbreiding in het kader van Spreiding & Beschikbaarheid volledig ingezet. De paraatheid is op diverse onderdelen uitgebreid en de formatie is op sterkte. Geconstateerd kan worden dat de RAV ZHZ aan de grenzen van het budget zit. Om daar waar mogelijk processen (kosten)efficiënter en minder kwetsbaar in te richten zijn of worden een aantal trajecten opgestart:

- Herinrichting logistiek proces (start 1 november 2015)
- Europese aanbesteding verzekering wagenpark (afgerond)
- (Europese) aanbesteding onderhoud wagenpark (start voorjaar 2015)
- Europese aanbesteding inhuren uitzendkrachten operationeel proces (voorjaar 2016)

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

Algemeen

De Serviceorganisatie is een kleine regie-organisatie voor de jeugdhulp in ZHZ. De kaders voor de bedrijfsvoering zijn vastgelegd in het Inrichtingsplan. De organisatie van de Serviceorganisatie is in 2015 volledig ingericht. De Serviceorganisatie bestaat uit de volgende onderdelen:

- Directie/algemeen
- Inkoop en contractmanagement
- Beleid
- Informatievoorziening
- Financiën

Processen, systemen en informatievoorziening

De inrichting van processen, systemen en informatievoorziening is grotendeels afgerond in 2015. Een aantal open einden zal in 2016 worden gedicht en geïmplementeerd. De Serviceorganisatie is

hiervoor mede afhankelijk van landelijke ontwikkelingen en projecten, bijvoorbeeld als het gaat om het Gemeentelijk gegevensknooppunt (GGK) voor het berichtenverkeer tussen zorgaanbieders en de Serviceorganisatie. Daarnaast is het ICT-systeem van Stipter nog niet (volledig) toegerust om alle stromen in het jeugdstelsel goed te kunnen afhandelen. Een voorbeeld betreft het Landelijk Transitie Arrangement (LTA) voor hoog gespecialiseerde zorg. Hier is tussen VNG en zorgaanbieders een waaier aan alternatieve factuureervarianten per aanbieder afgesproken. Het systeem van Stipter moet hier nog op worden aangepast. Meer in het algemeen is er in 2015 een intensief traject gelopen tussen Stipter en de Serviceorganisatie om het systeem goed te laten functioneren en toegerust te laten zijn op het jeugdhulpstelsel. Dit traject loopt nog door tot in 2016. Dat hiervoor een ontwikkeltraject gelopen moest worden, was bij de start van de Serviceorganisatie overigens bekend. Verder hebben ook de processen richting Sociale Verzekeringsbank (SVB) veel aandacht gevestigd van zowel de Serviceorganisatie als Stipter.

Processen en werkwijzen hebben zich gedurende 2015 ontwikkeld. Inmiddels is steeds duidelijker geworden wat er nodig is. Een duidelijk beeld dat naar voren is gekomen, is dat er naast de regiefunctie ook een behoorlijke hoeveelheid uitvoerende werkzaamheden moet worden gedaan. Nu processen en werkwijzen steeds meer uitgekristalliseerd raken, kunnen ze ook beschreven gaan worden. Dit zal in 2016 gebeuren.

Alhoewel uit bovenstaande geconcludeerd kan worden dat er nog een aantal zaken moet gebeuren, is het beeld bij de Serviceorganisatie dat zij zich ten opzichte van het landelijk beeld ophoudt in de voorhoede op het gebied van inrichting van systemen en informatievoorziening. De huidige regionale afspraken in Zuid-Holland Zuid hebben dit mogelijk gemaakt.

Financiële beheersing, monitoring doelstellingen en verantwoording naar stakeholders

De financiële beheersing en verantwoording naar stakeholders is ingericht. De vulling van de systemen met cliëntgegevens was gedurende het grootste deel van 2015 onvolledig, waardoor de informatie nog weinig zeggingskracht had. Inmiddels is de vulling van de systemen, met uitzondering van het Landelijk Transitie Arrangement (LTA), nagenoeg compleet.

De kwaliteit van de financiële beheersing en verantwoording naar stakeholders zal toenemen nu systemen, met uitzondering van LTA, volledig gevuld zijn en de functionaliteit van het Stipter systeem steeds adequater wordt. Een aandachtspunt is de nog ontbrekende bereidheid bij zorgaanbieders om regelmatig en tijdig te factureren. Conform contractafspraken met de zorgmarkt voor 2016 en 2017 zal de bevoorschotting op 80% van het budget blijven. Het risico op ontbrekende facturering blijft hiermee groot. De Serviceorganisatie zal daarom moeten steunen op uitvragen van productie aan de zorgmarkt en de contractmanagementgesprekken met de zorgaanbieders.

In 2015 lag het accent op het verder inregelen van processen, systemen en informatievoorziening, het valideren van data en vullen van systemen. In 2016 zal meer toegewerkt kunnen worden naar het monitoren van het halen van de doelstellingen en het (bij)sturen daarop.

Uitvoeringsplan en jaarverslag

De Serviceorganisatie heeft een uitvoeringsprogramma voor 2015 opgesteld en hierover gerapporteerd in een afzonderlijk jaarverslag.

De doelstellingen voor 2015 zijn opgenomen in de programmaverantwoording, zoals beschreven in hoofdstuk 4C.

Voortgang uitvoering dekkingsplan

De begrotingswijziging naar aanleiding van de besluitvorming met betrekking tot het dekkingsplan is door de Provincie goedgekeurd. Dit houdt in dat er 2015 sprake was van een sluitende begroting met een sluitend meerjarenperspectief. Dit heeft ertoe geleid dat als gevolg van de voorgestelde maatregelen in het dekkingsplan voor begrotingsjaar 2015 sprake is van repressief toezicht door de Provincie.

In het dekkingsplan zijn specifieke activiteiten voor 2015 opgenomen. Deze worden hierna toegelicht.

1. Herijking inzet Dienst G&J ten behoeve van het accountmanagement Jeugdgezondheidszorg (JGZ) (€100.000,-)

In de evaluatie Basis Taken Pakket (BTP) Jeugdgezondheidszorg 2014 is opgenomen dat de kosten van de Dienst G&J ten behoeve van de JGZ substantieel hoger zijn en dat het voorstel is dit in de begrotingsopstelling te corrigeren. Dit is mede aanleiding geweest om met de vaststelling van het dekkingsplan en de bijbehorende begrotingswijziging € 100.000,- structureel op te nemen als het minimale bedrag dat het consortium aan uitgavenreductie zal bijdragen. De gesprekken met het consortium over de verlaging van het budget JGZ over 2015 zijn afgerond. De uitkomst van deze gesprekken is dat de besparing op accountmanagement Jeugdgezondheidszorg over 2015 niet zal worden bereikt. Omdat deze post als begrotingswijziging is verwerkt, is er sprake van een incidenteel tekort in 2015. De structurele besparing vanaf 2016 zal wel worden gerealiseerd.

2. Declareren feitelijke inzet/uren Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) (€10.000,-)
De uren die worden ingezet voor de GHOR worden door de betreffende drie medewerkers bijgehouden en twee keer per jaar gedeclareerd. Declaratie is conform besluitvorming uitgevoerd.
3. Bijstellen diverse budgetten (facilitair en communicatie) (€ 138.000,-)
Door middel van de begrotingswijziging zijn de budgetten neerwaarts bijgesteld. Deze vormden het kader voor 2015. Deze bijstelling heeft in 2015 niet tot consequenties in de realisatie geleid.
4. Inzet subsidies t.b.v. formatie ketenregie (€ 45.000,-)
In 2015 is uitvoering gegeven aan dit onderdeel het dekkingsplan en is deze beoogde incidentele bezuiniging gerealiseerd.
5. Maatregelen formatie 1^e tranche (€ 100.000,-)
De stand van zaken over de maatregelen inzake de formatieve consequenties 1^e tranche (2015) worden onder de noemer personeel in deze paragraaf toegelicht.
6. Frictiekosten (€ 1.925.000,-)
De eenmalige frictiekostenreserve tot een bedrag van maximaal € 1.925.000,- is noodzakelijk om structureel te kunnen besparen op de formatie. Deze reserve wordt gezien als een geormerkte maximale risico-opslag. De definitieve omvang van de frictiekosten is afhankelijk van de uiteindelijke effecten van het reorganisatieplan en overige factoren als interne mobiliteit, arbeidsmarktontwikkelingen, individuele ondersteuningsbehoefte etc. Om die reden zijn deze frictiekosten voorsnog uit de bevoorschotting 2015 van de gemeentelijke bijdragen gehouden. De realisatie op de frictiekosten volgt later in de paragraaf bedrijfsvoering.
7. Investering informatiemanagement (plus € 20.000,-)
Voor 2015 is een investering van € 20.000,- in het dekkingsplan opgenomen. Op dit budget is in 2015 niets uitgegeven. Zoals in eerdere documenten is aangegeven, is de rol- en taakverdeling op het gebied van informatiemanagement en –beheer niet eenduidig belegd en is tevens het beeld dat de overeenkomst met het SCD niet optimaal wordt benut. Met een concreet organisatieplan en plan van aanpak om te komen tot invulling van een structureel volledig, betrouwbaar en toegankelijk (management) informatievoorzieningssysteem in de vorm van een dashboardachtige oplossing is in 2015 een begin gemaakt. Gezien het belang van een zorgvuldige uitwerking in relatie met de ontwikkelingen en implementatie van de effecten van o.a. de Omgevingswet zal deze in 2015 voorgenomen investering pas in 2016 plaatsvinden. Bij de resultaatsbestemming wordt een voorstel ingediend)
8. Afstoten diverse buitenlocaties (€ 7.500,-)
De huurovereenkomsten van de buitenlocaties zijn vooruitlopend op de mogelijke effecten van de discussie m.b.t. de huisvesting brede zin opgezegd. De locatie in Oud-Beijerland loopt pas over 4 jaar af. De wens van de gemeenten is om wel in de regio te blijven. Afhankelijk van de uiteindelijke keuze hangt hier echter wel een prijskaartje aan. Inmiddels is contact met diverse gemeenten gelegd om te komen tot mogelijkheden om op locatie te werken zonder kosten voor de Dienst G&J. Voorsnog heeft dit geen concrete resultaten opgeleverd. De haalbaarheid blijkt echter lastig waardoor de wens van de klant (burger en gemeente) wellicht niet gerealiseerd kan worden. Eind 2015 is gestart met een beleidsnotitie huisvesting waarin

onderwerpen als hoe om te gaan met de huidige en toekomstige huisvesting worden betrokken. Tot op heden maakten enkele medewerkers LVS en Reizigersvaccinaties gebruik van de locatie Arkelsedijk in Gorinchem. De verhuurder van deze locatie heeft eenzijdig de overeenkomst opgezegd, waardoor er voor Dienst G&J en de betreffende medewerkers opnieuw een alternatief moet worden gevonden. Een oplossing na 1 maart 2016 zal worden betrokken in de verdere uitwerking van genoemde beleidsnotitie. Gezien het spoedeisende karakter is eind 2015 al gestart met het zoeken naar een alternatief voor de vestiging Arkelsedijk. Dit laatste zou mogelijk effect kunnen hebben op de bereikbaarheid voor de klant/relatie zoals als voorbehoud benoemd in het dekkingsplan en staat los van de definitieve uitkomsten het totale huisvestingsplan. In 2015 is deze bezuiniging derhalve niet gerealiseerd.

9. Bekostiging epidemiologie uit uitvoeringsprogramma's 2015 (€ 26.000,-)

Binnen de uitvoeringsprogramma's zijn de begrotingen aangepast zodat kosten in het kader van epidemiologie in 2015 binnen de uitvoeringsprogramma's zijn gedekt.

10. Doorbelasten bestuurs- en control kosten aan derden (€ 40.000,-)

Het in het dekkingsplan opgenomen bedrag voor 2015 als aandeel in de bestuurs- en controlkosten is in 2015 gefactureerd aan de RAV en de SOJ.

11. Tariefsverhoging inspecties Kinderopvang (€ 70.000,-)

Tariefsverhoging van 10% is in 2015 doorgevoerd en zijn overeenkomstig in rekening gebracht.

Personeel

Belangrijk aandachts- en verbeterpunt voor 2015 was de verbetering van de personeelsadministratie. Door externe factoren blijft het laatste ook de komende tijd nog een belangrijk aandachtspunt.

De dienstverlening en met name de informatievoorziening van het SCD is nog niet op het niveau dat in onze organisatie nodig is. Het tijdig en juist verwerken van mutaties vraagt adequate voortgangsbewaking. Hoewel er al flinke vorderingen zijn gemaakt, is het nemen van besluiten op basis van harde gegevens ingewikkeld. De verdere verbetering is een structureel aandachtspunt en vraagt momenteel nog onevenredig veel administratieve capaciteit.

