

GGD Gelderland-Zuid

FINANCIEEL

Jaarstukken 2021

Inhoud

RESULTATEN (APART DOCUMENT)

HOOFDSTUK 1 CORONABESTRIJDING 5

HOOFDSTUK 2 RESULTATEN GGD-BREDE PRODUCTEN 11

2.1 Publieke Gezondheid bij crises en rampen 12
2.2 Programma Onderzoek, Informatie en Advies (OIA) 13

HOOFDSTUK 3 RESULTATEN PER WERKVELD 16

3.1 Algemene Gezondheidszorg 17
3.2 Jeugdgezondheidszorg 23
3.3 Gezond Leven 27
3.4 Bijzondere Zorg 32
3.5 Veilig Thuis 35

JAARSTUKKEN FINANCIEEL 40

HOOFDSTUK 4 PARAGRAFEN 43

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 44
4.1.1 Algemene reserve 44
4.1.2 Risico's 45
4.1.3 Kengetallen 47
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen 48
4.3 Financiering 48
4.4 Bedrijfsvoering 49
4.4.1 Informatiemanagement 50
4.4.2 Communicatie 51
4.4.3 Kwaliteit 52
4.4.4 Arbeidsomstandigheden 52
4.4.5 Samenstelling personeelsbestand 53
4.5 Verbonden partijen 53

HOOFDSTUK 5 JAARREKENING 54

5.1 Balans per 31 december 2021 55
5.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 57
5.2.1 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 57
5.2.2 Baten en lasten Veilig Thuis 59
5.2.3 Baten en lasten exclusief Veilig Thuis 60
5.3 Grondslagen van resultaatbepaling en waardering 61
5.3.1 Grondslagen van resultaatbepaling 61
5.3.2 Grondslagen van waardering 61
5.3.3 Activa 61
5.3.4 Passiva 62
5.4 Toelichting op de balans 63
5.5 Toelichting baten en lasten 70
5.6 Specifieke uitkeringen (SiSa) 76
5.6 Specifieke uitkeringen (SiSa) 77
5.7 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT) 78
5.8 Taakvelden 80
5.9 Opgave meerkosten corona 2021 82
5.10 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 84
5.10 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 85

HOOFDSTUK 6 BIJLAGEN 86

6.1 Begrotingswijzigingen 87
6.2 Geplande en gerealiseerde investeringen 88
6.3 Afname Mook en Middelaar 89
6.4 Afrekening huisvesting locaties Jeugdgezondheidszorg 90
6.5 Organogram GGD Gelderland-Zuid 91
6.6 Bijdrage per gemeenten gespecificeerd 92
6.7 Dienstenoverzicht Veilig Thuis 95
6.8 Beleidsindicatoren 97
6.9 Verantwoording subsidies op basis van voorschotten 106
6.10 Bestuur en vaststelling jaarrekening 109

HOOFDSTUK 7 VERKLARING VAN AFKORTINGEN 110



HOOFDSTUK 4

Paragrafen

4.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Elk jaar worden bij de verschillende organisatieonderdelen de risico's in kaart gebracht. Deze risico's zijn als volgt gerubriceerd en gewaardeerd:

- in de begroting en jaarrekening wordt een cijfermatige samenvatting van de risico-inventarisatie opgenomen met de berekening van het weerstandsvermogen (zie paragraaf 4.1.2 Risico's);
- bij het uitbrengen van de financiële rapportages (begroting, jaarrekening en driemaal per jaar tussentijdse cijfers) worden nieuwe of verdwenen risico's als mutatie gemeld in de paragraaf Risico's;
- de frequentie van de rapportage over risico's wordt groter als daar aanleiding voor is;
- voor de omvang van de algemene reserve wordt de streefwaarde gehanteerd op basis van een aantal uitgangspunten. Deze zijn in de tabel hieronder opgenomen.

De jaarrekening is met inachtneming van bovenstaand beleid opgesteld.

Berekening streefwaarde algemene reserve (bedragen x € 1.000,-		
Aantal medewerkers (in dienst)		450
Opgenomen gelden (leningen)		14.625
Totale lasten *		93.137
Totale baten (excl.inwonersbijdrage en factuurbijdrage uniforme taken) *		66.613
* o.b.v. realisatie 2021		
Bedrag per medewerker	€ 1.000	450
Percentage over opgenomen gelden (leningen)	0,5%	73
Percentage totale lasten	1,0%	931
Percentage over totale baten	3,0%	1.998
Streefwaarde Algemene reserve		**3.379**

4.1.1 Algemene reserve

In onderstaande tabel is het verloop van de algemene reserve in 2021 weergegeven. Bij de gepresenteerde cijfers wordt ervan uitgegaan dat de voorstellen voor bestemming van het resultaat 2021 door het Algemeen Bestuur worden overgenomen. In de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 zal een geactualiseerd meerjarig beeld van de algemene reserve worden geschetst.

De GGD realiseerde in 2021 een positief resultaat van € 149.000,-. Indien positieve resultaten worden behaald, geldt als uitgangspunt dat een toevoeging plaatsvindt aan de algemene reserve tot de bestuurlijk vastgestelde streefwaarde. Door toevoeging van het positieve resultaat aan de algemene reserve wordt de bestuurlijk vastgestelde streefwaarde nog niet bereikt.

Omvang algemene reserve (bedragen *€ 1.000,-)	Realisatie 2021
Algemene reserve begin boekjaar	1.547
Resultaat 2021	149
Algemene reserve einde boekjaar	**1.696**

De benodigde weerstandscapaciteit is het resultaat van de gewogen risicocapaciteit van de geïnventariseerde risico's (zie paragraaf 4.1.2). De beschikbare weerstandscapaciteit is gelijk aan de algemene reserve.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de benodigde capaciteit wordt gedekt door de beschikbare capaciteit. Zoals uit tabel in paragraaf 4.1.2 blijkt, is het weerstandsvermogen ontoereikend om de risico's af te dekken. Naarmate de gecalculeerde risico's zich voordoen zullen hiervoor extra bezuinigingsmaatregelen moeten worden getroffen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

Benodigde weerstandscapaciteit (bedragen *€ 1.000,-)	Realisatie 2021
Totaal noodzakelijke weerstandscapaciteit na weging (zie hieronder)	3.739
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit einde boekjaar	1.696
Mate waarin de capaciteit de risico's kan afdekken (=weerstandsvermogen)	45%

4.1.2 Risico's

In onderstaande tabel is een samenvatting van de risico's met financiële omvang opgenomen. Bij de bepaling van de noodzakelijke risicocapaciteit is rekening gehouden met de weging van de verwachtingswaarde van de kans dat de risico's zich voordoen.

Benodigde weerstandscapaciteit (bedragen *€ 1.000,-)	Verwachte financiële gevolgen	Benodigde weerstands-capaciteit
Nieuwe wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's	1.305	416
Maatschappelijke risico's	180	66
Economische risico's	3.500	1.820
Middelen, organisatie medewerkers en efficiëncy	3.935	1.437
	8.920	**3.739**

Ten opzichte van vorig jaar hebben zich onderstaande mutaties voorgedaan:

Vervallen risico's

- Stijgende pensioenpremie: de ontwikkeling van de dekkingsgraad van het ABP en het vooruitzicht dat de rekenrentes laag blijven brengt het risico mee dat de pensioenpremies stijgen. Dit risico is vervallen omdat de premies niet stijgen voor 2022 en de verwachting is dat dit voor 2023 ook niet zal gebeuren.

Nieuwe en gewijzigde risico's

- Prijsstijgingen: op basis van aankondigingen en signalen van leveranciers is de verwachting dat prijzen in 2022 en 2023 hoger uitvallen dan de standaard indexering waar de GGD conform spelregels mee rekent. Prijsstijgingen bij materialen tot 20% zijn momenteel al merkbaar en daarnaast stijgen de energieprijzen nog meer. De kans dat verdere hogere prijsstijging bij materieel, maar ook bij ingehuurde diensten zich voordoet wordt groot geacht. Tegelijkertijd zijn de exacte gevolgen moeilijk in te schatten. Om deze twee redenen is in de risicobuffer rekening gehouden met dit risico.
- In de komende periode gaat de GGD een nieuw kantoorpand realiseren in Nijmegen. Zowel het bestuur als de raden zijn hier reeds over geïnformeerd en de kostenuitzetting is reeds vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Bij grote nieuwbouwprojecten bestaan er altijd risico's ten aanzien van de planning en prijsstijgingen van aannemers. De GGD heeft het risico voor een belangrijk deel bij weggelegd bij advies en bouwmanagementbureau HEVO. Doch, doordat de bestemmingsplanwijziging door gemeente Nijmegen meer tijd vergt dan voorzien, wordt het risico vergroot ten aanzien van de planning en kostenstijgingen.
- Inkoop bedrijfsvoering VRGZ. Op dit moment loopt er een onderzoek naar de verdeling van kosten tussen de GGD en

Veiligheidsregio. Mogelijk heeft dit financiële consequenties.

- Het coronavirus: de wereld leeft nu twee jaar met COVID-19. De pandemie heeft de samenleving hard geraakt. Allereerst natuurlijk de mensen die dierbaren verloren door COVID-19 en de mensen die in de zorg werken, maar de impact is veel breder geweest. Twee jaar pandemie en crisisbestrijding laten hun sporen na in de samenleving. De huidige samenleving is dus niet dezelfde als twee jaar geleden. De behoefte om terug te gaan naar een 'normaal' dagelijks leven is sterk maar de verdere ontwikkeling van deze pandemie is onzeker. Om handvatten te bieden om met die onzekerheid om te gaan hebben de Wetenschappelijke Raad voor de Regering (WRR) en De Koninklijke Nederlandse Akademie van Wetenschappen (KNAW) vijf scenario's geschetst voor het mogelijke verloop van de pandemie.
  Deze scenario's zijn gebaseerd op vier drijvende krachten: mutaties van het virus, vaccinatie, immuniteit en menselijk gedrag.
  De vijf scenario's zijn:
  1. Terug naar normaal
  2. Griep+
  3. Externe dreiging
  4. Continue strijd
  5. Worst case

  Afhankelijk van het scenario dat werkelijkheid wordt kan de impact op de GGD in kaart gebracht worden. De risico's hebben betrekking op de kosten van op- en afschalen, de impact op reguliere dienstverlening, etc. In 2022 hopen we een duidelijker beeld van de toekomst en daarmee de risico's te kunnen schetsen. Het Rijk heeft wel toegezegd de financiële risico's met betrekking tot WW-lasten als gevolg van het meerdere malen verlengen van contracten te dekken.

Actuele risico's

- De GGD is gehouden aan wetgeving (zowel intern als extern) ten aanzien van inkopen en aanbesteden. De toepassing hiervan is afhankelijk van omvang en looptijd van de opdracht. Het is op dit moment bij opdrachten in het kader van de bestrijding van corona niet altijd mogelijk om de omvang van de opdracht op voorhand in te schatten waardoor mogelijk achteraf blijkt dat een zwaardere procedure gevolgd had moeten worden. Dit wordt intern en door de accountant getoetst maar het blijft een risico.
- We zijn in afwachting van het Toekomstscenario gezins- en jeugdbescherming 'samen voor kind en gezin' als vervolg op de contouren zoals geschetst in de Kamerbrief Perspectief voor de Jeugd. Er zullen regionale veiligheidsteams komen vanuit een nieuwe publiekrechtelijke organisatie. Dit heeft naar verwachting consequenties voor de organisatorische inbedding van Veilig Thuis (VT).
- Bijzondere Zorg: door het stijgende aantal meldingen en de zorg over de kwaliteit van dossiervorming is het dit jaar duidelijk geworden dat de personele bezetting bij Bijzondere Zorg (BZ) niet toereikend is voor het aantal meldingen. Om zowel de aanwas van meldingen aan te kunnen als de dossiervorming op het juiste niveau te houden/brengen is in 2021 de bezetting van BZ uitgebreid binnen de kaders van het programma GGD. Een voorstel voor 2022 en verder wordt opgenomen in de begrotingsprocedure van de begroting 2023.
- Ziekteverzuim: het verzuim is in 2021 hoger dan de norm; dit heeft te maken met het coronavirus. Hierdoor wordt meer ingehuurd dan in de begroting is aangenomen.
- De krapte op de arbeidsmarkt in de zorgsector is urgent en dagelijks voelbaar. Het risico bestaat dat de formatie niet op orde is, er gaten vallen en afgesproken prestaties om die reden niet kunnen worden gerealiseerd. Daarnaast nemen kosten om leemtes in de planning te ondervangen met tijdelijke inhuur van medewerkers toe en is de

inspanning die geleverd wordt om verloop van medewerkers op te vangen groot. Dit speelt met name bij artsen (o.a. vertrouwensartsen). De krapte bij forensisch geneeskundigen begint acute vormen aan te nemen waardoor het risico niet alleen financieel van aard is maar ook de beschikbaarheid van deze dienstverlening mogelijk in gevaar komt. Door de krapte zien we ook ontwikkelingen ten aanzien van de vergoedingen van de artsen op ons af komen. Deze vergoedingen zullen waarschijnlijk verhoogd worden.