Eerder is gemeld dat er een historische scheefgroei is tussen vast personeel op tijdelijke werkzaamheden en arbeidscontractanten en inhuur op permanente werkzaamheden. Conform besluitvorming rond het dekkingsplan zal voor dit aspect ook in 2016 en volgende jaren noodzakelijk aandacht zijn. De afbouw hiervan zal meerdere jaren in beslag nemen en zal waar nodig en relevant veelal via afzonderlijke besluitvorming tot uitdrukking worden gebracht en via de reguliere planning en controlcyclus worden gemonitord.

Formatie en bezetting

Dienst G&J (formatie)

In november 2015 is het formatierapport de Dienst G&J vastgesteld. Daarin wordt onder meer de topstructuur van de organisatie gewijzigd en aan de versterking van de financiële functie invulling gegeven. De formatie is gereduceerd naar een omvang van 104,2 fte, dit is inclusief de invulling van 0,2 fte voor de crisisorganisatie en 2 fte voor IZB waarvoor aanvullend budget beschikbaar is gesteld.

Instroom en uitstroom medewerkers

In het jaar 2015 hebben 8 medewerkers de Dienst G&J verlaten, waarvan 1 als gevolg van pensionering. Er zijn 8 nieuwe medewerkers aangesteld waarvan 2 met een vast dienstverband en 4 met een tijdelijke dienstverband en 2 stagiaires. Van de medewerkers per 31-12-2015 is 79% vrouw en 21% man. De leeftijdsopbouw van de medewerkers per 31-12-2015 is als volgt:

Leeftijdscategorie	25-35 jaar	35-45 jaar	45-55 jaar	55-60 jaar	60+ jaar	Totaal
	13,0%	26,1%	36,0%	14,9%	9,9%	100,0%

Eind 2015 is met de vorige directeur een vertrekregeling overeengekomen. De effecten van de afwikkeling is via afzonderlijke besluitvorming ten laste van de exploitatie gebracht.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Omschrijving	Formatieve sterkte			Aantal personeelsleden		
	2014	2015	2015 begroot	2014	2015	2015 begroot
Directieteam	2,67	2,67	2,67	3	3	3
Medisch Manager	0,89	0,89	0,89	1	1	1
Bedrijfsbureau	9,97	10,91	11,02	11	13	13
Teamleiders	3,00	2,89	2,89	3	3	3
Verpleegkundigen	52,63	55,97	56,15	58	61	70
Chauffeurs	45,78	48,78	50,38	49	50	55
Zorgambulance	7,87	7,70	7,38	17	17	17
Bovenformatieven	1,70	0,00	0,00	2	0	0
Meldkamer Ambulancezorg	2,89	3,00	5,00	3	3	5
Totaal Huidig personeel	127,40	132,81	136,38	147	151	167
Voormalig personeel	13,74	13,56	11,00	15	15	15
Totaal Voormalig	13,74	13,56	11,00	15	15	15
TOTAAL	141,14	146,37	147,39	162	166	182

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

De personele bezetting van de Serviceorganisatie is nagenoeg in overeenstemming met de begroting. De inzet van extra fte op basis van de gemeentelijke bijdrage voor de beleidsfunctie van € 143.910 was niet opgenomen in de begroting.

	Begroot	Bezetting ultimo 2015		
		Tijdelijk	Inhuur	Totaal
Directie / Algemeen	7,6	3.45	2.72	6.17
Inkoop- en contractmanagement	4.0	2.95	0.33	3.28
Beleid	4.0	5.50	0.83	6.33
Informatievoorziening	2.0	2.00	0.00	2.00
Financien	2.00	2.00	0.00	2.00
Totaal	19.60	15.90	3.88	19.78

Bovenformatieven sinds 2013

In 2015 is wederom gestuurd op het verder reduceren van het aantal bovenformatieven uit de reorganisatie van 2013. De medewerkers is een van Werk naar Werk traject (VWNW-traject) aangeboden, wat veelal succesvol is geweest, echter niet voor allen. Een aantal medewerkers is na het van Werk naar Werk traject ontslagen en heeft een WW-uitkering aangevraagd. Aangezien de Gr DG&J eigen risicodrager is, betekent dit dat de WW lasten bij de Gr DG&J in rekening worden gebracht. Voor deze lasten is een berekening gemaakt en is overeenkomstig de regelgeving een frictiekostenvoorziening gevormd.

De bij de bovenformativiteit behorende frictiekosten in 2015 bedragen voor deze groep € 384.220 inclusief re-integratiekosten en opbrengsten uit detacheringen. Deze kosten worden voor € 206.740 gedekt uit de voorziening, terwijl € 177.480 direct ten laste van de exploitatie komt. Voor sommige medewerkers is het van Werk naar Werktraject beëindigd. De mensen die nog geen nieuwe werkkring hebben gevonden, hebben een WW-uitkering aangevraagd.

Op basis van de geactualiseerde berekeningen worden, overeenkomstig geaccordeerde berekeningswijze, de kosten voor 2016 tot en met 2030 geschat op € 990.380. Daarvan zijn de geschatte kosten met een gelijkblijvende kasstroom € 331.376 over de jaren 2016 tot en met 2019. De voorziening voor de bovenformatieven in de jaren 2016 en verder krijgt daarmee per 31-12-2015 een omvang van € 659.005.

Recapitulatie:
(bedragen x € 1)

	Bedrag	
Voorziening per 31-12-2014		0
Kosten 2015	384.220	
Waarvan ten laste van de exploitatie	<u>177.480</u>	
Ten laste van de voorziening		<u>206.740</u>
Restant		- 206.740
Kosten 2016 tot en met 2030	990.380	
Waarvan met een gelijkblijvende kasstroom	<u>331.376</u>	
Voorziening per 31-12-2015		<u>659.005</u>
Dotatie aan voorziening in 2015		865.745

Bovenformatieven per 1 januari 2016

Met de wijziging van de topstructuur is een aantal wijzigingen in de formatie doorgevoerd. Dit betreft het boventallig verklaren van zes managers per 1 juni 2015. Eén manager heeft de overstap gemaakt naar een bestaande vacature binnen het cluster ROA. Een andere boventallige manager heeft per 1 augustus elders een baan aanvaard. Twee andere boventallige managers verrichten tot nadere ontwikkelingen projectmatige werkzaamheden uit. De overige twee zitten in het VanWerkNaarWerk (VWNW-)traject onder begeleiding van het SCD conform het sociaal beleidskader Drechtsteden. De kosten van de medewerkers zijn ten laste van de voorziening frictiekosten gebracht.

De bij de bovenformativiteit behorende frictiekosten in 2015 bedragen € 215.048 inclusief re-integratiekosten en opbrengsten uit detacheringen. Deze kosten worden voor € 215.048 gedekt uit de voorziening, terwijl € 0 direct ten laste van de exploitatie komt. De kosten bovenformatieven zijn lager dan begroot doordat er een voormalig bovenformatieve medewerker is uitgestroomd naar een regulier dienstverband.

Op basis van de geactualiseerde berekeningen worden de kosten voor 2016 tot en met 2030 geschat op € 178.084. Omdat wordt ingeschat dat de medewerkers eerder dan 2019 een nieuwe betrekking hebben gevonden zijn de geschatte kosten met een gelijkblijvende kasstroom € 0 over de jaren 2016 tot en met 2019. De voorziening voor de bovenformatieven 2016 krijgt daarmee per 31-12-2015 een omvang van € 178.084. De voorziening is opgebouwd overeenkomstig regelgeving zoals deze door de accountant is geaccordeerd. De voorziening wordt gevormd ten laste van de exploitatie, terwijl tegelijkertijd uit de gevormde reserve frictiekosten een gelijk bedrag naar de exploitatie toevloeit.

Recapitulatie:
(bedragen x € 1)

	Bedrag	
Voorziening per 31-12-2014		0
Kosten 2015	215.048	
Waarvan ten laste van de exploitatie	<u>0</u>	
Ten laste van de voorziening		<u>215.048</u>
Restant		- 215.048
Kosten 2016 tot en met 2030	178.084	
Waarvan met een gelijkblijvende kasstroom	<u>0</u>	
Voorziening per 31-12-2015		<u>178.084</u>
Dotatie aan de voorziening in 2015		393.132

Ontwikkeling loonkosten 2015

In onderstaande tabel laat de budgettaire ontwikkeling van de loonkosten in 2015 het volgende beeld zien:

(bedragen x € 1.000)

Cluster	Begrote loonkosten na wijziging	Werkelijke loonkosten	Verschil	Toelichting verschillen
ROA	2.763	2.702	61	
DV	2.748	2.769	-21	
Bedrijfsvoering en control	2.136	1.466	670	
Directie	257	266	-9	
Totaal	7.904	7.203	701	Voordeel

Analyse op hoofdlijnen:

Vanwege de wijziging van de organisatiestructuur en het daardoor herschikken van de budgetten en de medewerkers over de "nieuwe" clusters is de financiële verantwoording over de werkelijke loonkosten en de begrote loonkosten slechts op hoofdlijnen mogelijk. Een voorbeeld hiervan is de secretariële ondersteuning. De betreffende loonkosten zijn oorspronkelijk centraal bij het voormalige bedrijfsbureau begroot, terwijl de feitelijke loonkosten decentraal bij de clusters zijn verantwoord. Dit geldt eveneens voor de administratieve ondersteuning.

Het "voordeel" op de begrote loonkosten zijn het gevolg van enerzijds het niet invullen van vacatures en anderzijds de effecten van de uitvoering de 1^e tranche van het dekkingsplan.

Ontwikkeling externe inhuur

In onderstaande tabel laat de budgettaire ontwikkeling van de externe inhuur in 2015 het volgende beeld zien:

(bedragen x € 1.000)

	Begrote inhuurkosten na wijziging	Werkelijke inhuurkosten	Verschil	Toelichting verschillen
Totaal	606	1.151	545	Nadeel

Mede in het kader van uitvoering van het dekkingsplan en bovenal om nadrukkelijk te sturen op de beheersing van de kosten van de externe inhuur, zijn alle inhuurbudgetten in 2015 centraal begroot. Elke individuele aanvraag is door de directeur op een aantal criteria getoetst. Hierbij is vooral op de samenhang tussen de ontwikkeling van de loonkosten (niet invullen vacatures, uitvoering dekkingsplan) en het centrale inhuurbudget gestuurd. Op deze manier kon telkens een verantwoorde keuze worden gemaakt om voor activiteiten en de continuïteit van de reguliere bedrijfsvoering al dan niet tot inhuur over te gaan. Een belangrijk speerpunt is de versterking van de financiële functie geweest. Tevens zijn de loonkosten van de interim directeur als externe inhuur verantwoord. Hiermee wordt een groot deel van de overschrijding verklaard.

Confrontatie loonkosten en externe inhuur

In 2015 is een aantal ontwikkelingen aanleiding tot onvermijdelijke inzet van externen geweest. Zoals hier al aangegeven is de inzet van externen vooral nodig geweest om de bedrijfsvoering en met name de financiële functie in voldoende tempo te verbeteren, om daarmee weer aan te kunnen sluiten op een reguliere planning en controlcyclus. De verbetering van de financiële informatievoorziening o.a. door middel van de introductie van een productenbegroting en het invoeren van een meer betrouwbare begrotingsadministratie kon niet volledig in eigen beheer worden uitgevoerd.

Als gevolg van de wijziging van de topstructuur en het vertrek van de clustermanager van het toenmalige bedrijfsbureau is de inzet van een hoofd financiën gecontinueerd en heeft hij sinds april

2015 de rol van manager bedrijfsvoering en control vervuld. Na een wervingsprocedure in 2015 is begin 2016 de vacature manager bedrijfsvoering en control structureel ingevuld.

Door langdurig ziekteverzuim bij het cluster Control & Audits is ondersteuning gevraagd bij onze collega "Gr Drechtsteden". Via het SCD is versterking ingehuurd voor de verbetering van de administratieve kant van de financiële functie.

Mede als gevolg van de hiervoor genoemde maatregelen is het in 2015 gelukt om aansluiting te krijgen bij de P&C cyclus zoals die gebruikelijk zou moeten zijn.

De dekking van de kosten is deels gevonden binnen de bestaande budgetten. Die budgetten zijn overigens wel structureel verlaagd in de aanloop naar de begroting 2015. De inzet van externen voor de financiële functie is inmiddels ook verminderd.

Samengevat laat de balans tussen loonkosten en externe een positief begrotingsresultaat van € 156.000,- zien.