- Ontwikkelingen Oekraïne. Sinds 24 februari 2022 volgen de ontwikkelingen in Oekraïne elkaar in hoog tempo op. De GGD krijgt hier op verschillende manieren mee te maken. Het Kabinet richt zich tot de Veiligheidsregio's om de opvang van Oekraïense vluchtelingen te coördineren en samen met de gemeenten te organiseren. In algemene zin zal de GGD de publieke gezondheidszorg uitvoeren voor deze groep. Hoe de rol van de GGD er precies uit gaat zien moet zich de komende periode nog uitkristalliseren. Over de wijze van vergoeden zullen nadere afspraken worden gemaakt. In verband met deze uitspraak van de Tweede Kamer over de integrale vergoeding is er geen bedrag opgenomen in de risicobuffer.
  Tot slot kunnen de ontwikkelingen in Oekraïne de prijsstijgingen zoals hiervoor genoemd, versterken.

Frauderisico analyse

In 2021 heeft de GGD beleid opgesteld over het voorkomen van fraude en er is een frauderisicoanalyse uitgevoerd. De analyse zal jaarlijks geactualiseerd worden en daarover zal gerapporteerd worden in de jaarrekening. Uit de analyse is gebleken dat er beperkte risico's zijn en dat reeds mitigerende maatregelen genomen zijn. De belangrijkste risico's zijn:

- het laten versturen van een onjuiste factuur en deze (laten) accorderen. Om dit te ondervangen waren al een aantal maatregelen van kracht zoals functiescheiding bij de invoer van crediteuren en beperking in de bevoegdheden qua hoogte van te accorderen facturen. Dit risico is niet geheel uit te sluiten;
- kwaadwillenden (extern) die gegevens van medewerkers gebruiken om middelen overgemaakt te krijgen. Deze situatie heeft zich het afgelopen jaar één keer voorgedaan op de financiële administratie (die de GGD deelt met de VRGZ). Het verzoek tot overboeking werd tijdig onderschept. Maatregelen die genomen zijn: verdere aanscherping van het betaalproces en creëren van awareness bij medewerkers (communicatiecampagne over informatiebeveiliging en -veiligheid, verspreiding 'nep' /phishing mail).

4.1.3 Kengetallen

Onderstaande kengetallen zijn opgenomen conform Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De kengetallen zijn berekend zoals aangegeven in de Ministeriële Regeling juli 2015.

Kengetallen	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
a) netto schuldquote	4,93%	26,64%	-2,65%
b) netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,93%	26,64%	-2,65%
c) solvabiliteitsratio	6,30%	6,83%	7,40%
d) structurele exploitatieruimte	0,08%	-0,15%	1,50%

a) Een negatieve schuldquote geeft aan dat de financiële activa (uitgezet geld, liquide middelen, vorderingen) hoger zijn dan de vlottende schulden.
b) De GGD verstrekt geen leningen, dit kengetal is daarom gelijk aan de netto schuldquote.
c) Hoe hoger het percentage des te beter de organisatie in staat is aan haar langlopende financiële verplichtingen te voldoen. Voor de GGD

zegt dit kengetal weinig omdat het eigen vermogen niet/nauwelijks zelf te beïnvloeden is (saldi worden verrekend met de deelnemers) en er geen langlopende financiële verplichtingen worden aangegaan. Het gepresenteerde percentage is negatief doordat de algemene reserve op basis van het rekeningresultaat negatief is.
d) Ook dit kengetal schommelt veelal rond de 0. Aangezien de GGD een verlengstuk van de gemeenten is zijn de baten veelal gelijk aan de lasten en de tekorten/overschotten worden vroeg of laat met de gemeenten verrekend.

4.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Een overzicht van de geplande en gerealiseerde investeringen is opgenomen in de bijlagen bij dit jaarverslag. In zijn algemeenheid worden kapitaalgoederen van de GGD onderhouden en vervangen na afloop van de economische levensduur. De belangrijkste kapitaalgoederen betreffen de gebouwen.

4.3 FINANCIERING

Risicobeheer

Het is de GGD niet toegestaan om leningen te verstrekken en rente en aflossing van leningen te garanderen.

Financieringsportefeuille

De hoeveelheid geld die nodig is voor de uitvoering van de verschillende taken van de organisatie wordt beheerd door de treasuryfunctie. Werkwijze, taken en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in het treasurystatuut. Dit statuut is op 27 juni 2019 door het Algemeen Bestuur (AB) vastgesteld. De GGD voert een risicomijdend beleid en voldeed in 2021 aan wet- en regelgeving. Voor de GGD geldt het schatkistbankieren voor decentrale overheden. Dit houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse Staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

In 2020 heeft de GGD een lening aangetrokken ter financiering van het te bouwen nieuwbouwpand. In onderstaand renteschema worden de rentelasten, de toerekening aan taakvelden en het renteresultaat weergegeven.

(bedragen *€ 1.000,-)	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
a. De externe rentelasten over korte en lange financiering	106	185	74
b. De externe rentebaten			
Totaal door te rekenen externe rente	**106**	**185**	**74**
c. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend			
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend			
Saldo door te rekenen externe rente (a+b+c)	**106**	**185**	**74**
d1. Rente over eigen vermogen			
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)			
De aan taakvelden toe te rekenen rente	**106**	**185**	**74**
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	106	185	74
f. Renteresultaat op het taakveld treasury			

Kasgeldlimiet

Het Ministerie van Financiën geeft aan welk bedrag mag worden gefinancierd met kortlopende geldleningen: de kasgeldlimiet. Als de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden moet de kortlopende schuld worden omgezet in een langlopende schuld. In 2021 is gedurende het gehele jaar de kasgeldlimiet overschreden. Dit is veroorzaakt door de forse uitstaande vorderingen op het Rijk voor de coronabestrijding. Het overschrijden van de kasgeldlimiet zou tot gevolg moeten hebben dat kortlopende schulden (kasgeldleningen) omgezet worden in langlopende schulden. De GGD heeft echter alleen in het tweede kwartaal kortstondig een kasgeldlening gehad. Het overschrijden van de limiet is derhalve geen probleem.

Kasgeldlimiet (bedragen *€ 1.000,-)				
Omvang begroting per 1-1-2021 (=grondslag)				36.326
In procenten van de grondslag				8,20%
Toegestane kasgeldlimiet				2.979
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Totaal netto vlottende schuld	23.650	18.399	23.012	5.536
Toegestane kasgeldlimiet	2.979	2.979	2.979	2.979
Ruimte	**-20.671**	**-15.420**	**-20.033**	**-2.557**

Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken geeft het ministerie ook een renterisiconorm aan. Deze renterisiconorm geeft de omvang van de schuld weer die in een jaar maximaal voor renteconversie in aanmerking mag komen.

De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden zodat een spreiding van de opgenomen leningen, looptijden en rente-aanpassingsdata en een eventueel hieruit voortvloeiende rentewijziging ontstaat.

In 2021 bleef de GGD binnen de norm van de Wet Fido[1].

Renterisiconorm (bedragen *€ 1.000,-)	2021
1 Renteherziening op lening o/g	0
2 Betaalde aflossingen	375
3 Renterisico (1+2)	375
4 Begrotingstotaal 2021	93.137
Bij Min. Regeling vastgestelde %	20%
5 Renterisiconorm	18.627
Toets renterisiconorm (5-3)	
6 Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	18.252

4.4 BEDRIJFSVOERING

Crisisorganisatie

Het jaar 2021 was ook voor de sector Bedrijfsvoering een bewogen jaar. Zowel de crisisorganisaties van de GGD als VRGZ moesten vanwege de COVID-19 pandemie langdurig opschalen. Ondertussen hebben diverse ontwikkelingen plaatsgevonden die hieronder worden geschetst.

Applicatie AFAS

Na de livegang in 2020 van AFAS, het nieuwe personele en financiële systeem, stond 2021 in het teken van de verdere doorontwikkeling en uitrol van dit systeem. Door corona verliep deze doorontwikkeling minder snel dan gepland. Verbeteringen ten aanzien van de projectadministratie zijn afgerond maar de werving & selectiemodule heeft vertraging opgelopen en wordt daardoor in 2022 geïmplementeerd.

[1] *Wet Financiering decentrale overheden*

Interne beheersing

Op basis van de interne controles en de interim controle is vastgesteld dat de interne beheersing van de financiële processen op orde is. De aandachtspunten uit de rapportage van de accountant (Management Letter) zijn afgerond of worden uitgevoerd. Daarnaast is gewerkt aan de voorbereiding op de wetswijziging ten aanzien van rechtmatigheid. De verantwoordelijkheid voor de rechtmatigheid van het gevoerde financiële beleid ligt, nu en straks, bij het Dagelijks Bestuur (DB). Het Dagelijks Bestuur richt daarvoor (via de directie) de administratie en interne beheersing zodanig in dat het verantwoording kan afleggen aan het Algemeen Bestuur. Naast deze voorbereidingen heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de aanstelling van een Concerncontroller samen met de VRGZ.

Inkoopbeleid

De afdeling Inkoop heeft in nauwe samenwerking met andere organisatieonderdelen het inkoopbeleid herzien. Dit inkoopbeleid is in juni 2021 formeel vastgesteld en daarna is begonnen met de uitvoering en de doorontwikkeling van de inkooporganisatie.

Aanbestedingstrajecten

Alle aanbestedingstrajecten die de GGD heeft opgestart zijn binnen de Europese aanbestedingsgrenzen afgerond en daarmee rechtmatig tot stand gekomen. In 2021 heeft de GGD wel meerdere malen gebruikgemaakt van de uitzonderingsclausule Dwingende Spoed in de Aanbestedingswet omdat er in het kader van de ontwikkelingen van de pandemie snel gehandeld moest en een regulier aanbestedingstraject van 9 maanden dan een te lange doorlooptijd zou hebben.

GGD-locaties

Een groot deel van 2021 heeft in het teken gestaan van de koopovereenkomst van de grond voor de nieuwbouw van het hoofdkantoor. Hierover hebben de GGD en de gemeente Nijmegen langdurig onderhandeld met als grootste probleempunt het aantal parkeerplekken. Eind 2021 is hierover overeenstemming bereikt. Door de lange onderhandelingen is ten minste een half jaar vertraging ontstaan met mogelijke prijsstijgingen als gevolg.

JGZ-locaties

Het nieuwe programma van eisen en de maatschappelijke ontwikkelingen geven aanleiding om de huisvesting van de 21 consultatiebureaus in onze regio opnieuw te bekijken. Voor de consultatiebureaus in Dukenburg en Beuningen worden momenteel gesprekken gevoerd met de verhuurders en de gemeenten.

HRM

De coronapandemie heeft effect gehad op de capaciteit en prioritering van de werkzaamheden binnen HRM.
In 2021 heeft een medewerkerstevredenheidsonderzoek plaatsgevonden. De uitkomsten zijn besproken binnen de afdelingen; de verbeteracties staan gepland voor 2022.
Na een aanbestedingstraject is Arboned de nieuwe arbodienstverlener van de GGD.
HRM heeft een nieuwe regeling ambtseed en belofte en een thuiswerkregeling opgesteld en er zijn voorbereidingen getroffen voor de thema's duurzame mobiliteit, reiskostenregeling, werving en selectie en het cao-principeakkoord.

4.4.1 Informatiemanagement

Proces- en dataondersteuning corona-organisatie

Voor de corona-organisatie zijn nieuwe applicaties ingericht, zijn er actuele corona-dashboards gebouwd, medewerkers opgeleid en is de monitoring op het gebruik van data ingeregeld.

Nieuwe ontwikkelingen

We hebben een actieve bijdrage geleverd aan de ontwikkeling van diverse tools op het gebied van coronabestrijding zoals zelfbco.nl, doorontwikkeling van CoronIT en de implementatie van GGDContact. Daarnaast is vooral op het gebied van data veel bereikt: innovatieve dashboards vanuit de afdelingen VT, BZ en coronabestrijding en de start van de ontwikkeling van een beddenapp (waar in de regio is nog een bed beschikbaar?) voor de OGGZ-taak.

Certificering NEN7510

Als eerste GGD in Nederland zijn we onder accreditatie gecertificeerd voor de norm NEN7510 Informatiebeveiliging in de Zorg voor alle processen, locaties, middelen en mensen (inclusief de voltallige corona-organisatie).