Recapitulatie loon- en inhuurkosten

(bedragen x € 1.000)

	Begrote loon- en inhuurkosten na wijziging	Werkelijke loon- en inhuurkosten	Verschil	Toelichting verschillen
Totaal	8.510	8.354	156	Voordeel

Uit voorgaande kan worden geconcludeerd dat de in 2015 voorgenomen en uitgevoerde activiteiten binnen bestaande loon- en inhuurbudgetten zijn uitgevoerd.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim in 2015 bedroeg voor de Dienst G&J 7,19 %.

Dit relatief hoge percentage is vooral het gevolg van het hoge aantal langdurig zieken.

In 2015 lag de meldingsfrequentie, het gemiddelde dat iemand zich ziek meldt op 1,00. T.o.v. 2014 is dit 0,26 lager.

Samengevat ziet de opbouw van het ziekteverzuim in 2015 er als volgt uit:

Aantal meldingen	Verzuim %	Verzuim % 1-7 dagen	Verzuim% 8-42 dagen	Verzuim% 43-364 dagen	Verzuim% > 364 dagen	Meldings-frequentie
154	7,19	0,89	1,29	3,75	1,26	1,00

Binnen de Gr DG&J wordt ingezet op het reduceren van de verzuimcijfers en structureel aandacht op verzuim te behouden. Zo wordt door het management-team periodiek gesproken met de Arbo-arts middels een zogenoemde verzuimanalyse.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Het ziekteverzuimpercentage bij de RAV bedroeg in 2014 4,13%.

In de vaststelling van de personele formatie en het aantal effectieve uren per jaar is rekening gehouden met een ziekteverzuim van 5%.

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

Het verzuim over 2015 binnen de SOJ is 0,26%.

Financiën

De begroting 2015 is geactualiseerd conform besluitvorming inzake het dekkingsplan. De betreffende begrotingswijziging is ook door de Provincie goedgekeurd en heeft ertoe geleid dat er voor 2015 alsnog sprake is van het normale, repressief toezichtregime.

Begin 2015 is gestart met het samenstellen van een productenbegroting 2015. De productenbegroting is een abstractie- en sturingsniveau lager dan de programma-begroting en is vooral bedoeld als intern sturingsmiddel. Deze productenbegroting is inmiddels doorontwikkeld en heeft mede gediend als onderbouwing van de verdere uitwerking en het proces Meerjarenbeleidsplan.

Het onderscheid tussen wettelijke en niet-wettelijke taken is in beeld gebracht inclusief een financiële vertaling van het huidige niveau van de dienstverlening. Dit alles is uitgevoerd binnen het proces van het meerjarenbeleidsplan. Een niet onbelangrijk aspect betreft de doorgevoerde kwaliteitsslag van de financiële administratie. De verplichtingenadministratie is ingevoerd en daarnaast is een aantal beheermaatregelen aangescherpt. Tegelijkertijd is de winkel gewoon open gebleven, ofwel de reguliere activiteiten zijn in 2015 gewoon uitgevoerd.

Een verdere doorontwikkeling van de productenbegroting zal de komende tijd nog moeten plaatsvinden door met name de kostenverdelingssystematiek verder te vereenvoudigen. Door tevens het fenomeen “inwonerbijdrage” op een meer logische en duidelijke plaats op te nemen komt de kostendekkendheid van de producten beter tot uitdrukking. In de nota tarievenbeleid zal hier aandacht aan worden besteed. Implementatie is in 2016 voorzien.

Zoals gemeld is tijdregistratie op basis van WBU ingevoerd. Wanneer de uren goed worden geregistreerd kunnen we de kosten van medewerkers goed toedelen aan de producten en programma's. In 2015 is de eerste stap gezet in de kostentoedeling. De tijdregistratie volgens WBU is gebruikt om de overheadkosten naar de producten toe te kennen. Een stap vooruit in de totale kostentoerekening. Bij het toerekenen van de kosten vergelijken wij echter nog met getallen die niet gebaseerd zijn op een meer gedetailleerde toerekening. Dit leidt tot grotere afwijkingen dan in eerste instantie verwacht, echter de toerekening op basis van uren, biedt de mogelijkheid om een stap te zetten in de toedeling van kosten waar zij thuis horen.

Kwaliteit en audits

Binnen de Dienst G&J wordt gewerkt met een zogenaamde kwaliteitscertificering HKZ (Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling Zorg) en heeft een beperkte geldigheidsduur (3 jaar). Tussentijdse toetsing is verplicht. Te doen gebruikelijk is dat na drie jaar een hercertificering plaatsvindt (eerstvolgende is medio 2017) conform de nieuwe norm vastgesteld in oktober 2015.

Alle geplande activiteiten en registraties omtrent HKZ zijn in 2015 uitgevoerd. De specifieke dossiervorming vindt gedurende het gehele jaar plaats. De interne audits hebben in het 2^e kwartaal plaatsgevonden.

Op het gebied van contracten hebben steekproeven in het 2^e kwartaal binnen het cluster bedrijfsvoering plaatsgevonden. In 2015 stonden er 611 contracten geregistreerd en zijn 38 contracten nader beoordeeld.

In januari en oktober 2015 is de organisatie extern ge-audit door Lloyds. De certificering is in stand gebleven. Een minor (tekortkoming) is afgegeven op de directiebeoordeling. In 2016 zal dit aspect als actiepoint terugkomen.

Communicatie

De beschikbare capaciteit voor communicatie is om verschillende redenen al geruime tijd beperkt. Desondanks zijn de belangrijkste elementen uit de jaarplanning gerealiseerd. De afdeling communicatie heeft ten behoeve van de clusters alle voorkomende structurele en incidentele communicatiewerkzaamheden verricht. Naast alle reguliere (advies-) taken is de afdeling

communicatie in 2015 betrokken geweest bij diverse projecten en acties. Enkele voorbeelden van specifieke onderwerpen waaraan in 2015 mede uitvoering is gegeven:

- Dekkingsplan
- Bestuurdersconferentie
- Veilig thuis
- Regionaal Expertise Centrum TBC
- Samenwerking Geneeskundige Hulpverleningsorganisaties Regio (GHOR)
- Ontwikkeling van de Kennisfunctie
- Meerjarenbeleidsplan
- Opvang vluchtelingen
- Crisiscommunicatie (oa Koningsdag)
- Uitvoeringsprogramma's (o.a. bijdrage aan bewustwordingsacties)
- Doorontwikkeling toekomstverkenning/gezondheidsmonitors

Automatisering (ICT)

Aan het in 2015 toegezegde informatiebeleidsplan is vanwege andere prioriteiten niet toegekomen. Ondanks dat de risico's van het niet kunnen beschikken over een beleidsplan als gering worden gekwalificeerd, wordt het opstellen een plan noodzakelijk geacht om op basis daarvan te komen tot inzicht als het gaat om de informatiebehoefte en de vertaling daarvan in een informatiestructuur en beheerorganisatie binnen de mogelijkheden die we als Dienst G&J hebben. Op deze manier zal de komende jaren op een planmatige wijze aan deze noodzakelijke ontwikkelingen uitvoering worden gegeven. Begin 2016 zal het informatiebeleidsplan tot nadere uitwerking komen.

Per 1 september is één van de ICT-beheerders uit dienst getreden. Invulling van de ontstane vacature heeft voorsnog niet plaatsgevonden. Omdat Dienst G&J een kleine organisatie is, is er per definitie sprake van kwetsbaarheid waar het specialistische functies betreft. Dit geldt derhalve ook voor de eigen beheerorganisatie ICT.

De overleggen met het SCD zijn in 2015 gestart om vast te stellen of Dienst G&J de dienstverleningsovereenkomst ICT wel optimaal benut en op welke wijze deze kwetsbaarheid in samenwerking met SCD kan worden beperkt. Op het moment van samenstellen van deze jaarrekening zijn de resultaten van genoemde overleggen niet bekend.

Het onderzoek naar de bij Dienst G&J in gebruik zijnde applicaties en het beheer daarvan is afgerond. Er is momenteel sprake van totaaloverzicht. Het beheer van een aantal hele specifieke (GGD) applicaties vraagt dit specifieke kennis die we niet in huis hebben. Op onderdelen is hierdoor een soort van afhankelijkheidssituatie met de leverancier ontstaan als het om het beheer gaat. Desondanks wordt deze situatie als een aanvaardbaar risico gekwalificeerd.

Huisvesting

Per 1 april 2015 is de Dienst G&J geen hoofdhuurder meer van het Regiokantoor aan de Noordendijk. In 2015 was de Omgevingsdienst ZHZ hier gehuisvest. Volgens besluitvorming worden de kosten zoals destijds is besloten doorbelast aan de gebruikers van het pand. Pas eind 2015 is de afrekening van de servicekosten over de achterliggende jaren van het Vastgoedbedrijf van de Gemeente Dordrecht ontvangen. Conform besluitvorming zijn deze kosten op de valreep van 2015 grotendeels bij de Omgevingsdienst ZHZ in rekening gebracht.

In de begroting is € 200.000,- opgenomen om achterstallig onderhoud aan het pand aan de Karel Lotsyweg uit te voeren. Dit achterstallig onderhoud is mede het gevolg van het niet aangaan van onderhoudscontracten ten tijde van het betrekken van deze locatie.

Een overzicht van de achterstand op onderhoud komt terug in de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) die in 2014 is uitgevoerd. Deze RI&E is in 2015 gebruikt om op hele kleine schaal enkele investeringen te doen. Voor begin 2016 staat de aanpak van het klimaat in het gebouw gepland.

De locatie Touwbaan Gorinchem is vanwege eenzijdige ontbindingen van de overeenkomst door de verhuurder medio 2015 verlaten. In samenwerking met het Rivas is voor de medewerkers van LVS een tijdelijke oplossing gevonden door tijdelijk enkele ruimten op de locatie Arkelsedijk te huren.

Het afronden van een onderzoek naar het optimaal gebruik van de ruimtes aan de Karel Lotsyweg en de andere locaties in Gorinchem en Oud-Beijerland is in 2015 niet gelukt. Wel is vastgesteld dat de Karel Lotsyweg een gemiddeld lage bezettingsgraad van 50% kent. Omdat één en ander afhankelijk is van toekomstige besluiten over huisvesting van bijvoorbeeld RAV, SOJ en Veilig Thuis kan een grootschalige optimalisatieslag gemaakt worden. Hiervoor is meer tijd nodig om te komen tot een gedegen plan van aanpak en dito investeringsoverzicht. Onderverhuur van de Karel Lotsyweg is dan een van de te onderzoeken mogelijkheden. Indien dit echter een andere partij dan Dienst G&J betreft, is voor het laatste echter weer toestemming van de hoofdhuurder, het Albert Schweitzer Ziekenhuis, noodzakelijk. De verdere uitwerking van deze plannen is medio 2016 voorzien.

5.6. Verbonden partijen

Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten (BLVS) heeft in 2009 een aansluiting laten aanleggen op het glasvezelnetwerk van de (toenmalige) Stichting Breedband, voor de vestiging in Gorinchem. Stichting Breedband was een initiatief uit 2004 van een aantal publieke partijen (waaronder gemeente Dordrecht) om te komen tot een gemeenschappelijke glasvezel-infrastructuur.

BLVS heeft voor de aanleg € 103.139 betaald aan Breedband.

De glasvezelaansluiting is echter eigendom van Breedband, en niet van de Dienst G&J. Breedband heeft de € 103.139 van BLVS beschouwd als financieringsmiddel, met een terugbetalingsverplichting. De aflossing daarvan vond in eerste instantie plaats door een korting op de jaarlijks facturering door Breedband van de gebruikskosten.

In 2011 is de juridische structuur van Breedband gewijzigd. De Stichting Breedband is daarbij omgezet in Breedband Drechtsteden Groep B.V., met twee dochter B.V.'s. Als enige aandeelhouder van Breedband is een Stichting Administratie Kantoor (STAK) opgericht. De oorspronkelijke deelnemers in de Stichting Breedband hebben certificaten van aandelen ontvangen.

Algemene informatie	
Vestigingsplaats	Dordrecht
Openbaar belang dat wordt behartigd	Oorspronkelijk was het doel het in eigendom verwerven en beheren van een glasvezelinfrastructuur in de regio Drechtsteden. Momenteel is het doel het beheren van aandelen/certificaten en het uitoefenen van stemrecht in de Breedband Drechtsteden Groep BV.
Omvang van financieel belang	Het belang van de GRD bedraagt 6,47% van de uitgebrachte certificaten
Deelnemende partijen	De stichting Breedband Drechtsteden was een samenwerkingsverband tussen 32 non-profit organisaties uit de regio. 2012 was een transitiejaar van een stichting naar de nieuwe Breedband Drechtsteden Groep B.V. De Breedband Drechtsteden Groep B.V. bedient samen met de dochter B.V.'s Breedband Drechtsteden B.V. (voor de certificaathouders in STAK) en VitrumNet B.V. (voor alle andere activiteiten) de relaties.
Beleidsinformatie	
Verbonden doelstelling	
Actuele opgaven van de verbonden partij	Opwaarderen hoofdroutes glasvezelnetwerk ☐ Uitbreiden van het glasvezelnetwerk ☐ Realiseren van extra POP locaties (in o.a. Gorinchem en Zwijndrecht)
Financiële informatie*	
Eigen vermogen verbonden partij aan het begin en einde van het begrotingsjaar	01/01/2014 € 685.345 31/12/2014 € 972.638
Vreemd vermogen verbonden partij aan het begin en einde van het begrotingsjaar	01/01/2014 € 2.877.996 31/12/2014 € 2.984.064
Financieel resultaat (2014)	€ 287.295
Verwacht financieel resultaat (2015)	P.M.