Archiefwaardige informatieprocessen

Het Verbeterplan archief naar aanleiding van de archief-audit 2020 is succesvol afgerond. Sinds 1 november 2021 werken we volledig digitaal (er wordt geen fysiek archief meer opgebouwd).
Met leveranciers zijn bindende afspraken gemaakt om hun applicaties te laten voldoen aan actuele archiefwet- en regelgeving (doorlooptijd tot circa 2024).

Informatiebeleidsplan

Het strategisch informatiebeleid is vastgesteld en op basis hiervan zijn jaarplannen per afdeling opgesteld met concrete initiatieven en projecten.
Voor alle afdelingen zijn diverse projecten gestart en vaak ook al succesvol afgerond. Voorbeelden hiervan zijn de actualisatie van diverse softwarepakketten en de implementatie van iBabs voor digitaal vergaderen met het bestuur.

Gedeelde regie met VRGZ

Bij de VRGZ is in september 2021 een nieuwe manager Informatievoorziening gestart. Deze manager gaat een hernieuwde afstemming met de GGD opzetten die recht doet aan de gemeenschappelijke ambities op het gebied van ICT en Informatievoorziening (IV). Daarmee is een belangrijke stap gezet naar een ingebedde IV-regieorganisatie en afgestemde processen binnen alle lagen van de GGD en VRGZ.

4.4.2 Communicatie

Het personeelsbestand van de GGD groeide door de coronabestrijding en veel medewerkers werk(t)en thuis. Om medewerkers verbonden en betrokken te houden investeerden we vooral in de informatievoorziening via intranet. Ook organiseerden we diverse webinars. Voor de externe communicatie was het digitoegankelijk maken van de GGD-websites een belangrijke stap. Dit traject wordt in 2022 vervolgd.

Vaccinatiecommunicatie

Met doelgroepgerichte communicatie via de (lokale) pers, socialmedia en GGD-website ondersteunden we de corona-massavaccinatie inclusief de boostercampagne in december. Voor moeilijk te bereiken doelgroepen (zoals dak- en thuislozen en laaggeletterden) organiseerden we aanvullende activiteiten. Na de communicatie per leeftijdsgroep werd de aanpak fijnmaziger. Met een bus trok het vaccinatieteam van de GGD door de regio en bezocht wijken met een lagere vaccinatiegraad. Team Communicatie verzorgde een socialmedia-campagne en voorzag gemeenten van een communicatietoolkit om de locaties en data van de prikbus onder de aandacht te brengen.

Online coronacommunicatie

De coronapagina's op de GGD-website werden ruim drie keer zoveel bezocht als het jaar ervoor (2.537.730 paginaweergaven in 2021,

daarentegen 809.022 in 2020). Ook op onze socialmedia-kanalen was het drukker met berichtgeving over corona: zo'n 85% van de posts op Facebook en Twitter ging over corona. Om het coronacallcenter te ondersteunen bij het beantwoorden van de vele dagelijkse coronavragen hebben we eind van het jaar een live-chat ontwikkeld. Inwoners kunnen voortaan ook aan een 'chatrobot' op onze GGD-website hun vragen stellen.

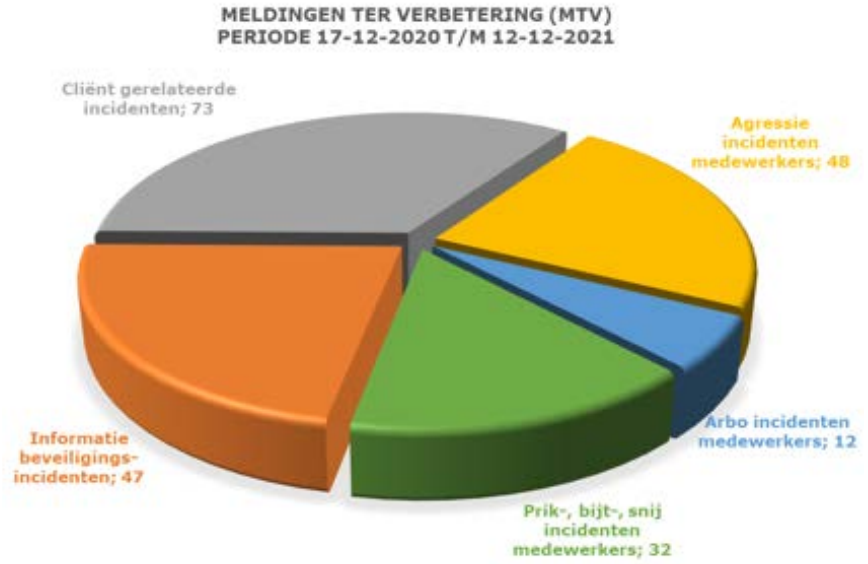
4.4.3 Kwaliteit

Certificering

De externe hercertificeringaudit is succesvol verlopen. Het Kwaliteitsmanagementsysteem van GGD Gelderland Zuid voldoet onverminderd aan het normenkader van Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling Zorg (HKZ).

Melden van incidenten

Vanuit de toename van het aantal Melding Ter Verbetering (MTV) incidenten blijkt dat medewerkers van de GGD meldingsbewust zijn en bereid zijn om (bijna-)incidenten te melden. De toename van het aantal MTV-meldingen komt vooral vanuit medewerkers van de corona-crisisorganisatie. Meldingen worden door MTV-medewerkers snel geanalyseerd en beoordeeld op verbeterpotentieel. Door de meldingen is er onder meer zicht op het aantal en de aard van agressie-incidenten. Medewerkers kregen proactief een training 'Omgaan met agressie en geweld' aangeboden.
De GGD-brede MTV-meldingscommissie ontwikkelt zich als een verbindende commissie waarin de meldingen met elkaar besproken worden om van elkaar te leren. Het aantal meldingen is in onderstaande figuur weergegeven.



Klachtenafhandeling

In 2021 ontving de GGD in totaal 61 klachten. Dit aantal is exclusief de corona gerelateerde klachten. De corona gerelateerde klachten worden in eerste instantie door klachtenmedewerkers binnen de corona-organisatie afgehandeld. Komen deze medewerkers er niet uit, dan nemen de klachtenfunctionarissen de klacht verder in behandeling. Klachten worden in de meeste gevallen door de klachtenfunctionarissen via interne bemiddeling afgehandeld. De onafhankelijke klachtencommissie heeft in 2021 vier klachten in behandeling genomen. De geschillencommissie werd niet ingeschakeld.

4.4.4 Arbeidsomstandigheden

RI&E corona

In 2021 is een vragenlijst ontwikkeld die gebruikt is om de risico's te inventariseren op de vaccinatie- en testlocaties. Voor de benoemde risico's

zijn plannen van aanpak gemaakt. De uitgevoerde Risico-Inventarisatie en -Evaluatie (RI&E) COVID-19 op de vaccinatie- en testlocaties is getoetst door een gecertificeerd arbeidshygiënist en scoorde op alle punten voldoende. Er waren geen aanvullende adviezen voor de plannen van aanpak van de test- en vaccinatielocaties.

Gezonde medewerkers

Tijdens het MedewerkerBetrokkenheid-TevredenheidsOnderzoek (MBTO) is de werkbelasting van medewerkers onderzocht en dit is teruggekoppeld binnen de afdeling.
Het periodiek medisch onderzoek is niet uitgevoerd. Dit onderwerp wordt meegenomen in de RI&E 2022.

Vitale medewerkers

De werkgroep Samen Gezond Werken heeft digitaal aandacht besteed aan het behouden van vitale medewerkers. De werkgroep heeft via JIP (intranet) de medewerkers uitgenodigd om deel te nemen aan beweegchallenges, wandelactiviteiten en workshops.

Bedrijfshulpverlening (BHV)

De BHV is adequaat georganiseerd op hoofdlocaties en externe locaties inclusief de test- en vaccinatielocaties.

Nieuwbouw

Het nieuw te bouwen hoofdkantoor dient te voldoen aan de Arbowet. Daarom neemt de Arbo-coördinator deel aan de projectgroep Nieuwbouw en monitort zij de inrichting van de nieuwbouw. Er wordt met name ingezoomd op activiteitgerelateerd werken en hybride werken.

4.4.5 Samenstelling personeelsbestand

In onderstaande tabel zijn een aantal gegevens opgenomen over de opbouw van het personeelsbestand.

	2021	2020
Aantal medewerkers GGD [2]	**Ultimo**	**Ultimo**
Aantal medewerkers in dienst	180	66
(excl. corona stagiaires en inhuur)	450	455
Aantal medewerkers coronabestrijding	1.018	494
Totaal medewerkers GGD	1.468	949
Aantal FTE		
FTE in dienst	347	347
FTE inhuur	12	34
Overige indicatoren		
Gemiddelde leeftijd	46,56	46,70
Verhouding (%)		
Man	10,22	10,99
Vrouw	89,78	90,01
Ziekteverzuim (%)	7,97	7,17

4.5 VERBONDEN PARTIJEN

De GGD werkte ook dit jaar intensief samen met Veiligheidsregio Gelderland-Zuid op het gebied van bedrijfsvoering (geleverd door de afdelingen Vastgoed & Facility Management, HRM, ICT en Financiën & Control). Er is geen sprake van een verbonden partij in die zin dat de GGD risico's draagt die door de andere partij worden veroorzaakt. Wel zijn er kosten gemoeid met het eventueel verbreken van het samenwerkingsverband.

[2] *iedereen die van de GGD een loonstrook ontvangt (excl. niet-betaalde stagiaires)*



HOOFDSTUK 5

Jaarrekening

Dagelijks Bestuur d.d. 24 maart 2021

5.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA (bedragen x € 1.000,-)	31-12-21		31-12-20	
Vaste Activa				
Materiële vaste activa	3.378		3.246	
		3.378		**3.246**
Vlottende activa				
Vlottende activa				
Voorraden				
Voorraden	47		84	
		47		**84**
Uitzetting met rentetypische looptijd < 1 jaar				
Openbare lichamen Rijk	74		8.335	
Openbare lichamen Gemeenten	856		1.005	
Openbare lichamen Overige	247		120	
Uitzettingen Rijks schatkist	22.115		13.377	
Overige vorderingen	137		334	
		23.429		**23.170**
Liquide middelen				
Kassaldi	10		5	
Banksaldi	99		100	
		109		**105**
Overlopende activa				
Nog te ontvangen subsidies Rijk	2.831		17	
Nog te ontvangen subsidies gemeenten	95		28	
Overige nog te ontvangen bedragen	959		273	
		3.885		**317**
Totaal		**30.848**		**26.921**

PASSIVA (bedragen x € 1.000,-)	31-12-21		31-12-20	
Vaste Passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.547		786	
Bestemde reserve frictiekosten huisvesting	386		445	
Gerealiseerd resultaat	149		760	
		2.081		**1.992**
Voorzieningen				
Voorzieningen verplichtingen, verliezen, risico's	413		348	
Voorzieningen ter egalisering van kosten	223		168	
		636		**516**
Langlopende schulden				
Schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar				
Langlopende schulden	14.625		15.000	
		14.625		**15.000**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar				
Crediteuren	6.538		3.267	
Overige schulden	4.030		3.618	
		10.568		**6.885**
Overlopende passiva				
Overige nog te betalen bedragen	1.623		1.108	
Overige vooruit ontvangen bedragen	1.313		1.421	
		2.936		**2.530**
Totaal		**30.699**		**26.921**
Gewaarborgde leningen		**0**		**0**
Garantiestelling		**0**		**0**

5.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR

De bedragen in de kolom Begrotingswijziging zijn op 1 juli 2021 goedgekeurd en derhalve in deze jaarrekening als uitgangspunt genomen. De begrotingswijzigingen worden in alle relevante tabellen weergegeven met 'Gewijzigde begroting 2021'. De wijzigingen zijn verder toegelicht in paragraaf 6.1.

5.2.1 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

De uitbraak van de coronapandemie heeft invloed gehad op de uitvoering van de werkzaamheden in 2021 van zowel de normale dienstverlening van de GGD als de bedrijfsvoering van de GGD.

Conform declaratieprotocol vanuit het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) is de vermindering van inzetbaarheid op uniforme taken niet vertaald in een terugbetaling van de inwonersbijdrage voor deze taken. De inzet voor de coronabestrijding is derhalve verminderd met de inzet die normaal zou plaatsvinden op de uniforme taken zodat er geen dubbele financiering ontstaat. Dit was in 2021 beperkt in omvang.

De GGD heeft waar mogelijk de normale dienstverlening uitgevoerd. De medewerkers van AGZ zijn grotendeels ingezet voor de coronabestrijding. Medewerkers van de andere afdelingen zijn zeer beperkt ingezet voor de coronabestrijding.

In 2021 is veel personeel aangetrokken voor de corona-organisatie. Voor zowel de uitvoering als de ondersteuning zijn forse uitgaven gedaan. Het betreft met name personele- / inhuurlasten en materiële lasten om de test- en vaccinatielocaties operationeel te houden. Deze lasten zijn, samen met de inhaalkosten, in rekening gebracht middels de declaratie meerkosten corona bij het Ministerie van VWS.

De hierboven genoemde ontwikkelingen zijn, voor zover voorzien, in de tussentijdse financiële rapportages gemeld aan het Algemeen Bestuur dat hiermee heeft ingestemd. Dit valt binnen het bestaande beleid en de reguliere bedrijfsuitoefening waardoor er geen sprake is van begrotingsonrechtmatigheid.

(bedragen x € 1.000,-)	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire begroting 2021	Realisatie 2020
Baten				
Bijdrage deelnemende gemeenten	24.111	24.111	23.740	23.245
Uniforme taken o.b.v. facturen	2.486	2.610	2.610	2.091
Subsidies Rijk	59.656	1.960	1.960	20.484
Subsidies Gemeenten	4.364	3.408	3.408	3.948
Overige opbrengsten	2.593	3.787	3.787	2.698
Acquisitiedoelstelling	0	340	340	0
Totaal baten	**93.211**	**36.217**	**35.845**	**52.467**
Lasten				
Personeelskosten	69.492	26.690	26.337	34.356
Huisvestingskosten	4.252	1.614	1.614	1.656
Kantoormiddelen	272	203	203	199
Medische zaken	2.556	1.097	1.097	7.795
Communicatieapparatuur	2.262	1.413	1.413	1.570
Vervoermiddelen	64	39	39	33
Afschrijvingen	586	702	702	605
Algemene kosten	10.861	1.820	1.820	3.065
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	2.660	2.517	2.499	2.363
Voorlichting	26	37	37	27
Rentebaten en -lasten	106	193	193	80
Totaal lasten	**93.137**	**36.326**	**35.954**	**51.750**
Totaal saldo van baten en lasten	74	-109	-109	718
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	59	109	109	59
Resultaat voor vennootschapsbelasting	133	0	0	777
Vennootschapsbelasting	-16	0	0	16
Resultaat na vennootschapsbelasting	149	0	0	760

5.2.2 Baten en lasten Veilig Thuis

In deze rapportage heeft de begrotingswijziging 2021 alleen betrekking op Veilig Thuis. Onderstaande bijstelling heeft met name betrekking op de uitbreiding van de facultatieve taken van Veilig Thuis.

(bedragen x € 1.000,-)	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire begroting 2021	Realisatie 2020
Baten				
Bijdrage deelnemende gemeenten	7.383	7.383	7.012	7.104
Subsidies Rijk	61	0	0	0
Subsidies Gemeenten	253	0	0	19
Overige opbrengsten	143	77	77	133
Totaal baten	**7.839**	**7.461**	**7.089**	**7.255**
Lasten				
Personeelskosten	5.876	5.579	5.226	5.653
Kantoormiddelen	3	0	0	3
Communicatieapparatuur	86	101	101	85
Algemene kosten	234	218	218	256
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	1.471	1.563	1.544	1.391
Totaal lasten	**7.669**	**7.461**	**7.089**	**7.387**
Totaal saldo van baten en lasten	170	0	0	-132
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	0
Resultaat voor vennootschapsbelasting	170	0	0	-132
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na vennootschapsbelasting	170	0	0	-132

5.2.3 Baten en lasten exclusief Veilig Thuis

(bedragen x € 1.000,-)	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire begroting 2021	Realisatie 2020
Baten				
Bijdrage deelnemende gemeenten	16.728	16.728	16.728	16.141
Uniforme taken o.b.v. facturen	2.486	2.610	2.610	2.091
Subsidies Rijk	59.595	1.960	1.960	20.484
Subsidies Gemeenten	4.111	3.408	3.408	3.929
Overige opbrengsten	2.451	3.710	3.710	2.566
Acquisitiedoelstelling	0	340	340	0
Totaal baten	85.371	28.756	28.756	45.212
Lasten				
Personeelskosten	63.616	21.111	21.111	28.703
Huisvestingskosten	4.252	1.614	1.614	1.656
Kantoormiddelen	269	203	203	196
Medische zaken	2.556	1.097	1.097	7.795
Communicatieapparatuur	2.176	1.312	1.312	1.485
Vervoersmiddelen	64	39	39	33
Afschrijvingen	586	702	702	605
Algemene kosten	10.627	1.602	1.602	2.809
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	2.660	2.517	2.499	2.363
Bijdrage aan interne dienstverlening	-1.471	-1.563	-1.544	-1.391
Voorlichting	26	37	37	27
Rentebaten en -lasten	106	193	193	80
Totaal lasten	**85.468**	**28.865**	**28.865**	**44.363**
Totaal saldo van baten en lasten	-97	-109	-109	850
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	59	109	109	59
Resultaat voor vennootschapsbelasting	-38	0	0	909
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na vennootschapsbelasting	-21	0	0	892

5.3 GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING EN WAARDERING

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het overzicht van baten en lasten van de GGD omvat het totaal van alle activiteiten die de GGD heeft uitgevoerd. De cijfers worden nader gepresenteerd en toegelicht in het overzicht baten en lasten.

Voor de GGD geldt de vennootschapsbelastingplicht (vpb) voor overheidsinstellingen. Jaarlijks verzorgt de GGD in samenwerking met een belastingadviseur de vpb-aangifte.

5.3.1 Grondslagen van resultaatbepaling

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.

De lasten worden bepaald op basis van historische kosten met inachtneming van de vermelde grondslagen van waardering van activa en passiva en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Aangezien het niet is toegestaan voorzieningen te vormen voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde kosten zonder (naar verwachting) een jaarlijks vergelijkbaar volume is een verplichting opgenomen.

5.3.2 Grondslagen van waardering

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is vermeld. De belangrijkste posten worden hieronder nader toegelicht.

5.3.3 Activa

Materiële vaste activa met economisch nut

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd op de verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

De GGD zal naar verwachting in 2023 verhuizen naar een nieuw hoofdkantoor. Het huidige hoofdkantoor aan de Groenewoudseweg zal worden gesloopt. Als gevolg hiervan is de levensduur van de gedane investeringen verkort tot 2022. Daarom hebben wij in de jaarrekening 2019 een schattingswijziging met betrekking tot de levensduur van de activa doorgevoerd.
In deze jaarrekening is rekening gehouden met deze verkorte levensduur (een zogeheten schattingswijziging). Dit heeft een extra afschrijving tot gevolg van circa € 59.000,- per jaar tot 2022. Dit wordt gefinancierd uit de bestemde reserve frictiekosten.

Activa met een verkrijgingsprijs van meer dan € 2.500,- worden geactiveerd. Investeringen die volledig zijn afgeschreven maar nog wel in eigendom zijn, zijn middels desinvestering overgebracht naar de staat van eigendommen.

De gehanteerde afschrijvingspercentages van de materiële vaste activa		
Gebouwen	20 jaar	5%
Inventarissen, stoffering, aanpassing gebouw, meubilair en bekabeling	10 jaar	10%
Hardware: beeldschermen, telefooncentrale met toestellen	7 jaar	14%
Algemene en specifieke softwareapplicaties	5 jaar	20%
Telefooninstallaties	5 jaar	20%
Overige bedrijfsmiddelen	5 jaar	20%
Hardware: laptops, thin clients, desktop	4 jaar	25%
Smartphones	3 jaar	33%

Voorraden
Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar
Deze zijn gewaardeerd op nominale waarde voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid. De voorziening oninbaarheid wordt bepaald op basis van de ouderdom van de openstaande posten per balansdatum (statische methode).

Overige activa
Alle overige activa in de balans zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.3.4 PASSIVA

Eigen vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het nog te bestemmen saldo van de rekening van baten en lasten over 2021. De algemene reserve dient primair als weerstandsvermogen om incidentele tegenvallers in de exploitatie op te vangen. De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan een bepaalde bestemmingsrichting is meegegeven.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor, op grond van artikel 44 BBV, in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. Voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

De voorziening onderhoud kantoor Kersenboogerd te Tiel heeft betrekking op de komende jaren en wordt op nominale waarde berekend. De informatie voor de onderbouwing van de voorziening wordt verkregen uit een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) van een externe partij.

De voorziening voor niet-actief personeel is gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De gevormde voorzieningen worden toegelicht in het hoofdstuk Toelichting op de balans. Er wordt geen rente toegerekend aan de voorzieningen.

Schulden
Schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

5.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Bedragen x € 1.000,-

Vaste activa

Materiele vaste activa met economisch nut

De boekwaarde van de materiële vaste activa met economisch nut per ultimo huidig boekjaar ten opzichte van vorig boekjaar, bestaat uit de volgende onderdelen:

Materiële vaste activa	31-12-21	31-12-20
Gebouwen		
Gebouwen	1.182	1.254
Onderhanden investeringen	1.139	368
Bijdrage derden*	-440	-220
Overige materiële vaste activa		
Automatisering	660	789
Automatisering in het kader van coronabestrijding	598	309
Bijdrage derden**	-598	-309
Inventaris	796	996
Inventaris in het kader van coronabestrijding	217	128
Bijdrage derden**	-217	-128
Overige bedrijfsmiddelen		
Vervoermiddelen	42	60
	3.378	**3.246**

** De gemeente Nijmegen levert een bijdrage in de kosten voor de grond van het nieuwbouwpand.*
*** Investeringen die na afloop van de coronabestrijding geen economisch nut meer hebben voor de GGD zijn middels de declaratie meerkosten corona rechtstreeks in rekening gebracht bij het VWS.*

Afschrijving per catergorie	Gebouwen	Automatisering	Inventaris	Overige bedrijfs-middelen	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari	1.543	1.860	2.570	113	6.085
Cumulatieve afschrijving per 1 januari	-141	-1.071	-1.574	-53	-2.840
Boekwaarde per 1 januari	**1.401**	**789**	**996**	**60**	**3.393**
Investeringen		127	40		167
Afschrijvingen	-72	-256	-240	-18	-586
Onderhanden investeringen	771				771
investeringen in het kader van de coronabestrijding		289	89		378
Bijdrage derden	-220	-289	-89		-598
Desinvesteringen					
Afschrijving desinvesteringen					
Boekwaarde per 31 december	**1.881**	**660**	**796**	**42**	**3.526**
Aanschafwaarde per 31 december	2.241	1.987	2.610	113	6.951
Cumulatieve afschrijving per 31 december	-213	-1.327	-1.814	-71	-3.425
Boekwaarde 31-12-2021	**2.028**	**660**	**796**	**42**	**3.526**

Vlottende activa

Voorraden	31-12-21	31-12-20
Vaccins	47	84
	47	**84**

Uitzettingen met rente typische looptijd < 1 jaar

Debiteuren	31-12-21	31-12-20
Debiteuren	137	334
Openbare lichamen Rijk	74	8.335
Openbare lichamen Provincie		
Openbare lichamen Gemeenten	856	1.005
Openbare lichamen Overige	247	120
	1.314	**9.793**

De afname van het debiteurensaldo is volledig te verklaren door de openstaande declaratie eind vorig jaar bij het Rijk inzake corona.
In 2021 is een voorschot ingediend en betaald voor het eind van het jaar.

Uitzettingen Rijks schatkist	31-12-21	31-12-20
Uitzettingen Rijks schatkist	22.115	13.377
	22.115	**13.377**

Het saldo in de Rijks schatkist is fors toegenomen doordat in december een voorschot declaratie meerkosten corona is ingediend. Een groot deel van de facturen van deze kosten, met name de inhuur van de uitzendkrachten, zijn na december 2021 ontvangen. Deze bedragen zijn wel geboekt in 2021, maar worden in 2022 betaald.
Middelen opnemen uit de schatkist kan per dag tot het bedrag van de intradaglimiet van € 2.500.000,-. Over middelen die in de schatkist worden aangehouden wordt dezelfde rente vergoed als de rente die het Rijk anders op de geld- en kapitaalmarkt had betaald. Voor saldi op de rekening-courant wordt de daggeldrente (Eonia) vergoed.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Drempelbedrag	270	270	1.000	1.000
Buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	101	37	91	99
Ruimte onder het drempelbedrag	169	233	909	901
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

In 2021 is het drempelbedrag vanaf 1 juli verhoogd van € 270.000,- naar € 1.000.000,-. Het hele jaar is het drempelbedrag niet overschreden. Dit is een gevolg van het feit dat de bankrekeningen gekoppeld zijn aan de rekening van Rijks schatkist. Dit blijkt ook uit bovenstaande tabel.