* Recentere financiële informatie is nog niet verstrekt door Breedband Drechtsteden Groep B.V.

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

De RAV ZHZ kent geen verbonden partijen. Wel kent de RAV ZHZ een aantal concrete samenwerkingsverbanden:

1. Op het gebied van opleiden, trainen en oefenen wordt samengewerkt met de RAV Rotterdam Rijnmond. Voor de MKA is dit in 2013 reeds gerealiseerd. Voor de rijdienst is dit in 2014 gebeurd. Er wordt expertise uitgewisseld en de periodieke toetsing van ambulanceverpleegkundigen en – chauffeurs wordt nu gedaan door trainers van de RAV Rotterdam Rijnmond en v.v. Een verdere samenwerking wordt onderzocht.
2. De RAV ZHZ is nog altijd aspirant lid van de coöperatie Axira, een samenwerkingsverband van ambulancediensten waarbinnen wordt gewerkt aan innovatie, gezamenlijke inkoop en professionalisering van ambulancezorg. De aspirant-status zal worden geformaliseerd zodra duidelijk is in welke vorm de RAV ZHZ zal voortgaan.
3. Voor het onderhoud van de voertuigen is er in 2013 een DVO opgemaakt tussen de VRZHZ (brandweer, dienst materieel en logistiek) en de RAV. Zij verzorgen het periodiek en ongepland onderhoud van onze voertuigen. Deze DVO eindigt op 30 juni 2016.
4. Burenhulpafspraken met omliggende regio's (Rotterdam Rijnmond, Brabant Middenwestnoord, Utrecht en Gelderland Zuid) zijn in 2015 geëvalueerd. Deze worden aan de huidige situatie aangepast en in 2016 verder uitgewerkt en vastgesteld.

5.7. Rechtmatigheid

Volgens artikel 28 BBV moeten begrotingsoverschotten en tekorten goed herkenbaar in de jaarrekening worden verantwoord. De Gr Dienst Gezondheid en Jeugd heeft ervoor gekozen deze verantwoording op te nemen bij de producten in de programmaverantwoording (hoofdstuk 4 van de jaarstukken). De (materiële) afwijkingen van de verantwoording ten opzichte van de begroting 2015 zijn gemeld aan het bestuur via bestuursrapportages of afzonderlijke brieven.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 10 december 2015 is het controleprotocol voor 2015 vastgesteld. Het normenkader bij het begrotingscriterium is als volgt:

- bij de staat van baten en lasten is mogelijk sprake van begrotingsonrechtmatigheid als het totaal van baten of lasten per programma met minimaal € 100.000 is overschreden of onderschreden.
- bij investeringen is mogelijk sprake van begrotingsonrechtmatigheid als het toegestane investeringsvolume per programma met minimaal € 100.000 of 10% is overschreden.

Bij de overschrijdingen dient aangegeven te worden welke van de volgende twaalf soorten van begrotingsonrechtmatigheid aan de orde is.

1. Onjuist programma, product, budget
2. Onjuist begrotingsjaar
3. Extra kosten gedekt door baten c.q. minder baten gecompenseerd door minder kosten
4. Extra kosten of minder baten, tijdigesignaleerd
5. Extra kosten of minder baten, achteraf onrechtmatig (zoals mutaties algemene uitkering)
6. Extra uitgaven door hogere doorbelasting vanuit de kostenplaatsen
7. Fout in de begroting
8. Extra kosten of minder baten, niet tijdigesignaleerd
9. Extra kosten of minder baten, opzettelijk stil gehouden
10. Extra investeringen, kosten komen later (afschrijvings- en financieringslast)
11. Extra kosten door niet passende activiteiten
12. Minder kosten, maar te lage passende activiteiten

De oorzaken onder 1 tot en met 7 genoemd zijn niet van invloed op de strekking van de controleverklaring. De oorzaken die onder de punten 8 tot en met 12 worden genoemd zijn dat in principe wel en kunnen bij het vaststellen van de jaarrekening alsnog worden goedgekeurd. De tolerantie van onrechtmatigheid is door het Algemeen Bestuur bepaald op 1% van de totale lasten. Dit is een bedrag van ongeveer € 1,5 miljoen. Uit onderstaande tabel blijkt dat de GR Dienst Gezondheid en Jeugd binnen de gestelde limiet blijft.

(bedragen x € 1.000)

Programma	Resultaat	Onrechtmatig	Soort onrechtmatigheid en toelichting	Oordeel
Dienst Gezondheid en Jeugd				
Publieke gezondheid	535	0	Betreft hier een positief resultaat waardoor het, gezien het protocol, geen invloed heeft op de strekking van de controleverklaring.	Rechtmatig
Maatschappelijke zorg	-277	0	Extra uitgaven door een hogere doorbelasting vanuit de kostenplaatsen	Rechtmatig
Onderwijs	685	0	Betreft hier een positief resultaat waardoor het, gezien het protocol, geen invloed heeft op de strekking van de controleverklaring.	Rechtmatig
Jeugdgezondheidszorg	-2	0	Afwijking ligt binnen de tolerantiegrens van € 100.000	Rechtmatig
Bestuur en Organisatie	555	0	Betreft hier een positief resultaat waardoor het, gezien het protocol, geen invloed heeft op de strekking van de controleverklaring.	Rechtmatig
Regionale Ambulance Voorziening				
Ambulancehulpverlening	-178	0	Extra uitgaven door een hogere doorbelasting vanuit de kostenplaatsen	Rechtmatig
Meldkamer Ambulancezorg	-1	0	Afwijking ligt binnen de tolerantiegrens van € 100.000	Rechtmatig
Serviceorganisatie Jeugd ZHZ				
Serviceorganisatie Jeugd ZHZ	4.720	0	Betreft hier een positief resultaat waardoor het, gezien het protocol, geen invloed heeft op de strekking van de controleverklaring.	Rechtmatig
Algemene dekkingsmiddelen				
Algemene dekkingsmiddelen	-985	0	Extra kosten gedekt door extra baten	Rechtmatig
Totaal	5.052	0		Rechtmatig

Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Het Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling (HKZ) Certificaat in de Zorgsector geeft aan dat de organisatie voldoet aan vooraf vastgestelde kwaliteitsnormen van de geleverde zorg. Dit wordt getoetst door een externe organisatie. Op 1 en 2 december 2015 heeft de RAV ZHZ de KIWA Auditors op bezoek gehad. In 2015 was sprake van her-certificering. De RAV ZHZ heeft deze hercertificering glansrijk doorstaan. Er is sprake van één kleine tekortkoming in het versiebeheer van LPA-protocollen. Deze is inmiddels opgepakt.

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

Een inventarisatie van de stand van zaken en bijzonderheden met betrekking tot getrouwheid en rechtmatigheid van de jeugdhulp-uitgaven is vastgelegd in een AB-notitie die op 10 december door het AB is vastgesteld. Deze stand van zaken is nog steeds actueel. Hierin is aangegeven dat het ankerpunt voor het vaststellen van de rechtmatigheid de controleverklaring van de accountant van de gecontracteerde zorgaanbieders is. De controleverklaringen zullen naar verwachting tussen 1 maart

en 1 juni 2016 beschikbaar komen. Dan kan de balans worden opgemaakt ten aanzien van de rechtmatigheid van de jeugdhulp-uitgaven.

Verder is aangegeven dat er naast de gecontracteerde zorgaanbieders nog een aantal andere posten is waarvan onzeker is of de rechtmatigheid (in voldoende mate voor een goedkeurende verklaring voor de Gr DG&J) kan worden vastgesteld. De belangrijkste zijn: het Landelijk Transitie Arrangement (LTA), PGB, niet-gecontracteerde aanbieders en aanbieders met een omzet van minder dan 100.000 euro.

6. Jaarrekening 2015

6.1. Balans Gr DG&J

Balans per 31 december 2015 GR DGJ				
(bedragen x € 1,00)				
ACTIVA		2015		2014
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		4.521.554		4.897.332
Investerings met economisch nut				
overige investeringen met een economisch nut	4.521.554		4.897.332	
Financiële vaste activa		61.883		0
Overige langlopende leningen	61.883		0	
TOTAAL VASTE ACTIVA		4.583.437		4.897.332
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		30.325		24.756
Gereed product en handelsgoederen	30.325		24.756	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		9.319.306		3.609.331
Vorderingen op openbare lichamen	6.699.528		1.610.903	
Rekening-courantverhouding met het Rijk	0		0	
Overige vorderingen	2.619.778		1.998.428	
Liquide middelen		15.928.886		1.686.314
Kas	3.591		4.037	
Banken	15.925.295		1.682.277	
Overlopende activa		4.119.414		1.158.248
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		29.397.931		6.478.650
TOTAAL ACTIVA		33.981.368		11.375.982

Balans per 31 december 2015 GR DGJ				
(bedragen x € 1,00)				
PASSIVA	2015		2014	
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		4.694.330		720.635
Reserves:				
Algemene reserve	4.442.759		610.888	
Overige bestemmingsreserves	26.064		26.064	
Gerealiseerd resultaat volgend uit het ovz van baten en lasten	225.508		83.683	
Voorzieningen		4.621.596		771.530
Overige voorzieningen	4.621.596		771.530	
Vaste schulden				
met een rentetypische looptijd $\geq$ 1 jaar		0		280.000
Onderhandse leningen van:				
Overige binnenlandse sectoren	0		280.000	
TOTAAL VASTE PASSIVA		9.315.926		1.772.165
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schulden				
met een rentetypische looptijd $<$ 1 jaar		5.570.489		1.655.398
Overige kasgeldleningen	0		0	
Banksaldi	0		0	
Overige schulden	5.570.489		1.655.398	
Overlopende passiva		19.094.953		7.948.419
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		24.665.442		9.603.817
TOTAAL PASSIVA		33.981.368		11.375.982

Garanties en borgstellingen

De Gr DG&J staat borg voor een aantal betalingen voor huurpanden. Het betreft hier de volgende borgstellingen.

Via de ABN-AMRO-bank

Een bankgarantie ter waarde van € 16.100,- voor Kooijman Eigen Huis

Een bankgarantie ter waarde van € 3.316,95 voor Coöperatieve Rabobank

Via de Bank Nederlandse Gemeenten

Een bankgarantie ter waarde van € 12.338,- voor De heer J.H. Pullen en de heer R. Pullen

Een bankgarantie ter waarde van € 2.027,82 voor Bouwinvest Dutch Institutional Retail Fund N.V

Een garantie ter waarde van € 36.987,18 voor Bouwinvest Dutch Institutional Retail Fund N.V

6.2. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2015

Gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid & Jeugd ZHZ
(bedragen in €1.000,-)

Omschrijving Afwijking: + = voordeel -/- = nadeel	Begroting 2015			Realisatie 2015			Afwijking 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Onderdelen									
1. Publieke gezondheid	6.358	4.695	-1.663	6.141	5.013	-1.128	217	-318	-535
2. Maatschappelijke zorg	1.611	1.573	-38	2.073	1.758	-315	-462	-185	277
3. Onderwijs, aansluiting passend onderwijs en aansluiting arbeidsmarkt	3.340	2.338	-1.003	2.891	2.573	-318	449	-236	-685
4. Jeugd(-gezondheidszorg)	10.349	10.836	487	10.800	11.241	441	-451	-405	46
5. Bestuur en organisatie	1.681	934	-747	1.075	884	-192	605	50	-555
6. Algemene dekkingsmiddelen	-1.209	5.734	6.943	3.960	9.243	5.283	-5.169	-3.509	1.660
Regionale Ambulance Voorziening	16.051	15.940	-111	16.315	16.025	-290	-264	-85	179
Serviceorganisatie Jeugd	106.038	106.038	0	100.737	100.737	0	5.301	5.301	0
Saldo van baten en lasten	144.218	148.087	3.869	143.992	147.474	3.482	226	613	387
Mutaties reserves									
1. Publieke gezondheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Maatschappelijke zorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Onderwijs, aansluiting passend onderwijs en aansluiting arbeidsmarkt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Jeugd(-gezondheidszorg)	1.495	0	-1.495	1.495	48	-1.446	0	-48	-48
5. Bestuur en organisatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Algemene dekkingsmiddelen	2.485	0	-2.485	2.453	643	-1.810	32	-643	-675
Regionale Ambulance Voorziening	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Serviceorganisatie Jeugd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves	3.980	0	-3.980	3.948	691	-3.257	32	-691	-723
Gerealiseerd resultaat	148.198	148.087	-111	147.940	148.165	226	258	-79	-336