Overige vorderingen	31-12-21	31-12-20
Nog te ontvangen bedragen	3.885	317
	3.885	**317**

Specificatie nog te ontvangen bedragen	31-12-21	31-12-20
Rijk	2.889	17
Gemeenten	95	28
Overig	901	273
	3.885	**317**

	31-12-20	Toevoeging	Ontvangen	31-12-21
Rijk				
Hielprik	2	5	2	5
Jong Leren Eten	10	40		50
Stimuleringsregeling	5		5	
Meerkosten coronabestrijding incl. vaccinaties		2.814		2.814
Extra cohort Maternale kinkhoest		7		7
Implementatie HPV		13		13
Gemeenten				
Afrekening Consultatiebureaus	14	78	14	78
Housing First	13		13	
Buitenzorg		5		5
Centrale Toegang Maatschappelijke Opvang		9		9
Eergerelateerd Geweld		3		3
	45	**2.974**	**35**	**2.984**

Liquide middelen

Liquide middelen	31-12-21	31-12-20
ING bank		
Kas	10	5
Rek. courant BNG-bank	99	100
Rek. courant Rabo-bank		
	109	**105**

Liquide middelen staan ter vrije beschikking. Overtollige middelen worden, met uitzondering van het drempelbedrag van € 1.000.000,- aangehouden in de schatkist van het Rijk (zie uitzettingen met een rente typische looptijd <1 jaar).

Eigen vermogen

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering d.d. 01 juli 2021 ingestemd met de toevoeging van het resultaat van 2020 (€ 760.000,-) aan de algemene reserve. In 2021 bedraagt het resultaat € 149.000,-. Voorgesteld wordt om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve omdat de streefwaarde van de algemene reserve (zie paragraaf 4.1.1) nog niet behaald is.

De besteding uit de bestemde reserve frictiekosten huisvesting bedraagt € 59.000,-. Dit is conform de begroting.

Eigen vermogen	31-12-21	31-12-20
Algemene reserve	1.547	786
Bestemde reserve frictiekosten huisvesting	386	445
Gerealiseerd resultaat	149	760
	2.081	**1.992**

Verloop reserves 2021

	Bestemming	Stand	Toevoeging	Onttrekking	"Stand
Algemene reserve	760	1.547			1.547
Bestemde reserve frictiekosten huisvesting		445		59	386
	760	**1.992**			**1.933**

Voorzieningen

Voorzieningen	31-12-20	Storting	Besteding	Vrijval	31-12-21
Onderhoud kantoorpanden	168	58	-4		223
Niet actief personeel	348	155	-43	-46	413
	516	**214**	**-46**	**-46**	**636**

Onderhoud kantoorpanden: de dotatie onderhoud kantoorpanden betreft het kantoorpand aan de Kersenboogerd in Tiel. Voor de Kersenboogerd is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld door een externe partij.

Niet-actief personeel: de voorziening voor niet-actief personeel is gevormd voor de verwachte uitgaven van WW- en wachtgelduitkeringen. De vrijval ontstaat doordat de gevormde voorziening voor een aantal medewerkers niet volledig noodzakelijk is gebleken. De GGD begeleidt medewerkers actief naar een andere werkgever.

Langlopende schulden

Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd > 1 jaar
Ter financiering van de uitgaven voor de nieuwbouw van het kantoorpand van de GGD in Nijmegen is in 2020 een lening van € 15.000.000,- opgenomen. Hiermee is de benodigde liquiditeit van de GGD Gelderland-Zuid tijdens het bouwproces geborgd. In 2021 heeft de eerste aflossing plaatsgevonden.

Leningen	31-12-20	Aangetrokken lening	Aflossing	31-12-21
BNG Lening	15.000		-375	14.625
	15.000		**-375**	**14.625**

Vlottende passiva

Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd < 1 jaar

Crediteuren	31-12-21	31-12-20
Crediteuren Openbare Lichamen Rijk		1
Crediteuren Openbare Lichamen Gemeenten	143	68
Crediteuren Openbare Lichamen Overige	452	44
Overige Crediteuren	5.942	3.155
	6.538	**3.267**

De hoge stand van de overige crediteuren wordt met name veroorzaakt door de facturen voor uitzendkrachten in het kader van de coronabestrijding.

Belastingen en sociale premies	31-12-21	31-12-20
Nog te betalen omzetbelasting	25	45
Nog te betalen loonbelasting	2.453	2.005
Nog te betalen sociale lasten/pensioenpremies	390	360
Nog te betalen vennootschapsbelasting		16
	2.869	**2.427**

Het Individuele KeuzeBudget (IKB) geeft de medewerker de ruimte om zelf het moment van uitbetaling van vakantiegeld te kiezen. Steeds meer medewerkers laten deze uitbetaling in december plaatsvinden. Samen met de uitkering van de zorgbonus veroorzaakt dit de nog te betalen loonbelasting op balansdatum.

Nog te betalen personele rechten	31-12-21	31-12-20
Nog te betalen salarissen	4	40
Reservering verlofuren	1.158	1.152
	1.162	**1.192**

Het saldo van de gereserveerde verlofuren is nagenoeg gelijk gebleven. In de afgelopen jaren was geregeld spraken van een groei van circa 10% door de hoge werkdruk. Oorzaken van de werkdruk zijn het verzuim, de bestrijding van de coronapandemie en de bezuinigingstaakstellingen.

Overige schulden	31-12-21	31-12-20
Vooruit ontvangen bedragen	1.313	1.421
Nog te betalen bedragen	1.623	1.108
	2.936	**2.530**

Specificatie van vooruit ontvangen bedragen	31-12-21	31-12-20
Rijk	64	59
Gemeenten	68	59
Overig	1.181	1.303
	1.313	**1.421**

Vooruit ontvangen bedragen	31-12-20	Toevoe-gingen	Beste-dingen	31-12-21
Rijk				
Coördinatie ASG	59			59
Seksuele Gezondheid (RIVM)	135		135	
Schoolsout (via RIVM)		5		5
Gemeenten				
Kinderrechten.nu	31		16	15
MMK Hitteplannen	16		16	
Buren Preventie analyseren clusters	11		8	3
Culemborg Theather / bekend-heid ouderenaanbod	1		1	
Culemborg Gezond Gewicht		4		4
Maasdriel Preventieakkoord		1		1
Neder-Betuwe Preventieakkoord		10		10
Gezond ouder worden 2021		6		6
Gezond ouder worden Valpre-ventie		26		26
West Maas en Waal VVE		1		1
Zaltbommel Preventieakkoord		2		2
	253	**55**	**176**	**129**

Specificatie van terug te betalen bedragen	31-12-21	31-12-20
Rijk	154	469
Gemeenten	802	285
Overig	667	354
	1.623	**1.108**

Terug te betalen	31-12-20	Toevoe-gingen	Beste-dingen	31-12-21
Rijk				
Corona	18			18
PrepSubsidie	416	1	316	101
SG Cliëntenzorg 2020	35			35
Gemeenten				
Afrekening CB kantoren	18	32	18	32
Facultatieve Taken JGZ Neder-Betuwe		16		16
Kijk op Kleintjes	35	30		65
Housing First		18		18
Bijdrage WvGGZ		401		401
Toezicht bescherm wonen	54	35	54	35
Ouderenmishandeling (Veilig Thuis)		8		8
Chatgesprekken		10		10
Gezondheidmonitor GM20	2			2
Gezonde gids	7	1		7
Kansrijke start	1	3		3
Schoolsout	10			10
Gezondheidsmakelaars	65	19		84
Buurtsportcoach Zaltbommel		3		3
Migrantenvoorlichting Cu-lemborg		5		5
Beweeg je fit	19	8		26
Gezond ouder worden 2020	27			27
Ouderenmishandeling (Ge-zond Leven)	48			48
	754	**591**	**388**	**956**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De GGD Gelderland-Zuid is met Gemeente Nijmegen een huurovereenkomst aangegaan voor de huur van het pand aan de Groenewoudseweg 275 te Nijmegen. De huurovereenkomst wordt per kalenderjaar verlengd. De huur bedraagt jaarlijks circa € 445.000,- en wordt jaarlijks geïndexeerd.
De GGD huurt het pand tot verhuisdatum. Eventuele tijdelijke dubbele lasten worden gedekt uit de gevormde bestemde reserve frictiekosten huisvesting.

De GGD Gelderland-Zuid is met meerdere verhuurders huurovereenkomsten aangegaan voor de dependances, in totaal 19 locaties. De verplichting op basis van de opzegtermijn bedraagt € 561.000,-. Zie onderstaande specificatie:

Overzicht huurlocaties (bedragen x € 1,-)	**Huur per jaar**	**Looptijd tot**	**Opzegtermijn**
Hoofdlocaties			
Groenewoudseweg 275	445.082	onbepaalde tijd	12 maanden
Consultatiebureau			
Beek - MFA Kultuurhus (Roerdompstraat)	15.395	31-12-2026	12 mnd
Beuningen (Leigraaf 4)	-	30-06-2023	12 mnd
Beneden Leeuwen (van Heemstraweg)	34.831	31-12-2024	6 mnd
Druten - Waalstaete (Kerkeland 9)	24.006	31-12-2023	6 mnd
Groesbeek (Op de Paap)	31.263	31-12-2025	12 mnd
Malden - Maldensteijn (Kerkstraat)	16.286	31-12-2025	12 mnd
Millingen (Heerbaan)	20.879	31-12-2023	12 mnd
Molenhoek (de Grote Lier)	4.026	01-11-2022	12 mnd
Nijmegen - (Aldenhof)	20.335	31-07-2022	6 mnd
Nijmegen - Hatert (Zijpendaalstraat)	19.479	31-07-2022	6 mnd
Nijmegen - Horstacker (Nieuw Lindenholt)	68.859	11-03-2026	12 mnd
Nijmegen - Lent (Queenstraat)	6.285	28-02-2021	12 mnd
Nijmegen - Lent (Thermionpark)	50.539	01-04-2021	12 mnd
Nijmegen - Molkenboer (Prof. Molkenboerstraat)	45.288	01-12-2023	12 mnd
Nijmegen - Oosterhout (Pijlpuntstraat)	33.059	onbepaalde tijd	12 mnd
Nijmegen - Titus Brandsma (2e Oude Heselaan)	39.946	onbepaalde tijd	6 mnd
Nijmegen - Willemskwartier (Thijmstraat)	46.117	onbepaalde tijd	12 mnd
Ochten (L.v.Ingenstraat 6)	24.766	30-04-2024	12 mnd
Opheusden (Vuurdoornstraat 2)	14.441	onbepaalde tijd	6 mnd
Wijchen (Kruisbergseweg)	45.035	14-07-2026	12 mnd

Gebeurtenissen na balansdatum

De ontwikkelingen in Oekraïne volgen elkaar op het moment van schrijven in hoog tempo op. De impact op de jaarrekening 2021 is nihil. Echter, voor 2022 en daarna kunnen de gevolgen fors zijn zowel inhoudelijk als financieel. Het Kabinet richt zich tot de Veiligheidsregio's om de opvang van Oekraïense vluchtelingen te coördineren en samen met de gemeenten te organiseren. In algemene zin zal de GGD de publieke gezondheidszorg uitvoeren voor deze groep. Hoe de rol van de GGD er precies uit gaat zien moet zich de komende periode nog uitkristalliseren.

Wat ook speelt is de veiligheid in ons eigen land en onze regio. Landelijk is in kaart gebracht welke thema's een rol kunnen gaan spelen en dus actief gemonitord worden. De mate waarin het thema zich voordoet kan verschillen. De thema's zijn: energie-uitval (gas/elektra), digitale verstoring/cyber-security, uitval telecom en ICT, nucleaire dreiging, voedsel (schaarste) en crisiscommunicatie.

Tot slot merken we op dit moment al prijsstijgingen op diverse onderdelen. Afhankelijk van het verdere verloop van de oorlog zullen deze prijsstijgingen zich verder ontwikkelen. Dit onderwerp is reeds uitgebreid beschreven in de risicoparagraaf (zie paragraaf 4.1.2).

5.5 TOELICHTING BATEN EN LASTEN

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2021 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- toegelicht. De gewijzigde begroting is vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 1 juli 2021.

Bedragen x € 1.000,-

Bedrijfsopbrengsten

Bijdrage deelnemende gemeenten	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Uniforme taken	24.111	24.111	23.740	23.245
Uniforme taken o.b.v. facturen	2.486	2.610	2.610	2.091
	26.597	**26.722**	**26.350**	**25.337**

Uniforme taken op basis van facturen -124

- Huisvesting dependances JGZ heeft in totaal € 46.000,- meer gekost. Dit wordt met individuele gemeenten afgerekend (zie paragraaf 6.4).
- Voor Toezicht handhaving en registratie is in totaal € 170.000,- minder in rekening gebracht dan begroot. In het tweede corona-jaar zijn de jaarlijkse inspecties van kindercentra 100% uitgevoerd. De opbrengsten van de inspecties kindercentra zijn in 2021 desalniettemin lager uitgevallen dan begroot. In het begin van het jaar waren er nog veel inspecties niet mogelijk. Deze zijn in de rest van het jaar ingehaald. Om dit mogelijk te maken zijn veel inspecties met code blauw uitgevoerd waarvoor minder uren per inspectie staan.

Overige opbrengsten	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Subsidie rijk	59.656	1.960	1.960	20.484
Subsidie gemeenten	4.364	3.408	3.408	3.948
Overige opbrengsten	2.593	3.787	3.787	2.698
Acquisitiedoelstelling		340	340	
	66.613	**9.495**	**9.495**	**27.131**

Subsidies Rijk **57.696**

- Vergoeding meerkosten corona 57.035
- Derving inkomsten door corona 149
- Extra cohorten RVP 133
- Bijdrage zorgbonus 307
- Seksuele Gezondheid 53
- Stagevergoedingen en overige kleine vergoedingen 19

Subsidies gemeenten **956**

In 2021 is er voor € 956.000,- meer subsidies toegekend door gemeenten dan in de begroting opgenomen.

In onderstaand overzicht worden de belangrijkste subsidieprojecten toegelicht:

Jeugdgezondheidszorg € 305.000,-

- Zorg coördinatie / kijk op kleintjes
- Videohome training / Opvoedcoach / Voorzorg

Gezond Leven

De subsidies gemeenten zijn € 220.000,- hoger dan begroot.

Dit komt door:

- aanvullende facultatieve subsidies die gerelateerd zijn aan de inzet van Gezondheidsmakelaar;
- de projecten Beweeg je fit en Gezond ouder worden. In februari 2020 was er nog geen duidelijkheid of bovenstaande subsidies door zouden gaan in 2021, dus deze zijn niet meegenomen in de
- begroting 2021;
- Gemeente samen gezond.

Algemene Gezondheidszorg

De onderstaande projecten hebben een omvang van circa € 169.000,-

- Lokaal Hitteplan Nijmegen
- Nu Niet Zwanger
- Toezicht WMO

Bijzondere Zorg

In 2021 is de subsidie Gemeenten voor Bijzondere Zorg afgerond. € 10.000,- hoger dan begroot.

De belangrijkste onderdelen zijn:

- Centrale Toegang Maatschappelijke omvang
- Wet Verplichte GGZ (afname 75%)
- Ketenaanpak In Sekswerk/ Zorgaanpak sekswerkers

Veilig Thuis

Vanaf 2021 verzorgt Veilig Thuis een aantal subsidietrajecten; samen bedragen deze trajecten € 253.000,-.

De belangrijkste onderdelen zijn:

- Ouderenmishandeling
- Eergerelateerd geweld
- Chatgesprekken
- MDA++

Overige opbrengsten **-1.193**

De overige opbrengsten in 2021 hebben in totaal € 1.193.000,- minder opgebracht dan in de begroting is opgenomen. Dit bestaat uit € 1.365.000,- minder inkomsten van Reizigersadvisering en vaccinaties. Dit bedrag is na vermindering van lagere uitgaven gedeclareerd in de declaratie meerkosten corona bij het VWS.

De afwijking van de overige opbrengsten is € 172.000,- hoger dan begroot en bestaat uit:

Algemene Gezondheidszorg
Naast bovengenoemde afname reizigersadvisering en vaccinaties zijn er minder opbrengsten ontvangen voor opleiding artsen. De vergoeding van artsen in opleiding wordt uitgefaseerd. De artsen in opleiding komen in dienst bij een externe partij.

Gezond leven
- GOR Proposities
- Stimuleringsregeling R&S
- Rookvrije omgeving
- Maatregel 7
- Detacheringen

Veilig Thuis
- Opleiding arts (nog in dienst van de GGD GZ)

Bijzondere zorg
- Detachering naar het Veiligheidshuis
- Sluitende aanpak

Acquisitiedoelstelling **-340**
In de begroting 2021 is een acquisitiedoelstelling van € 340.000,- euro opgenomen. De werkelijke toename (exclusief reizigersadvisering en vaccinaties) bedraagt € 1.530.000,- bruto (de realisatie komt terug op andere opbrengst categorieën zoals subsidies gemeenten en overige opbrengsten). Dat is netto circa € 425.000,-. De acquisitiedoelstelling is ruimschoots behaald.

Bedrijfskosten

Personele kosten **42.802**
De lonen en salarissen / uitzendkrachten zijn beduidend hoger dan begroot. Dit als gevolg van de extra werkzaamheden voor de coronabestrijding en vaccinaties en de projecten genoemd in paragraaf 5.5.
Het in januari 2022 vastgestelde cao-principeakkoord heeft als ingangsdatum 1 december 2021 maar zal tot uitvoering worden gebracht in 2022. In dit akkoord is een verhoging opgenomen van 1,5% per 1 december 2021. Daarnaast is voor 2021 naar rato een eenmalige vergoeding toegekend van € 1.200,- voor een voltijds dienstverband. Dit leidt in 2021 tot een extra uitzetting van de loonkosten ten opzichte van de begroting van € 195.000,-.

Overige stijgingen in de personeelslasten zijn veroorzaakt door:
- coronabestrijding
- zorgbonus
- opgenomen kosten eenmalige uitkering uit de cao-verhoging 2021-2022

Personeelskosten	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Lonen en salarissen	27.416	25.479	25.071	26.226
Uitzendkrachten, detachering en inhuur	40.484	532	587	7.750
Opleidingen	276	474	474	219
Overige personeelslasten	1.317	205	205	162
	69.492	**26.690**	**26.337**	**34.356**

FTE	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Aantal fte dat werd verloond via de GGD	345,21	315,60	310,48	361,53
Becijferd aantal fte voor uitzendkrachten, detacheringen en freelancers	312,95	0,00*	0,00*	126,08
	658,16	**315,60**	**310,48**	**487,61**

** De externe krachten worden in de begroting niet vertaald naar fte. Voor de coronabestrijding is in totaal 300 fte verdeeld over het gehele jaar ingezet.*

Afschrijvingen **-116**

De GGD zal naar verwachting in 2023 verhuizen naar een nieuw pand. Het huidige hoofdkantoor aan de Groenewoudseweg zal worden gesloopt. Als gevolg hiervan is de levensduur van de gedane investeringen verkort tot 2022. Dit heeft een extra afschrijving tot gevolg van circa € 59.000,- per jaar tot 2022. Dit wordt gefinancierd uit de bestemde reserve frictiekosten.

De investeringen in meubilair en automatisering voor de corona-organisatie zijn opgenomen in de declaratie meerkosten corona, in de investeringen verwerkt als bijdrage van derden (zie paragraaf 6.2). Deze investeringen hebben na afloop van de coronacrisis geen economisch nut voor de GGD.

Afschrijvingen	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Gebouwen	72	70	70	72
Inventaris	240	378	378	267
Automatisering	256	244	244	247
Overige bedrijfsmiddelen	18	11	11	20
	586	**702**	**702**	**605**

Overige bedrijfskosten

Overige bedrijfskosten	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Huisvestingskosten	4.252	1.614	1.614	1.656
Kantoormiddelen	272	203	203	199
Medische zaken	2.556	1.097	1.097	7.795
Communicatieapparatuur	2.262	1.413	1.413	1.570
Vervoermiddelen	64	39	39	33
Algemene kosten	10.861	1.820	1.820	3.065
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	2.660	2.517	2.499	2.363
Voorlichting	26	37	37	27
	22.953	**8.740**	**8.721**	**16.708**

Huisvestingskosten **2.638**

De huisvestingskosten vallen € 2.638.000,- hoger uit dan begroot. Deze uitbreiding is volledig voor de huisvesting van de coronabestrijding en vaccinatielocaties.

Kantoormiddelen **68**

In de begroting 2021 is geen rekening gehouden met het druk- en bindwerk van de kindermonitor van € 50.000,-. De overige overschrijding heeft betrekking op COVID-19.

Medische zaken **1.459**

In 2021 heeft dienst Testen van VWS de bekostiging overgenomen van testen die waren afgeroepen door de GGD'en. Mede hierdoor zijn de medische kosten voor de coronabestrijding en vaccinaties fors lager dan in 2020.

De medische kosten voor de coronabestrijding en vaccinaties bedraagt in 2021 € 1.892.000,-.
Reizigersadvisering en vaccinaties heeft, als gevolg van de lagere omzet, minder medische kosten gemaakt.

Communicatieapparatuur **849**

Ook de kosten voor communicatieapparatuur vallen flink hoger uit dan begroot. Het aandeel betreffende corona in deze verhoging is € 680.000,-.

Voor met name het elektronisch Kinddossier zijn de kosten voor applicaties in totaal € 90.000,- hoger dan begroot. Voor het elektronisch Kinddossier is een traject voor een nieuwe aanbesteding opgestart waarbij een van de uitgangspunten het begrotingsbedrag is. Of dit realistisch is zal uit de inschrijvingen moeten blijken. De toename van personeel (niet-corona-gerelateerd) heeft ook tot groeiende kosten voor hosting en licenties gezorgd. Het archiveren van dossiers voor Toegang Beschermd Wonen in de applicatie Join zorgt in 2021 nog voor extra kosten van € 30.000,-. Voor de applicatie OIA zijn er ook extra licentiekosten gemaakt voor de module analystics desktop: € 50.000,-.
Deze waren niet begroot.

Algemene kosten **9.041**

De algemene kosten zijn € 9.041.000,- hoger dan begroot. Dit komt vooral door de coronabestrijding. Deze kosten bestaan uit:

- installatiekosten van nieuwe locaties;
- afvoer van materialen bij sluiten van locaties;
- verhuiskosten;
- beveiliging;
- locatiemanagement;
- parkeer- en verkeersregelaars;
- communicatiemiddelen;
- luchtverversers.

De post onvoorzien is niet ingezet (€ 175.000,-).

Inkoop ondersteunende diensten VRGZ **143**

De doorbelasting voor de ondersteunende diensten is € 143.000,- hoger uitgevallen als gevolg van de extra werkzaamheden voor de corona-organisatie.

Financiële baten en lasten **-86**

Financiële baten en lasten	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Rente	100	185	185	74
Bankkosten	7	8	8	6
	106	**193**	**193**	**80**

De rentelasten vallen lager uit dan begroot door de lagere rentestand en doordat de geplande financieringsbehoefte nog niet volledig is ingevuld doordat de nieuwbouw vertraagd is.

Vennootschapsbelasting **-16**

Vennootschaps-belasting	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Primaire Begroting 2021	Realisatie 2020
Vennootschapsbelasting		-16		16
		-16		**16**

De verwachte vpb-last uit 2020 is niet noodzakelijk gebleken omdat er nog verrekenbare verliezen zijn uit het verleden. Om diezelfde reden is er voor 2021 geen bedrag opgenomen. In de toekomst kan het voorkomen dat de GGD wel vpb moet betalen ondanks dat er een beperkt of geen positief resultaat behaald wordt. Dat heeft te maken met de verschillende soorten dienstverlening. Landelijk is in overleg met de belastingdienst vastgesteld welke diensten vpb-plichtig zijn.