Overzicht van incidentele baten en lasten

De provincie Zuid-Holland toetst de gemeenten op duurzaam financieel evenwicht. Een belangrijk criterium hierbij is dat er sprake moet zijn van materieel evenwicht, wat inhoudt dat de structurele lasten ten minste worden gedekt door structurele baten. Tot de incidentele baten en lasten worden de baten en lasten gerekend die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

(bedragen x € 1.000)

Onderdeel	Omschrijving	Incidentele lasten		Incidentele baten	
		Werkelijk	Geraamd	Werkelijk	Geraamd
Gezondheidsbevordering	Voor gezondheidsbevordering is een extra subsidie ontvangen waarvoor in 2015 lasten voor de uitvoering zijn gemaakt.	73	0	327	0
OGGZ	Voor procesregie is een aanvullende subsidie ontvangen	0	0	138	0
RMC	In 2015 is de eerste tranche van een ESF subsidie ontvangen. Deze subsidie is volledig ingezet.	102	0	102	0
Jeugdgezondheidszorg	Er is gekozen m in het kader van extra contactmomenten over te gaan van schooljaar naar kalenderjaar. Hierdoor is een incidentele last ontstaan waar deels dekking vanuit voorgaand jaar tegenover staat.	449	405	405	405
Kennisfunctie	In 2013 en 2014 is ten onrechte geen rekening gehouden met een transitorische post in het kader van de gezondheidsmonitor.	87	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	Voorziening bovenformatieven; aan de bestaande voorziening is een dotatie gedaan van € 865.745. Daarnaast is een nieuwe voorziening gevormd ter hoogte van € 393.132. Voor deze nieuwe voorziening komt de dekking vanuit de gemeenten.	1.259	177	393	0
RAV	Het betreft hier voornamelijk de dotatie aan voorziening tbv de nieuwe cao voor ambulancepersoneel en investeringsprojecten in ICT.	712	0	634	0
Serviceorganisatie Jeugd	betreft hier incidentele voordelen op diverse onderdelen. Deze zijn nader toegelicht in paragraaf 4.C. Op basis van voor- en nacalculatie wordt afgerekend met gemeenten. Hierdoor vloeit het volledige resultaat terug naar de gemeenten.	4.720	0	4.720	0
	Totaal	7.402	582	6.719	405

6.3. Toelichtingen

Grondslagen waardering en resultaatbepaling Gr Dienst Gezondheid & Jeugd

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het "Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten" (BBV) 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 als ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van jaarlijks gelijkblijvend volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenbegroting, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) wordt wel een verplichting opgenomen.

Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

De Gr DG&J beschikt uitsluitend over materiële vaste activa met een economisch nut. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- 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 jaar van oplevering dan wel het eerste 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 december 2015 is een nieuwe nota activeren en afschrijven vastgesteld. Voor de RAV blijven de beleidsregels uit de notitie "waarderings- en afschrijvingsbeleid RAV ZHZ" gelden, ook daar waar ze afwijken van de nieuwe nota activeren en afschrijven. Voor wat betreft de gehanteerde afschrijvingstermijnen die een relatie hebben met de RAV wordt aangesloten bij de door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) afgegeven 'Beleidsregel Afschrijving'. De afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Materiële vaste activa	Afschrijvingstermijn
Gronden en terreinen	niet
Nieuwbouw, renovatie, aankoop bedrijfsgebouw	50
Technische installaties bedrijfsgebouw, verbouw bedrijfsgebouwen	20

Inrichting en inventaris post Dordrecht (cf looptijd huurovereenkomst) (RAV)	20
Motorvoertuigen	20
Telefooninstallaties; kantoormeubilair, aanleg tijdelijke terreinwerken, nieuwbouw tijdelijke bedrijfsgebouwen, groot onderhoud bedrijfsgebouwen (RAV)	10
Medische inventaris in ambulances (RAV)	10
Meubilair	10
Ambulances, piketauto's, brancards en C-2000 apparatuur, Vervoersmiddelen	5
Hardware en software	3-5

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's worden, indien aanwezig, gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs, zal afwaardering plaatsvinden. Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Voorraden

De grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen historische inkooprijzen. De als 'onderhanden werken' opgenomen producten zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals het aantal bestede uren tegen integrale kostprijs). Uitzettingen met een rentetypische looptijd minder dan één jaar (vorderingen) en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves, bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten. Het gerealiseerd resultaat van voorgaand jaar is conform het betreffende besluit van het Algemeen Bestuur verwerkt in de algemene en bestemmingsreserves.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag, is het gevoerde beleid toegelicht.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

6.4 Toelichting op de balans per 31 december 2015

Materiele vaste activa

(bedragen in €)

Omschrijving	Waarde ultimo 2014	Investing	Des-investering	Afschrijvingen	Waarde ultimo 2015
Gronden en terreinen (algemene dienst)	85.505	-	-	-	85.505
Bedrijfsgebouw	1.180.131	103.754	-	45.812	1.238.073
Vervoermiddelen	1.439.786	459.461	31.850	516.801	1.350.596
Machines, apparaten en installaties	1.930.449	-	-	222.477	1.707.972
Overige materiele vaste activa	261.462	-	51.270	70.484	139.408
Totaal	4.897.333	563.215	83.120	855.574	4.521.554

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

De investeringen in het operationele proces (voertuigen en materialen) dienen om de continuïteit en kwaliteit van zorg te borgen en te verbeteren. Investeringsprojecten op het gebied van onder meer ICT maken dat de RAV ZHZ zich door ontwikkelt. Naast de jaarlijkse vervanging van een aantal ambulances waren de belangrijkste investeringsprojecten in 2015 de verbouwing van het bedrijfsbureau in Zwijndrecht en de herinrichting van het logistieke proces (aanpassing magazijnen).

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen (> € 50.000) staan in onderstaand overzicht vermeld.

(bedragen in €)

Investerings	DB/AB	(over-geheveld) krediet	Burap jan. t/m april 2015	Begroting 2015 na wijziging	Besteed	Over-/onder-schrijving	Voortgang t.o.v. planning
Ambulance 1 – 2015 GB-667-R	Begroting 2015	130.000	8.000	138.000	133.143	4.857	Voertuig vanaf 1 mei 2015 operationeel
Ambulance 2 – 2015 HD-450-K	1 ^e Burap 2015	0	138.000	138.000	132.879	5.121	Voertuig vanaf 1 oktober 2015 operationeel
Ambulance 3 – 2015 HG-074-R	1 ^e Burap 2015	0	138.000	138.000	133.083	4.917	Voertuig vanaf 1 november 2015 operationeel
Voertuig logistiek proces	1 ^e Burap 2015	0	60.000	60.000	60.356	- 356	Voertuig vanaf 1 januari 2016 operationeel
Verbouwing bedrijfsbureau Zdt	1 ^e Burap 2015	0	50.000	50.000	52.443	- 2.443	Verbouwing afgerond in het najaar van 2015.

De desinvestering betreft stichting Breedband. Deze deelneming was ten onrechte geactiveerd. Dit had een financieel vast actief moeten zijn.

Financiële vaste activa

(bedragen in €)

Omschrijving	Waarde ultimo 2014	Investing	Aflossing	Herwaardering	Waarde ultimo 2015
Stichting Breedband	0	96.263	34.380	0	61.883

Het betreft hier een lening aan de stichting Breedband. Deze lening is in 2009 verstrekt. Deze lening was ten onrechte geactiveerd en is dan ook in 2015 in de administratie gecorrigeerd. De hoofdsom bedroeg € 103.139. Hiervan is inmiddels € 41.256 afgelost. In paragraaf 5.6 (verbonden partijen) wordt nader ingegaan op Stichting Breedband.

Voorraden

(bedragen in €)

Omschrijving	Waarde ultimo 2015	Waarde ultimo 2014
Dienst Gezondheid en Jeugd	30.325	24.756

Het betreft hier de voorraad reizigersvaccin.

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < 1 jaar

(bedragen in €)

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < 1 jaar	Saldo 31-12-2015	Voorziening oninbaarheid	Gecorrigeerd 31-12-2015	Gecorrigeerd 31-12-2014
Vorderingen op openbare lichamen	6.770.069	70.541	6.699.528	1.610.903
Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0	0	0
Overige vorderingen	2.638.814	19.036	2.619.778	1.998.428
Totaal	9.408.883	89.577	9.319.306	3.609.331

De vorderingen op openbare lichamen betreffen voornamelijk openstaande vorderingen van de SOJ op de gemeentelijke bijdrage voor de Serviceorganisatie (ongeveer € 5,4 miljoen), verminderd met de voorziening oninbaarheid voor door zorgaanbieders terug te betalen voorschotten en terug te betalen teveel gedeclareerde zorg. Daarnaast heeft DG&J een vordering op de gemeenten ter hoogte van € 985.000.

De post overige vorderingen betreft voornamelijk vorderingen uit hoofde van gefactureerde ambulance-ritten. Het debiteurensaldo op 31-12-2015 van € 2.481.000,- bij de RAV betreft 99% vorderingen welke korter dan 30 dagen openstaan. Ultimo februari 2016 staat nog een bedrag open van € 255.000.

Liquide middelen

(bedragen in €)

Omschrijving	Ultimo 2015	Ultimo 2014
a. Kas	3.591	4.037
b. Banken	15.925.295	1.682.276
c. Kruisposten		
Totaal	15.928.886	1.686.313

De Gr DG&J beschikt over een kleine kas en rekeningen bij de BNG. De hoge liquide positie komt, voor € 13,4 miljoen, voort uit het gegeven dat per einde jaar zorgaanbieders van SOJ nog declaraties moesten indienen.

Overlopende activa

(bedragen in €)

Omschrijving	Ultimo 2015	Ultimo 2014
Vooruitbetaalde bedragen	1.725.695	155.263
Nog te ontvangen bedragen	2.393.719	1.002.985
Totaal	4.119.414	1.158.248

Op het onderdeel overlopende activa worden vorderingen of vooruitbetaalde bedragen opgenomen waarvoor geen factuur is verzonden, of reeds betaald is, terwijl de prestatie in 2016 geleverd gaat worden.

De vooruitbetaalde bedragen kunnen in grote lijnen als volgt worden opgesplitst.

- In 2015 is het eerste kwartaal van de huur voor het pand aan het Karel Lotsyweg te Dordrecht betaald. Op de balans is dit opgenomen als vooruitbetaald bedragen.

- De vooruitbetaalde bedragen betreft voor € 1.605.204 (nog niet afgewikkelde) voorschotten aan de Sociale Verzekeringsbank voor PGB budgetten en voor € 19.538 ouderbijdragen nog te ontvangen van het CAK.

De nog te ontvangen bedragen kunnen in grote lijnen als volgt worden opgesplitst.

- De bijdrage inzake de frictiekosten die de gemeenten, overeenkomstig het besluit van het Algemeen Bestuur van 23 april 2015, hebben toegezegd, is niet gefactureerd. Het betreft hier € 1.925.000. De vordering is als overlopende activa opgenomen. De daadwerkelijke in het boekjaar gemaakte kosten, voor 2015 € 215.048, zullen bij de gemeenten in rekening worden gebracht.
- Daarnaast betreft het hier een ESF subsidie van de gemeente Dordrecht in het kader van RMC. De omvang hiervan bedraagt € 107.000.
- De post nog te ontvangen bedragen betreft de vordering op het Ministerie van VWS met betrekking tot kosten FLO/VOP. Van deze kosten krijgt de RAV ZHZ jaarlijks 95% vergoed. Na aftrek van het reeds ontvangen voorschot resteert nog een te ontvangen bedrag van € 223.946.

PASSIVA

Reserves

Het eigen vermogen op de balans van de Gr DG&J bestaat uit de volgende onderdelen:

(bedragen x € 1)

	Stand 31/12/15	Stand 31/12/14
Algemene reserve	4.442.759	610.888
Resultaat na bestemming volgens rekening	225.508	83.683
Bestemmingsreserves	26.064	26.064
Totaal	4.694.330	720.635

In de volgende tabel is het verloop van de reserves weergegeven. Onder “bestemming 2014” staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar.

(bedragen x € 1)							
	Saldo 01-01-2015	Resultaat voorgaand boekjaar	Toe- voeging conform overzicht baten en lasten	Ont- trekking conform overzicht baten en lasten	Saldo voor resultaat	Resultaat RAV 2015	Saldo 31-12-2015
Algemene reserves	24.304	0	0	0	24.304	0	24.304
Frictiekosten aan SCD	-278.333	0	278.333	0	0	0	0
Reserve ontmechting JGZ	-1.446.457	0	1.494.600	48.143	0	0	0
Reserve frictiekosten 2016	0	0	1.925.000	393.132	1.531.868	0	1.531.868
Bestemmings-reserves DG&J	26.064	0	0	0	26.064	0	26.064
Bestemmings-reserves RAK CPA	707.469	34.146	0	0	741.615	10.094	751.709
Bestemmings-reserves RAK Ambulance	1.603.905	541.067	0	0	2.144.972	-300.054	1.844.918
Totaal	636.952	575.213	3.697.933	441.275	4.468.823	-289.960	4.178.863

Algemene reserve GGD

De omvang de algemene reserve bedraagt per 01-01-2015 € 24.000. In 2015 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

Reserve frictiekosten aan Servicecentrum Drechtsteden ontvechting Veiligheidsregio (VR)

De afkoop van frictiekosten wegens de beëindiging van de dienstverlening van het SCD door de VR, bedraagt in totaal € 1.102.000. Deze afkoop is gefinancierd door de Regio Zuid-Holland Zuid en wordt betaald uit de vrijvallende inwonerbijdrage voor ICT in de jaren 2013 tot en met 2015. In 2015 is een bedrag van € 278.333 ten laste van de exploitatie gebracht, waarmee de negatieve reserve per einde 2015 € 0 bedraagt. Dit is overeenkomstig de afspraak.

Reserve frictiekosten ontvechting JGZ

De algemene reserve frictiekosten ontvechting JGZ betreft een van oorsprong negatieve reserve. In de jaarrekening 2014 is aangegeven dat deze in 2015 moest worden teruggebracht naar nul, hetgeen bij de jaarrekening 2015 is gedaan.

Reserve frictiekosten 2016

Met het besluit van het AB bestuur van april 2015 is een frictiekostenreserve ter hoogte van € 1.925.000 gevormd. De kosten voor de in 2015 gevormde voorziening frictiekosten bovenformatieven bedraagt € 393.132. Hiervan heeft € 215.048 betrekking op kosten voor 2015 en zal daadwerkelijk bij de gemeenten in rekening worden gebracht.

Egalisatiereserve gemeente Dordrecht

Deze reserve is in 2013 gevormd en bevat middelen ter uitvoering van projecten in de maatschappelijke zorg. In 2016 vindt de subsidieafrekening met de gemeente Dordrecht plaats.

Bestemmingsreserves RAK (CPA en Ambulance)

De bestemmingsreserves RAK (CPA en Ambulance) zijn specifiek bestemd voor de egalisatie van voor- en nadelige resultaten als gevolg van afwijkingen in de exploitatie van de RAV ten opzichte van het budget.

Voorzieningen

(bedragen in €)

Omschrijving	Waarde 1-1-2015	Toevoegingen	Vrijval t.g.v. baten en lasten	Aanwendungen	Saldo 31-12-2015
Voorzieningen DG&J	-	1.258.877	-	421.788	837.089
Voorziening verlofsparen RAV	54.950	-	10.500	-	44.450
Voorziening onderhoud posten in eigendom	109.166	39.766	19.941	-	128.991
Voorziening Persoonlijk Levensfase Budget	420.991	92.237	-	-	513.228
Voorziening middelen derden bestemming gebonden	-	55.082	-	-	55.082
Voorziening Sociaal Plan	126.189	-	-	38.752	87.437
Voorziening afwikkeling fiscaliteiten	60.234	-	-	-	60.234
Voorziening afkoop ORT voorgaande jaren	-	248.860	-	-	248.860
Voorziening niet gedeclareerde PGB's	-	2.121.379	-	-	2.121.379
Voorziening kosten jeugdhulp	-	524.846			524.846
Totaal	771.530	4.341.047	30.441	460.540	4.621.596

Voorziening frictiekosten bovenformativiteit

Het betreft hier de voorziening voor frictiekosten van bovenformatief personeel die moet worden gevormd ter dekking van de kosten waarmee de organisatie in de toekomst wordt belast.

De bij de bovenformativiteit behorende frictiekosten in 2015 bedragen voor deze groep € 384.220 inclusief re-integratiekosten en opbrengsten uit detacheringen. Deze kosten worden voor € 206.740 gedekt uit de voorziening, terwijl € 177.480 direct ten laste van de exploitatie komt. Voor sommige

medewerkers is het van Werk naar Werktraject beëindigd. De mensen die nog geen nieuwe werkkring hebben gevonden, hebben een WW-uitkering aangevraagd. Aangezien de Dienst G&J risicodragend is, worden deze kosten bij de Dienst G&J in rekening gebracht.

Op basis van de geactualiseerde berekeningen worden, overeenkomstig geaccordeerde berekeningswijze, de kosten voor 2016 tot en met 2030 geschat op € 990.380. Daarvan zijn de geschatte kosten met een gelijkblijvende kasstroom € 331.376 over de jaren 2016 tot en met 2019. De voorziening voor de bovenformatieven in de jaren 2016 en verder krijgt daarmee per 31-12-2015 een omvang van € 659.005. De voorziening is opgebouwd overeenkomstig regelgeving die door de accountant is geaccordeerd.

Recapitulatie:

(bedragen in €)

	Bedrag	
Voorziening per 31-12-2014		0
Kosten 2015	384.220	
Waarvan ten laste van de exploitatie	<u>177.480</u>	
Ten laste van de voorziening		<u>206.740</u>
Restant		- 206.740
Kosten 2016 tot en met 2030	990.380	
Waarvan met een gelijkblijvende kasstroom	<u>331.376</u>	
Voorziening per 31-12-2015		<u>659.005</u>
Dotatie aan voorziening in 2015		865.745

Bovenformatieven per 1 januari 2016

Met de wijziging van de topstructuur is een aantal wijzigingen in de formatie doorgevoerd. Dit betreft het boventallig verklaren van zes managers per 1 juni 2015. Eén manager heeft de overstap gemaakt naar een bestaande vacature binnen het cluster ROA. Een andere boventallige manager heeft per 1 augustus elders een baan aanvaard. Twee andere boventallige managers verrichten tot nadere ontwikkelingen projectmatige werkzaamheden uit. De overige twee zitten in het VanWerkNaarWerk (VWNW-)traject onder begeleiding van het SCD conform het sociaal beleidskader Drechtsteden. De kosten van de medewerkers zijn ten laste van de voorziening frictiekosten gebracht.

De bij de bovenformativiteit behorende frictiekosten in 2015 bedragen € 215.048 inclusief re-integratiekosten en opbrengsten uit detacheringen. Deze kosten worden voor € 215.048 gedekt uit de voorziening, terwijl € 0 direct ten laste van de exploitatie komt. De kosten bovenformatieven zijn lager dan begroot doordat er een voormalig bovenformatieve medewerker is uitgestroomd naar een regulier dienstverband.

Op basis van de geactualiseerde berekeningen worden de kosten voor 2016 tot en met 2030 geschat op € 178.084. Omdat wordt ingeschat dat de medewerkers eerder dan 2019 een nieuwe betrekking hebben gevonden zijn de geschatte kosten met een gelijkblijvende kasstroom € 0 over de jaren 2016 tot en met 2019. De voorziening voor de bovenformatieven 2016 krijgt daarmee per 31-12-2015 een omvang van € 178.084. De voorziening is opgebouwd overeenkomstig regelgeving zoals deze door de accountant is geaccordeerd. De voorziening wordt gevormd ten laste van de exploitatie, terwijl tegelijkertijd uit de gevormde reserve frictiekosten een gelijk bedrag naar de exploitatie toevloeit.

Recapitulatie:

(bedragen in €)

	Bedrag	
Voorziening per 31-12-2014		0
Kosten 2015	215.048	
Waarvan ten laste van de exploitatie	0	
Ten laste van de voorziening		215.048
Restant		- 215.048
Kosten 2016 tot en met 2030	178.084	
Waarvan met een gelijkblijvende kasstroom	0	
Voorziening per 31-12-2015		178.084
Dotatie aan de voorziening in 2015		393.132

Voorziening verlofsparen RAV

De voorziening verlofsparen is bedoeld om de kosten inzet vervangende medewerkers te dekken indien de aan de regeling deelnemende medewerker het verlof opneemt. De voorziening ultimo 2015 is gebaseerd op het opgebouwde aantal verlofuren * uurtarief. De vrijval betreft het gespaarde deel van een medewerker.

Voorziening onderhoud posten in eigendom

Voor de ambulanceposten in eigendom (Klaaswaal, Meerkerk en Zwijndrecht) zijn in 2015 door een extern bureau geactualiseerde meerjaren onderhoudsbegrotingen vastgesteld. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op de totale onderhoudskosten voor de komende 5 jaar, onder aftrek van het in de exploitatie opgenomen deel (€ 25.000). In 2015 resulteert dit in een dotatie van € 39.766 ten laste van de exploitatie. Voor in 2015 uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden is een bedrag van € 19.941 aan de voorziening onttrokken.

Voorziening Persoonlijk Levensfase Budget

In de CAO ambulancezorg, welke met ingang van 1 januari 2011 van kracht is, wordt aan medewerkers jaarlijks (naar rato van het dienstverband) een Persoonlijk Levensfase Budget toegekend. Medewerkers geboren in 1959 of eerder krijgen 55 uur per jaar; medewerkers geboren na 1959 krijgen 35 uur per jaar. Deze uren mogen onbepaald worden gespaard en verjaren niet. De verwachting is dat medewerkers deze uren zullen gaan sparen om gedurende een langere periode verlof op te nemen, danwel om eerder te kunnen stoppen met werken. Het aantal PLB-uren per 31-12-2015 is gekapitaliseerd tegen het geldend uurloon + sociale lasten. Dit leidt tot een dotatie aan de voorziening in 2015 van € 92.237.

Voorziening middelen derden bestemming gebonden

Door de zorgverzekeraars worden jaarlijks vrije marge gelden toegekend (maximaal 2,75% van de loonsom) aan door de ambulancedienst ingediende projecten. In 2015 is door de zorgverzekeraars ingestemd met een tweetal projecten die niet (geheel) konden worden afgerond. Met de zorgverzekeraars is overeengekomen dat afwikkeling plaatsvindt in 2015. Het betreft het project 'Ontwikkelen zorgapp voor inwoners van de regio, met een bijdrage van € 20.000 en het onderzoek naar de toegenomen vraag naar ambulancevervoer door huisartsen. Dit onderzoek is in het najaar van 2015 opgestart en wordt in de eerste helft van 2016 afgerond. De nog te besteden vrije margegeldten voor dit project ad € 35.082 zijn gedoteerd aan de voorziening.

Voorziening Sociaal Plan

Op 13 december 2012 heeft het Dagelijks Bestuur van de Gr DG&J ingestemd met het vormen van een voorziening sociaal plan, in het kader van de reorganisatie van het management RAV ZHZ. De voorziening dient ter dekking van de bovenwettelijke WW-kosten van één voormalig medewerker.

Voorziening afwikkeling fiscaliteiten

Op 13 december 2012 heeft het Dagelijks Bestuur ingestemd met het vormen van een voorziening afwikkeling fiscaliteiten, gevormd ter afwikkeling van een aantal zaken in de bedrijfsvoering gedurende de reorganisatie. Ultimo 2015 dient het saldo ter dekking van de strafheffing die moet worden voldaan, als gevolg van de met een voormalig MT-lid afgesloten beëindigings-overeenkomst. De strafheffing

kan pas worden afgerekend met de belastingdienst indien desbetreffende medewerker daadwerkelijk gebruik maakt van de regeling.

Voorziening afkoop ORT

Na een lange periode van acties en onderhandelingen is in november 2015 de nieuwe cao ambulancezorg overeengekomen. Deze geldt voor de periode 1 januari 2015 tot 31 december 2018. In de cao is een akkoord overeengekomen ten aanzien van het recht hebben op onregelmatigheidstoeslag over verlofuren. Overeengekomen is dat deze vanaf 1 januari 2015 structureel wordt uitbetaald. Voor de periode 1 juli 2012 t/m 31 december 2014 wordt dit uitbetaald. De werknemers krijgen hiertoe een vaststellingsovereenkomst aangeboden. Indien zij deze ondertekenen stemt hij in met finale kwijting van andere rechten. In voorgaande jaren hebben in het land meerdere, individuele, rechtszaken gediend over dit onderwerp. Het totaal bedrag van de afkoop gedoteerd aan de voorziening. Gedurende 2016 zullen de kosten van de ondertekende vaststellingsovereenkomsten aan de voorziening worden onttrokken.