5.6 SPECIFIEKE UITKERINGEN (SISA)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022								
VWS	H3	Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding Subsidieregeling publieke gezondheid Gemeenten	Aantal consulten (jaar T) seksualiteitshulpverlening in het verzorgingsgebied. Aard controle D1 Indicator: H3/01	Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgingsgebied Aard controle D1 Indicator: H3/02	Aantal SOA-onderzoeken (jaar T) in het verzorgingsgebied Aard controle D1 Indicator: H3/03	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H3/04	Stand Egalisatiereserve per 31 december (jaar T) Aard controle R Indicator: H3/05	
			1.238	4.729	16.106	4.988.153	130.751	
VWS	H5	Subsidieregeling Prep	Aantal intakeconsulten Aard controle R Indicator: H5/01	Aantal vervolgconsulten Aard controle R Indicator: H5/02	Aantal geïnde eigen bijdragen van de gebruiker van € 7,50 per dertig pillen Aard controle R Indicator: H5/03			
			476	3.248	50.805			
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag Aard controle n.v.t. Indicator: H11/01	Totaal in (2021) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus Aard controle n.v.t. Indicator: H11/02	Totaal in (2021) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent Aard controle n.v.t Indicator: H11/03	Totaal in (2021) ontvangen specifieke uitkeringen Aard controle n.v.t. Indicator: H11/04	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 384,71 Aard controle R Indicator: H11/05	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 384,71 Aard controle R Indicator: H11/06
			COBONUS2107002	€ 608.611	€ 464.999	€ 1.073.610	€ 170.811	€ 434.338
			Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2021 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: H11/07	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: H11/08	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 307,77 per medewerker) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/09	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 288,53 per persoon) Aard controle R Indicator: H11/10	Overig saldo voor bonus in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/11	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/12
			Ja	Ja	€ 136.649	€ 325.753	€ 0	€ 0
			Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/14				
			Nvt	Nee				
LNV	L1	Jong Leren Eten-uitkeringen	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: L1/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) vanaf SiSa 2021 eventueel inclusief uitvoering door derden Aard controle n.v.t. Indicator: L1/02	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: L1/03	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: L1/04	Correctie besteding (Jaar T-1) per project ivm aan andere medeoverheden overgeboekte middelen. Vanaf SiSa 2021 invullen. Aard controle R Indicator: L1/05	
			€ 40.740	€ 163.382	Nee	Ja	0	

5.6 SPECIFIEKE UITKERINGEN (SISA)

Specificatie realisatie in aantallen H3		Aantal consulten seksua-liteits-hulpverlening	Aantal gevonden SOA's	Aantal SOA-onderzoeken	Besteding	Stand egalisatiereserve per 31 december	
	GGD Gelderland-Zuid	318	1.065	3.911	1.648.325	0	
	GGD Noord- en Oost-Gelderland	250	1.025	3.285	913.685	0	
	GGD IJsselland	118	878	2.417	594.948	130.751	
	GGD Twente	205	1.003	3.692	957.502	0	
	Veiligheids- en Gezondheidsregio					0	
	Gelderland-Midden	347	758	2.801	873.693		
		1.238	4.729	16.106	4.988.153	130.751	

Specificatie realisatie in aantallen H5		Aantal intakeconsulten	Aantal vervolgconsulten	Aantal geinde eigenbijdrage van de gebruiker van €7,50 per 30 pillen	Besteding		
	GGD Gelderland-Zuid	55	628	€8.910	€106.840		
	GGD Noord- en Oost-Gelderland	93	614	€9.660	€111.970		
	GGD IJsselland	92	577	€10.103	€105.768		
	GGD Twente	94	618	€9.420	€113.020		
	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden	142	811	€12.713	€148.758		
		476	3.248	50.805	586.356		

Specificatie realisatie in H11	Aanvraag zorgbonus			Uitbetaalde zorgbonus			
	Totaal	Netto	Verschuldigde eindheffing	Totaal	Netto	Verschuldigde eindheffing	Nog te betalen eindheffing
Medewerkers	307.460	170.811	136.649	307.460	170.811	136.649	0
Externen	766.150	437.800	328.350	760.091	434.338	325.753	0
	1.073.610	608.611	464.999	1.067.551	605.149	462.402	0

Specificatie realisatie in aantallen L1		2021	2020	2019	2018		
	GGD Gelderland-Zuid	20.740	20.251	23.177	16.074		
	GGD Noord- en Oost-Gelderland	20.000	20.020	20.020	23.100		
		40.740	40.271	43.197	39.174		

5.7 WET NORMERING BEZOLDIGING TOP-FUNCTIONARISSEN (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. De verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op GGD Gelderland-Zuid van toepassing zijnde regelgeving.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor de GGD Gelderland-Zuid is € 209.000,-. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van het Algemeen Bestuur: dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Toezichthoudende topfuncionarissen	Gemeente	Functie(s)
Frans Houben	Beuningen	AB-lid
Niko Wiendels	Buren	AB-lid
Sascha Baggerman	Culemborg	AB-lid
Gérard de Wildt	Druten	AB-lid / DB-lid vanaf oktober 2021
Irma v.d. Scheur	Berg en Dal	AB-lid / DB-lid
Ans Stunnenberg	Heumen	AB-lid vanaf april 2021
Frank Eetgerink	Heumen	AB-lid / DB-lid tot april 2021
Anita Sörensen	Maasdriel	AB-lid
Herma van Dijkhuizen	Neder-Betuwe	AB-lid
Grete Visser	Nijmegen	voorzitter AB / voorzitter DB
Carla Kreuk	Tiel	AB-lid / DB-lid
Ben van Hees	Tiel	AB-lid vervanging Carla Kreuk van april tot september 2021
Rob Reuvers	West Maas en Waal	AB-lid vanaf april 2021
Bert van Swam	West Maas en Waal	AB-lid / DB-lid tot april 2021 (vice-voorzitter)
Titus Burgers	Wijchen	AB-lid
Adrie Bragt	Zaltbommel	AB-lid
Pepijn Baneke	Mook en Middelaar	AB-lid
Ton van Maanen	West-Betuwe	AB-lid / DB-lid vanaf april 2021 (vice-voorzitter)
Peter Seesing	extern	extern lid AB/DB

Hieronder is de WNT berekening voor 2021 opgenomen.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13de maand van de functievervulling.

Gegevens 2021 (bedragen x € 1)	M.N. Pieters
Functiegegevens	**Directeur Publieke Gezondheid**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€139.712
Beloningen betaalbaar op termijn	€22.747
Subtotaal	€162.459
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag	€0
Bezoldiging	€162.459
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t. / bedrag
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2020 (bedragen x € 1)	
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€144.844
Beloningen betaalbaar op termijn	€21.231
Subtotaal	€166.075
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€201.000
Bezoldiging	€166.075

5.8 TAAKVELDEN

Op de volgende pagina is een overzicht opgenomen van de baten en lasten per taakveld. In de tabel hieronder zijn de activiteiten van de GGD toebedeeld aan de taakvelden. De lijst is niet uitputtend. Vanwege de leesbaarheid zijn kleine activiteiten (in euro's) niet opgenomen. In de tabel op de volgende pagina zijn alle activiteiten opgenomen.

Algemene Gezondheidszorg		Taakveld(en)
	Infectieziektebestrijding	Volksgezondheid
	Tuberculosebestrijding	Volksgezondheid
	Technische hygiënezorg	Volksgezondheid
	Seksuele gezondheid	Volksgezondheid
	Toezicht inspectie kindercentra	Samenkracht en burgerparticipatie, Volksgezondheid
	GGD Rampenopvangplan	Volksgezondheid
	Toezicht WMO	Maatwerkvoorziening (WMO)
	Forensische geneeskunde	Openbare orde en veiligheid
	Medische milieukunde	Volksgezondheid
Jeugdgezondheidszorg		
	Preventieve Logopedie	Volksgezondheid
	Jeugdgezondheidszorg	Volksgezondheid, Onderwijsbeleid en leerlingzaken, Maatwerkdienstverlening 18-
Bijzondere Zorg		
	Bijzondere Zorg / Oggz	Volksgezondheid
	Toegang Beschermd Wonen	Volksgezondheid
Gezond Leven		
	Gezondheidsbevordering	**Volksgezondheid, Onderwijsbeleid en leerlingzaken, Geëscaleerde zorg 18+**
Veilig Thuis		
	Veilig Thuis	Geëscaleerde zorg 18 - / 18+

Taakvelden		Primaire begroting 2021				Gewijzigde Begroting 2021				Realisatie 2021			
Bedragen x €1.000		Baten	Lasten	Reserve	Saldo	Baten	Lasten	Reserve	Saldo	Baten	Lasten	Reserve	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning													
0.4	Overhead	-679	738	-59		-679	738	-59		-715	758	-59	-16
0.9	Vennootschapsbelasting												
1. Veiligheid													
1.2	Openbare orde en veiligheid	-559	520		-39	-559	520		-39	-566	598		32
4.3 Onderwijsbeleid en Leerlingzaken													
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-129	151		22	-129	151		22	-130	130		
6. Sociaal domein													
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.211	1.233		22	-1.211	1.233		22	-1.075	1.075		1
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-178	218		39	-178	218		39	-230	279		49
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-												
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-1.528	1.513		-15	-1.602	1.587		-15	-2.027	1.957		-70
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-5.671	5.671			-5.968	5.968			-6.021	5.915		-105
7. Volksgezondheid en milieu													
7.1	Volksgezondheid	-25.939	25.911		-29	-25.939	25.911		-29	-82.464	82.424		-40
Saldo van Baten en lasten		-35.895	35.954	-59		-36.267	36.326	-59		-93.227	93.137	-59	-149

5.9 OPGAVE MEERKOSTEN CORONA 2021

In onderstaande tabel treft u de totale kosten die in het kader van meerkosten corona in 2021 zijn gedeclareerd bij het Ministerie van VWS.

Kostensoort	Totale kosten 2021	Gedeclareerd 2021	Nog te declareren
Bron- en contactonderzoek (subtotaal)	**€ 8.389.194**	**€ 8.016.420**	**€ 372.773**
(optioneel) BCO regulier	€ 8.389.194	€ 8.016.420	€ 372.773
(optioneel) BCO grootschalig risicogericht testen	€ 0	€ 0	€ 0
Bemonstering (subtotaal)	**€ 9.107.308**	**€ 8.380.861**	**€ 726.447**
(optioneel) Bemonstering regulier	€ 9.107.308	€ 8.380.861	€ 726.447
(optioneel) Bemonstering grootschalig risicogericht testen			
COVID-19 vaccinatie	**€ 24.967.572**	**€ 25.494.496**	**-€ 526.924**
Overige Meerkosten			
Infectieziektebestrijding (IZB)	€ 12.401.213	€ 10.281.781	€ 2.119.432
Tuberculosebestrijding (TBC)			
Medische Milieukunde (MMK)			
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	€ 36.064	€ 59.246	-€ 23.182
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)			
Reizigerszorg			
Gezondheidsbevordering (GB)			
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)			
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	€ 475.130	€ 300.451	€ 174.679
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering			
Veilig Thuis			
Forensische Zorg (For)			
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)			
Overig			
Ondersteuning			
Subtotaal	**€ 12.912.407**	**€ 10.641.479**	**€ 2.270.928**

vervolg tabel pagina 42.

Kostensoort	Totale kosten 2021	Gedeclareerd 2021	Nog te declareren
Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)			
Infectieziektebestrijding (IZB)			
Tuberculosebestrijding (TBC)			
Medische Milieukunde (MMK)			
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	€ 24.205	€ 57.000	-€ 32.795
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)			
Reizigerszorg	€ 125.125	€ 179.997	-€ 54.873
Gezondheidsbevordering (GB)			
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)			
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie			
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering			
Veilig Thuis			
Forensische Zorg (For)			
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)			
Overig			
Ondersteuning			
Subtotaal	**€ 149.329**	**€ 236.997**	**-€ 87.668**
(optioneel) Voorschot	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
(optioneel) Verrekening voorschot	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Totale voorlopige uitgaven	**€ 55.525.811**	**€ 52.770.253**	**€ 2.755.558**

N.B.: op 9 december is de laatste declaratie (opb inschatting kosten november en december) ingediend.
Dit op verzoek van VWS in verband met het sluiten van het boekjaar van VWS.

5.10 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

5.10 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT



HOOFDSTUK 6
Bijlagen

6.1 BEGROTINGSWIJZIGINGEN

bedragen x € 1.000,-	Primaire begroting 2021	Veilig Thuis 2021	Gewijzigde begroting 2021
Baten			
Bijdrage deelnemende gemeenten	23.740	372	24.111
Uniforme taken o.b.v. facturen	2.610		2.610
Subsidies Rijk	1.960		1.960
Subsidies Gemeenten	3.408		3.408
Overige opbrengsten	3.787		3.787
Acquisitiedoelstelling	340		340
Totaal baten	**35.845**	**372**	**36.217**
Lasten			
Personeelskosten	26.337	353	26.690
Huisvestingskosten	1.614		1.614
Kantoormiddelen	203		203
Medische zaken	1.097		1.097
Communicatieapparatuur	1.413		1.413
Vervoermiddelen	39		39
Afschrijvingen	702		702
Algemene kosten	1.820		1.820
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	2.499	19	2.517
Bijdrage aan interne dienstverlening			
Doorstorting GGD'en			
Voorlichting	37		37
Rentebaten en -lasten	193		193
Bankkosten			
Totaal lasten	**35.954**	**372**	**36.326**
Totaal saldo van baten en lasten	**-109**		**-109**
Mutaties reserves	0		0
Resultaat voor vennootschapsbelasting	**0**		**0**
Vennootschapsbelasting			
Resultaat na vennootschapsbelasting	**0**		**0**

Toelichting bij de begrotingswijzigingen 2021

De begrotingswijziging is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 1 juli 2021.