Voorziening niet gedeclareerde PGB's

Dit betreft een voorziening voor het nog niet gedeclareerde PGB's (€ 2.121.379)

Voorziening kosten jeugdhulp

Dit betreft een voorziening voor mogelijk gemaakte kosten voor jeugdhulp door gecontracteerde zorgaanbieders die geen productieverantwoording hebben ingediend. De voorziening betreft het nog niet gedeclareerde deel van het budget (€ 524.846).

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar

(bedragen in €)

Omschrijving	Ultimo 2015	Ultimo 2014
Banksaldi	-	-
Overige schulden	5.570.489	1.655.398
Totaal	5.570.489	1.655.398

Het betreft hier voornamelijk crediteuren, waaronder grote reguliere crediteuren als de belastingdienst en het Servicecentrum Drechtsteden. Daarnaast betreft het een bedrag aan zorginkoop, € 3,4 miljoen. De overige facturen betreffen kleinere facturen.

Overlopende passiva

(bedragen in €)

Omschrijving	Ultimo 2015	Ultimo 2014
Vooruitontvangen bedragen	1.039.096	2.251.160
Nog te betalen bedragen	18.055.857	5.697.259
Totaal	19.094.953	7.948.419

Onder vooruitontvangen bedrag bestaat voor € 0,6 miljoen aan nog te verreken posten met betrekking tot tarieven verzekeringsmaatschappijen voor het vervoeren van RAV patiënten. Daarnaast is onder deze post het saldo voor de uitvoeringsprogramma's (gezondheidsbevordering), € 0,4 miljoen, weergegeven.

Onder de nog te betalen bedragen bedraagt voor voornamelijk het resultaat van de SOJ. Doordat hier sprake is van resultaatbepaling, dient dit resultaat terug te worden betaald aan de gemeenten. Hierdoor wordt dit als nog te betalen post op de balans weergegeven. Het gaat hierbij om € 5,3 miljoen. Daarnaast betreft het hier voornamelijk te betalen aan zorgaanbieders (€ 4,5 miljoen), LTA 2015 (€ 1,7 miljoen), Jeugdteams 2015 (€ 1,2 miljoen) en zorginkoop Veilig thuis (€ 0,7 miljoen). Daarnaast valt onder deze post voor € 1,6 miljoen het teveel ontvangen budget voor ritten van de RAV. Tot slot is voor 10% de nog te betalen subsidie aan het consortium Rivas/Careyn hier opgenomen. Het consortium Rivas/ Careyn wordt bevoorschot tot een percentage van 90%. Dit betekent dat 90% reeds in de verantwoording was opgenomen. Door 10% als nog te betalen bedrag aan te merken wordt 100% van de subsidie in de verantwoording opgenomen (€ 1.254.000).

Landelijk Transitie Arrangement (LTA)

Hier zijn de eindverantwoordingen met controleverklaring van LTA zorgaanbieders aan de VNG als last in de jaarrekening opgenomen. Voor het deel van de zorgproductie dat niet is gefactureerd in boekjaar 2015, is een verplichting opgenomen. Bij ontbrekende eindverantwoording met controleverklaring, is de eerste verantwoording aan de VNG zonder controleverklaring aangehouden.

Persoonsgebonden budget (PGB)

Hier zijn de verstrekte PGB's voor 2015 als last in de jaarrekening opgenomen. Bij het opmaken van de jaarrekening loopt de verwerking van declaraties nog bij de Sociale Verzekerings Bank (SVB). Budgethouders kunnen gedurende 2016 nog declaraties over 2015 indienen.

Zorginkoop gecontracteerde aanbieders

De productieverantwoording, indien beschikbaar, voorzien van controleverklaring of bestuursverklaring is als last in de jaarrekening opgenomen. Voor de niet in boekjaar 2015 gedeclareerde zorg is een verplichting opgenomen. Indien er (nog) geen productieverantwoording beschikbaar is, is er een voorziening opgenomen ter hoogte van het laatste herijkte budget.

Zorginkoop niet gecontracteerde aanbieders

De gecontracteerde kosten, aangevuld met ontvangen facturen nog niet verwerkt als gecontracteerde kosten, zijn als last in de jaarrekening opgenomen. De niet in boekjaar 2015 gedeclareerde zorg is als verplichting opgenomen.

Voor "cliënten zorg continuïteit" waarvan nog geen aanlevering door zorgaanbieders is ontvangen, is een voorziening tegen een gemiddelde prijs per cliënt opgenomen.

Terug te betalen door aanbieders

In een aantal gevallen is gebleken dat aanbieders moeten terugbetalen. Er is minder zorg geleverd dan bevoorschot of er is meer dan het toegestane budget gedeclareerd. Hiervoor is bij kleine aanbieders (met een productiewaarde van minder dan € 200.000) een voorziening getroffen van 25% van het terug te betalen bedrag. Bij grotere aanbieders (met een productiewaarde van meer dan € 200.000) is geen voorziening getroffen. De kans dat bij deze grotere aanbieders niet meer tot verrekening kan worden overgegaan wordt op nihil geschat.

Bij een aantal aanbieders ontbreekt een productieopgave en facturering. Hier is geen voorziening voor terugbetaling opgenomen. Dit risico is al afgedekt doordat de nog te declareren zorg door zorgaanbieders reeds als voorziening is opgenomen.

Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen

De Gr Dienst Gezondheid en Jeugd heeft de navolgende langlopende verplichtingen:

- Huurovereenkomst Karel Lotsyweg (€ 344.783,-) (loopt af op 30-11-2030)
- Huurovereenkomst ambulancepost Dordrecht € 141.500 (loopt af per 1 juli 2033)
- Huurovereenkomst ambulancepost Gorinchem € 24.000 (loopt af zodra de nieuwe te realiseren ambulancepost op het terrein van het Beatrix Ziekenhuis Gorinchem gereed is, uiterlijk 1 maart 2016)
- Huurovereenkomst ambulancepost Papendrecht € 36.500 (loopt af per 31 mei 2018)
- Huurovereenkomst Ambulance Trainingscentrum Dordrecht € 50.000 (loopt af per 30 november 2023)
- Serviceovereenkomst Servicecentrum Drechtsteden ten behoeve van de Dienst Gezondheid en Jeugd (€ 1.700.109,-) (loopt af op 31-12-2019)

6.5. Toelichting Staat van baten en lasten bij de rekening 2015

De toelichting op de baten en lasten zijn weergegeven onderaan ieder programma.

6.6. Vermogensvergelijking

Conform artikel 17 van het BBV is in onderstaand tabel de vermogensvergelijking weergegeven. Het 'resultaat voor bestemming' is het rekeningssaldo exclusief de stortingen en onttrekkingen aan de reserves.

(bedragen in €)

Omschrijving	Saldo 31-12- 2014	Bestem- ming resultaat 2014	Toe- voeging	Ont- trekking	Rente	Saldo 31-12-2015
Algemene reserves						
Dienst gezondheid en Jeugd						
Algemene reserve GGD	24.304					24.304
Frictiekosten aan SCD ontvlechting VR	-278.333		278.333			-
Frictiekosten ontvlechting JGZ	-1.446.457		1.494.600	48.143		-
Totaal algemene reserve DG&J	-1.700.486		1.772.933	48.143	-	24.304
Bestemmingsreserves						
Dienst gezondheid en Jeugd						
Egalisatiereserve Gemeente Dordrecht	26.064	-	-	-	-	26.064
Frictiekosten bovenformatieven 2016	0		1.925.000	393.132		1.531.868
Totaal Dienst Gezondheid en Jeugd	26.064	-	1.925.000	393.132	-	1.557.932
Regionale Ambulance voorziening						
Bestemmingsreserve RAK CPA	707.469	34.146				741.615
Bestemmingsreserve RAK Ambulance	1.603.904	541.067				2.144.971
Totaal Regionale Ambulance Voorziening	2.311.374	575.212				2.886.586
Totaal Bestemmingsreserves	2.337.438	575.212	1.925.000	393.132	-	4.444.518
Totaal Reserves	636.952	575.212	3.697.933	441.275	-	4.468.822
Opgehaald bij gemeenten Resultaat boekjaar 2014	83.684	491.662 -491.662				
Nog te bestemmen resultaat DG&J 2015						515.471
Nog te bestemmen resultaat RAV 2015						-289.960
Totaal eigen vermogen per balansdatum	720.636					4.694.333
Saldo mutaties in Eigen vermogen 2015						3.973.697

Het 'resultaat na bestemming' is gelijk aan het 'resultaat voor bestemming' met het saldo van de stortingen en onttrekkingen aan de reserves en is gelijk aan het rekeningresultaat. Het bestuur moet conform de GR Dienst Gezondheid & Jeugd het rekeningresultaat bestemmen.

6.7. Wet normering inkomens topfunctionarissen (WNT)

Op 6 december 2011 is de wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. Binnen Gemeenschappelijke regeling worden als topfunctionaris aangemerkt de leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen. Voor de Gr DG&J betreft het hier het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur, de secretaris en de oud secretaris. De WNT kent een openbaarmakingsregime en een maximale bezoldigingsnorm. De maximale bezoldigingsnorm is van toepassing op topfunctionarissen die in dienstbetrekking werkzaam zijn en topfunctionarissen die niet in dienstbetrekking werkzaam zijn, maar worden ingehuurd op overeenkomst van opdracht.

Het dagelijks bestuur van de Gr DG&J is.

Naam	Functie	Werkzaam in 2015
C.M.L. Lambrechts	Voorzitter	Geheel 2015
G.B. van der Vlies	Vice voorzitter	Geheel 2015
P. Vat	Lid	Geheel 2015
D.M. van der Werf	Lid	Geheel 2015
B. van de Burgt	Lid	Deel 2015
R. van der Linden	Lid	Deel 2015

Geen van deze bestuursleden ontving een vergoeding. Dit gold ook voor de bestuursleden in 2014.

Het algemeen bestuur van de Gr DG&J bestaat uit de volgende leden.

Naam	Functie	Werkzaam in 2015
C.M.L. Lambrechts	Voorzitter	Geheel 2015
A.D. Zandvliet	Lid	Geheel 2015
A. Mol	Lid	Geheel 2015
P.L. Paans	Lid	Geheel 2015
B. van de Burgt	Lid	Deel 2015
R. van der Linden	Lid	Deel 2015
H. Akkerman	Lid	Geheel 2015
H. Freije	Lid	Geheel 2015
G.K.C. Baggerman	Lid	Geheel 2015
G.B. van der Vlies	Vice voorzitter	Geheel 2015
L.P.T. Honders	Lid	Geheel 2015
A. Keppel	Lid	Geheel 2015
P. Vat	Lid	Geheel 2015
D.M. van der Werf	Lid	Geheel 2015
J.R. Reuwer	Lid	Geheel 2015
G.J. Visser	Lid	Geheel 2015
G.M.J. Janssen	Lid	Geheel 2015
A. Donker	Lid	Geheel 2015
J. de Witte	Lid	Geheel 2015

Geen van deze bestuursleden ontving een vergoeding. Dit gold ook voor de bestuursleden in 2014.

Conform de publicatieplicht wordt in de tabel hieronder de gegevens van de topfunctionarissen, de secretaris en indien aanwezig de griffier, gepresenteerd. De WNT is niet van toepassing op de directeur van de RAV en de directeur van de SOJ. Beide directeuren voldoen niet aan de definitie van topfunctionaris zoals gesteld door de minister van Binnenlandse Zaken. Namelijk "Er is alleen sprake van een topfunctionaris als leiding gegeven wordt aan de gehele rechtspersoon of instelling".

Uit bovenstaande kan worden opgemaakt dat de Gr DG&J voldoet aan de vereisten van de Wet.

(bedragen x € 1)

	J.N. van der Poel	J.N. van der Poel	A.J.A. Wijten	A.J.A. Wijten
	2015	2014	2015	2014
Functie(s)	Directeur / secretaris en adviseur	Directeur / secretaris	Directeur / Secretaris	Directeur / secretaris
Duur dienstverband	01/01 - 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/08 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Ja	Nee	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Nee	ja	Nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.	ja	Nee
Bezoldiging				
Beloning	€ 120.617	€ 123.521	€ 123.667	€ 51.276
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 265	€ 1.661	€ 4.858	€ 2.825
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.375	€ 19.216	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 136.257	€ 144.398	€ 128.525	€ 54.101
Toepasselijk WNT-maximum	€ 178.000	€ 230.474	€ 178.000	€ 96.030.
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

	J.N. van der Poel
Functie(s) gedurende dienstverband	Directeur / secretaris en adviseur
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja
Individueel WNT-maximum ontslaguitkering	€ 75.000
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2015
Totaal overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	€ 75.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	€ 75.000
Waarvan betaald in 2015	€ 75.000
Motivering indien overschrijding:	NVT

6.8. Subsidierelaties

De Dienst G&J voert voor een aantal partijen werkzaamheden uit waar een subsidie voor wordt verstrekt. De verantwoording van deze subsidies verloopt via de jaarstukken van de Dienst G&J en de daarbij behorende verklaring van de accountant. Deze manier van verantwoorden bij de jaarstukken is afgestemd met de centrumgemeenten Dordrecht en Nissewaard (Spijkenisse). Zie voor de detailoverzicht bijlage 2 & 3.

Voor de door de gemeente Dordrecht verleende subsidies geldt het zaaknummers 1504167 en 1404070 en is in totaal € 1.219.452 beschikt en € 1.219.452 werkelijk ingezet.

Voor de door de gemeente Nissewaard verleende subsidie geldt het kenmerk IWBP/SUB1404017 en is € 139.460 beschikt en werkelijk ingezet voor het doel waarvoor het bestemd was.

In de bijlagen zijn de specificaties van de verantwoording van de subsidies opgenomen. De gemeenten ontvangen separaat van de jaarstukken een uitgebreide inhoudelijke verantwoording.

7. Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Als ontwerpjaarrekening vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 16 juni 2016.

Het dagelijks bestuur van de GR Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid.



de secretaris,
K.J. van Hengel



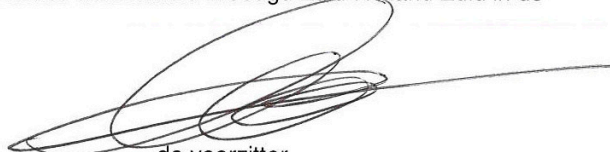
de voorzitter,
drs. C.M.L. Lambrechts

Algemeen Bestuur

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van GR Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid in de openbare vergadering van 7 juli 2016.



de secretaris,
K.J. van Hengel



de voorzitter,
drs. C.M.L. Lambrechts

8. Controleverklaring

9. Bijlagen

Bijlage 1a	Inwonersbijdrage en dekkingsmiddelen
Bijlage 1b	Incidentele inwonersbijdrage
Bijlage 2	Verantwoording subsidie gemeente Dordrecht 2015
Bijlage 3	Verantwoording subsidie gemeente Nissewaard 2015

Bijlage 1a Inwonersbijdrage en dekkingsmiddelen

Overzicht inwonerbijdragen 2015 Totaal Dienst Gezondheid en Jeugd

Gemeenten	Inwoners	Totaal (prev. Program)	Regio Staf	VGZ	BLVS 1)	JPT	JGZ 2)	Digitaal Dossier JGZ 3)	Contact moment	Uitvoerings-programma	Prena-tale zorg
Alblasserdam	19.643	726.948	90.987	125.913	60.649	9.036	392.590	26.647	21.126	16.304	8.061
Dordrecht	118.466	4.442.751	548.740	759.376	320.410	116.097	2.465.943	139.154	93.030	101.881	51.687
H.I. Ambacht	28.641	1.055.832	132.667	183.591	90.956	16.325	560.461	39.507	32.325	34.083	11.379
Papendrecht	32.082	1.148.329	148.605	205.648	92.097	18.371	615.044	38.945	29.620	38.178	12.347
Sliedrecht	24.389	868.638	112.971	156.335	69.756	13.911	463.019	30.226	22.420	29.023	9.244
Zwijndrecht	44.610	1.584.969	206.636	285.953	115.433	25.638	863.763	50.455	37.090	53.086	17.436
Drechtsteden	267.831	9.827.467	1.240.606	1.716.817	749.302	199.378	5.360.820	324.934	235.611	272.554	110.154
Molenwaard	29.190	1.109.307	135.209	187.110	106.598	16.638	587.395	44.580	31.776	34.736	12.104
Giessenlanden	14.466	514.641	67.007	92.728	45.623	6.697	269.235	19.007	14.343	17.215	5.314
Gorinchem	35.128	1.301.022	162.715	225.173	100.008	20.019	718.699	42.601	31.807	41.802	14.935
Hardinxveld-G'dam	17.722	643.374	82.089	113.599	57.173	8.183	338.893	24.524	18.911	21.089	6.794
Leerdam	20.718	771.820	95.967	132.804	62.804	11.886	425.138	25.905	17.316	24.654	8.848
Zederik	13.538	482.134	62.709	86.780	43.287	6.263	253.631	18.235	11.229	16.110	5.025
Alblasserwaard & Vijfheerenlanden	130.762	4.822.296	605.696	838.194	415.494	69.686	2.592.992	174.852	125.382	155.607	53.020
Binnenmaas	28.964	980.946	134.163	185.661	77.161	16.624	511.378	32.767	23.193	34.467	9.774
Cromstrijen	12.762	431.399	59.114	81.805	35.014	5.871	224.058	14.466	11.071	15.187	4.267
Korendijk	10.774	375.379	49.906	69.062	32.896	5.007	196.025	13.372	9.111	12.821	3.817
Oud-Beijerland	23.441	841.865	108.580	150.259	72.146	13.471	446.889	29.924	20.596	27.895	8.943
Strijen	8.777	299.950	40.655	56.261	24.568	4.092	156.994	9.685	7.694	10.445	3.025
Hoeksche Waard	84.718	2.929.538	392.418	543.049	241.783	45.064	1.535.345	100.215	71.665	100.814	29.826
Totaal	483.311	17.579.301	2.238.720	3.098.060	1.406.579	314.128	9.489.156	600.000	432.658	528.975	193.000

1) verdeeld op basis van aantal leerlingen 4 -19 jaar per gemeente

2) verdeeld op basis van de vaste gestelde combi-sleutel

3) verdeeld op basis van aantal jeugdigen 0-19

Bijlage 1b Incidentele inwonersbijdragen 2015

Overzicht incidentele inwonerbijdragen 2015 Dienst Gezondheid en Jeugd

Gemeenten	Inwoners 2014	Incidentele inwonerbijdrage 2015		
		Totaal incidentele inwonerbijdrage minus voorziening frictiekosten	Inwonerbijdrage € 9,14 per inwoner	Voorziening frictiekosten, afrekening volgt op basis werkelijke kosten
Alblasserdam	19.643	€ 101.363	€ 179.600	€ 78.237-
Dordrecht	118.466	€ 611.313	€ 1.083.156	€ 471.843-
H.I. Ambacht	28.641	€ 147.794	€ 261.870	€ 114.075-
Papendrecht	32.082	€ 165.551	€ 293.332	€ 127.781-
Sliedrecht	24.389	€ 125.853	€ 222.993	€ 97.140-
Zwijndrecht	44.610	€ 230.198	€ 407.877	€ 177.679-
Drechtsteden	267.831	€ 1.382.072	€ 2.448.827	€ 1.066.756-
Molenwaard	29.190	€ 150.627	€ 266.889	€ 116.262-
Giessenlanden	14.466	€ 74.648	€ 132.265	€ 57.617-
Gorinchem	35.128	€ 181.269	€ 321.182	€ 139.913-
Hardinxveld-G'dam	17.722	€ 91.450	€ 162.035	€ 70.586-
Leerdam	20.718	€ 106.910	€ 189.428	€ 82.519-
Zederik	13.538	€ 69.859	€ 123.780	€ 53.921-
Alblasserwaard & Vijfheerenlanden	130.762	€ 674.763	€ 1.195.581	€ 520.818-
Binnenmaas	28.964	€ 149.461	€ 264.823	€ 115.362-
Cromstrijen	12.762	€ 65.855	€ 116.685	€ 50.830-
Korendijk	10.774	€ 55.596	€ 98.509	€ 42.912-
Oud-Beijerland	23.441	€ 120.961	€ 214.325	€ 93.364-
Strijen	8.777	€ 45.291	€ 80.250	€ 34.958-
Hoeksche Waard	84.718	€ 437.165	€ 774.592	€ 337.427-
Totaal	483.311	€ 2.494.000	€ 4.419.000	€ 1.925.000-

Conform besluit algemeen bestuur DG&J op 23 april 2015

De in het dekkingsplan opgenomen voorziening frictiekosten worden afgerekend op basis van de werkelijke kosten over 2015.

Bijlage 2 Verantwoording subsidie gemeente Dordrecht

Subsidieonderdeel	Omschrijving	Prestatie afspraken	Uren	Tarief	Traject	Prijs	Beschikt	Werkelijk	Verschil
Steunpunt Huiselijk Geweld	personele inzet SHG, casusoverleg, coördinatie plaatsing crisisopvang	dagelijkse personele bezetting, incl advies en consultfunctie voor burgers en professionals	2850	€ 79,77			€ 200.000,00	€ 240.535,00	€ -40.535,00
		procesregisseur huiselijk geweld		€ 87,89			€ 41.523,00	€ 41.523,00	€ -
		voorzitten/coördinatie regionaal hulpverleningsteam, casusoverleg en screeningsoverleg		€ 79,99			€ 33.184,00	€ 33.184,00	€ -
		administratie en registratie	1200	€ 60,64			€ 72.768,00	€ 72.768,00	€ -
Persoonsgerichte aanpak	procescoördinatie op trajecten WTH	65 trajecten inclusief pleger			70	€ 1.150,00	€ 80.500,00	€ 48.300,00	€ 32.200,00
		5 trajecten met verlenging			5	€ 500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -
		70 trajecten plegerhulpverlening uitgevoerd voor uithuisgeplaatsten ism DOK			69	€ 500,00	€ 34.500,00	€ 21.000,00	€ 13.500,00
		risicotaxaties	37			€ 495,00	€ 18.315,00	€ 8.910,00	€ 9.405,00
	Ouderenmishandeling	procescoördinator	186	€ 79,77			€ 14.878,00	€ 14.878,00	€ -
		congres ouderenmishandeling					€ 2.713,00	€ 2.713,00	
	scholing huiselijk geweld (subsidienummer 1339452)	verzorgen van trainingen en voorlichtingen					€ 67.726,00	€ 67.726,00	
	TT&B	coördinator	950	€ 87,89			€ 84.753,00	€ 84.753,00	€ -
	procesregisseur Volwassenen			€ 87,89			€ 41.523,00	€ 41.523,00	€ -
	nazorg ex-gedetineerden	procesregie/ backoffice	676	€ 87,89			€ 59.414,00	€ 59.414,00	€ -
Lokaal zorgnetwerk	coördinatie lokale zorgnetwerken/stedelijk netwerk	coördinatie	1365	€ 79,77			€ 108.808,00	€ 108.808,00	€ -
		administratie	375	€ 60,64			€ 22.740,00	€ 22.740,00	€ -
	voorbereiden stedelijk netwerk	coördinatie	200	€ 87,89			€ 17.578,00	€ 17.578,00	€ -
	Kerngroep Dordt West	coördinatie Kerngroep Dordt West	285	€ 87,89			€ 25.049,00	€ 25.049,00	€ -
	waterafsluitingen	informatie verzenden om dreigende waterafsluitingen te voorkomen			2000	€ 5,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -
	trajecten regie extreme woningvervuiling	coördinatie			20	€ 470,00	€ 9.400,00	€ 23.970,00	€ -14.570,00
	exploitatiekosten Veilig Thuis						€ 41.000,00	€ 41.000,00	
Doe ff gezond	programma	zie separate opdrachtomschrijving					€ 150.588,00	€ 150.588,00	€ -
Totaal							€ 1.219.452,00	€ 1.219.452,00	€ -

Bijlage 3 Verantwoording subsidie gemeente Nissewaard

Product	Prestatieafspraken	Traject	Prijs	Beschikt	Werkelijk	Verschil
Meldpunt zorg & overlast	Dagelijkse personele bezetting, incl advies en consultfunctie voor burgers en professionals. <i>Volgens afspraak inhoudelijk anders ingevuld.</i>			€ 23.830,00	€ 23.400,00	€ 430,00
Steunpunt huiselijk geweld	Dagelijkse personele bezetting, incl advies en consultfunctie voor burgers en professionals			€ 43.900,00	€ 43.900,00	€ -
	Voorzitten/coördinatie regionaal hulpverleningsteam, casusoverleg en screeningsoverleg			€ 32.600,00	€ 32.600,00	€ -
	Tijdelijk huisverbod	casemanagement voortrajecten WTH (8)	€ 530,00	€ 4.240,00	€ 4.240,00	€ -
		procescoördinatie WTH (6)	€ 1.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -
		plegerhulpverlening (8)	€ 510,00	€ 3.060,00	€ 3.060,00	€ -
		verlenging WTH 1 traject	€ 430,00	€ 430,00	€ 860,00	€ -430,00
	ouderenmishandeling			€ 7.400,00	€ 7.400,00	€ -
	risicotaxaties			€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -
	Extra activiteiten voor huiselijk geweld	overige activiteiten (regiovisie)		€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -
Totaal				€ 139.460,00	€ 139.460,00	€ 0