6.2 GEPLANDE EN GEREALISEERDE INVESTERINGEN

bedragen x € 1.000,-	Vanuit 2020	Begroting 2021	Totaal te besteden 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021	Door schuiven 2022
Gebouwen						
Datalijnen	50	0	50	0	50	50
Nieuwbouw	3.719	5.940	9.659	771	8.888	8.888
Verbouwingen	0	25	25	0	25	0
Overige materiële vaste activa (automatisering)						
Vervanging werkplekken	0	25	25	25	0	0
Stelpost hard- en software	115	0	115	20	95	95
Stelpost hard- en software t.b.v. corona	0	50	50	53	-3	0
Afdelingsspecials	0	60	60	23	37	17
Laptops	0	0	0	0	0	0
Laptops t.b.v. Corona *	0	0	0	210	-210	0
Ouderportaal	0	0	0	0	0	0
Thin Clients	0	0	0	0	0	0
Desktops	0	0	0	0	0	0
Beeldschermen	0	20	20	39	-19	0
Beeldschermen t.b.v. corona*	0	0	0	18	-18	0
Diverse inventaris	0	0	0	0	0	0
Mini PC	0	0	0	0	0	0
Smartphones	0	0	0	20	-20	0
Smartphones t.b.v. corona*	0	0	0	9	-9	0
Telefooncentrale	0	0	0	0	0	0
Overige materiële vaste activa (inventaris)						
Meubilair	169	75	244	40	204	204
Meubilair t.b.v. corona	0	0	0	89	-89	0
Vervoermiddelen						
Auto	0	30	30	0	30	30
Overige bedrijfsmidellen						
Overige bedrijfsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Totaal	**4.053**	**6.225**	**10.278**	**1.316**	**8.962**	**9.284**

Toelichting

** de aanschaf van laptops, smartphones en beeldschermen is fors hoger door de instroom van een significant aantal nieuwe medewerkers in het kader* van de coronabestrijding.

6.3 AFNAME MOOK EN MIDDELAAR

Dit overzicht wordt apart gepresenteerd omdat de gemeente Mook en Middelaar niet in de gemeenteschappelijke regeling zit.

bedragen x € 1.000,-	BBV Code	Omschrijving BBV Code	Aantal inwoners 2021	Primaire begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Realisatie 2021
Inwoners per 1/1/2020 (conform BRN Richtlijn)			7.878			
JGZ algemeen	7.1	Volksgezondheid		153.693	153.693	153.693
Vaccinatieprogramma	7.1	Volksgezondheid		12.035	12.035	12.035
Informed Consent	7.1	Volksgezondheid				307
Logopedie	7.1	Volksgezondheid		2.192	2.192	2.192
				167.920	**167.920**	**168.227**
Maatwerk Lichte hulp	7.1	Volksgezondheid		1.171	1.171	1.548
VVE Indicatiestelling 2020 en 2021	7.1	Volksgezondheid				786
Voorzorg 2020	7.1	Volksgezondheid				-935
Mazl 2020	7.1	Volksgezondheid				-5.130
Huisvesting JGZ	7.1	Volksgezondheid		12.103	12.103	10.689
Veilig Thuis	6.82	Geëscaleerde zorg 18-		61.738	61.738	61.738
	6.81	Geëscaleerde zorg 18+		15.435	15.435	15.435
Toezicht WMO	6.6	Maatwerkvoorzie-ning (WMO)		2.447	2.447	2.447
Bijzondere Zorg	7.1	Volksgezondheid		12.839	12.839	12.839
Wet verplichte GGZ*	7.1	Volksgezondheid		5.674	5.674	1.182
Totaal				**279.328**	**279.328**	**268.826**

Terug te betalen bedrag WvGGZ 2020-2021 is € 5.674

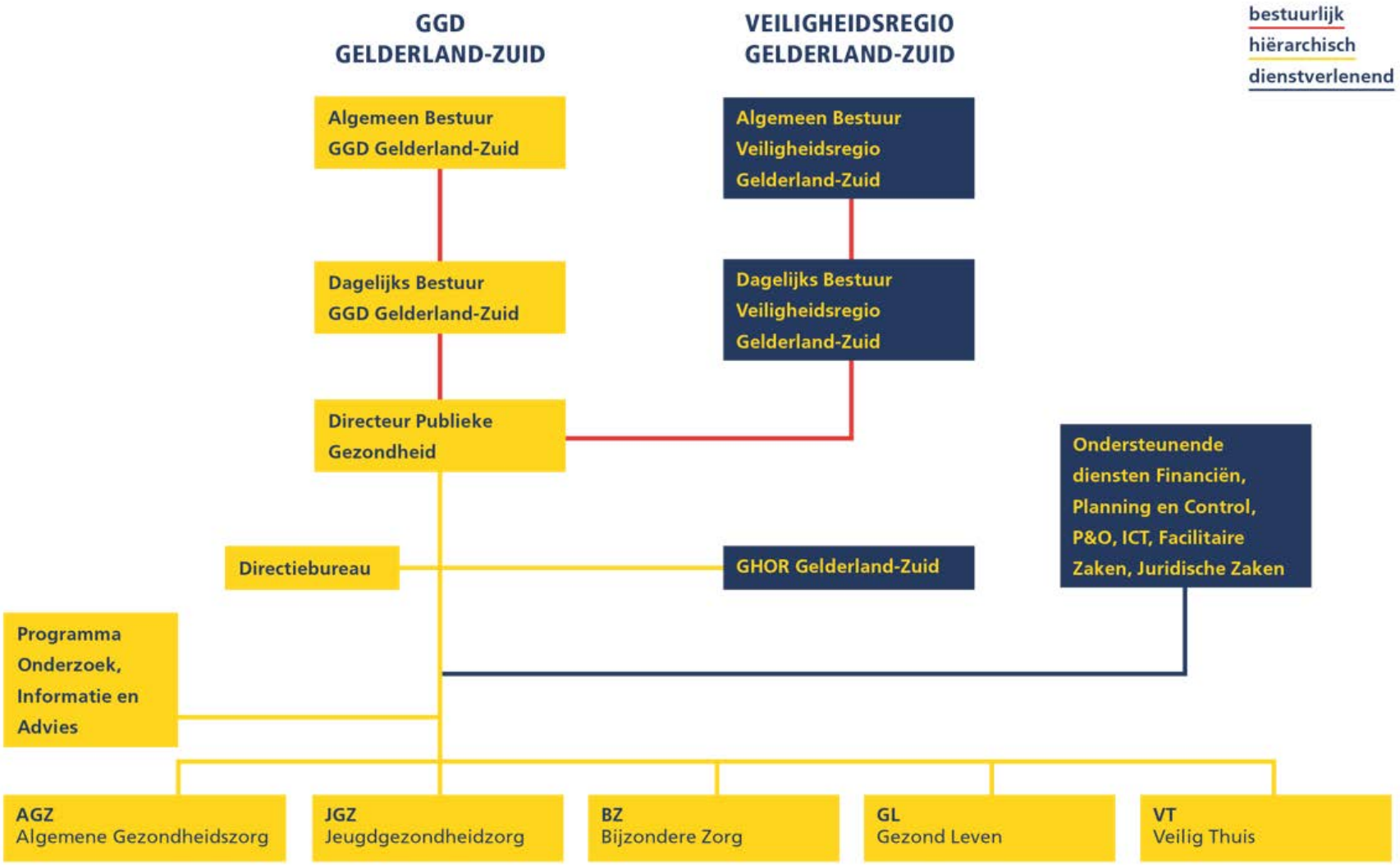
6.4 AFREKENING HUISVESTING LOCATIES JEUGDGEZONDHEIDSZORG

bedragen x € 1.000,-	Gewijzigde begroting 2021	Realisatie	Verschil
Beuningen	6.249	5.890	-359
Druten	35.435	34.761	-674
Berg en Dal	95.942	92.358	-3.583
Heumen	31.875	31.011	-864
Neder-Betuwe	53.957	59.147	5.190
Nijmegen	**357.533**	**398.542**	**40.991**
West Maas en Waal	40.502	40.721	219
Wijchen	70.433	74.182	3.750
Subtotaal	**691.926**	**736.594**	**44.668**
Mook en Middelaar	12.103	10.689	-1.414
Totaal	**704.029**	**747.284**	**43.255**

* De gemeente Mook en Middelaar is vanaf 1 januari 2013 uit de gemeenschappelijke regeling getreden maar blijft onder andere Jeugdgezondheidszorg afnemen.

Het verschil in gerealiseerde kosten ten opzichte van de begroting zijn al in 2021 afgerekend.

6.5 ORGANOGRAM GGD GELDERLAND-ZUID



De GGD beschikt conform de WOR over een Ondernemingsraad (OR)

6.6 BIJDRAGE PER GEMEENTEN GESPECIFICEERD

	Berg en Dal	Beuningen	Buren	Culemborg	Druten	Heumen	Maasdriel	Neder Betuwe	Nijmegen	Tiel	West Betuwe	West Maas en Waal	Wijchen	Zaltbommel
Inwoners per 1/1/2020 (conform BRN Richtlijn)														
Uniform	34.930	25.850	26.730	28.899	18.950	16.527	24.800	24.335	177.800	42.200	51.038	19.300	41.100	28.950
Uniform Gezondheid van de jeugd -9 mnd – 18 jaar	34.930	25.850			18.950	16.527		24.335	177.800			19.300	41.100	
Uniform Gezondheid van de jeugd 4 jaar – 18 jaar			**26.730**	**28.899**			24.800			42.200	51.038			28.950
Uniform Bijzondere Zorg	34.930	25.850	26.730	28.899	18.950	16.527		24.335	177.800	42.200	51.038	19.300	41.100	
Uniform logopedie	**34.930**		**26.730**	**28.899**		**16.527**	**24.800**	**24.335**	**177.800**	**42.200**	**51.038**			**28.950**
Uniforme bijdrage zorgtaken														
Jeugdgezondheidszorg	696.033	507.856	351.342	379.852	372.297	329.326	325.974	484.911	3.542.932	554.681	670.849	379.173	807.461	380.522
Algemene gezondheidszorg	191.722	141.884	146.714	158.620	104.012	90.713	136.121	133.569	975.900	231.625	280.135	105.933	225.588	158.900
Bijzondere Zorg	57.325	42.423	43.868	47.427	31.100	27.123	-	39.937	1.098.785	69.256	83.760	31.674	67.451	-
Veilig Thuis	344.580	255.007	263.688	285.085	186.939	163.037	288.722	240.061	3.132.527	416.297	503.483	190.392	405.446	336.329
Veilig Thuis begrotingswijziging							16.200		336.716					18.910
Gezond Leven	82.720	61.217	63.301	68.438	44.877	39.139	58.731	57.630	421.062	99.937	120.867	45.706	97.332	68.559
IO&A	44.074	32.617	33.728	36.464	23.911	20.854	31.292	30.706	224.346	53.247	64.399	24.353	51.860	36.529
Totaal zorgtaken	**1.416.455**	**1.041.005**	**902.641**	**975.885**	**763.135**	**670.191**	**857.040**	**986.814**	**9.732.268**	**1.425.045**	**1.723.494**	**777.230**	**1.655.137**	**999.749**
Bijdrage huisvesting	**11.532**	**8.534**	**8.825**	**9.541**	**6.256**	**5.456**	**8.188**	**8.034**	**58.701**	**13.932**	**16.850**	**6.372**	**13.569**	**9.558**
Totaal uniforme bijdrage obv inwoners	**1.427.987**	**1.049.538,75**	**911.466**	**985.426**	**769.391**	**675.647**	**865.228**	**994.848**	**9.790.969**	**1.438.977**	**1.740.344**	**783.602**	**1.668.706**	**1.009.307**
Huisvesting Consultatiebureaus	92.358	5.890	-	-	34.761	31.011	-	59.147	399.623	-	-	40.721	74.429	-
Toezicht en handh. Kinderopvang	46.328	54.494	42.566	66.653	28.149	36.532	55.377	48.086	230.420	55.132	91.545	33.710	46.884	48.566
Vaccinatieprogramma	66.277	54.866	18.426	21.007	41.762	34.903	17.372	66.288	322.645	29.721	38.929	38.552	90.121	22.795
Totaal uniforme bijdrage obv factuur	**204.963**	**115.250**	**60.992**	**87.660**	**104.672**	**102.446**	**72.749**	**173.521**	**952.688**	**84.853**	**130.474**	**112.982**	**211.434**	**71.361**
Totaal uniforme bijdrage	**1.632.950**	**1.164.788**	**972.458**	**1.073.086**	**874.063**	**778.093**	**937.977**	**1.168.369**	**10.743.657**	**1.523.830**	**1.870.818**	**896.585**	**1.880.140**	**1.080.668**

Facultatieve taken	Berg en Dal	Beuningen	Buren	Culemborg	Druten	Heumen	Maasdriel	Neder Betuwe	Nijmegen	Tiel	West Betuwe	West Maas en Waal	Wijchen	Zaltbommel
Productgroep: Jeugdgezondheidszorg (JGZ)														
Facultatieve taken JGZ	49.204	14.574	9.861	23.400	16.384	5.676	1.428	53.310	41.886	62.293	24.616	10.578	59.895	
Informed Consent	1.359	1.010	1.047	1.130	741	640	991	959	6.907	1.639	2.001	755	1.604	1.146
Attentiewijken									152.607					
Inzet arts									81.599					
Kijk op Kleintjes									167.671					
Zorgcoördinatie									208.462					
Toets sociaal medische indicatie kinderopvang									5.140					
Kinderrechten Nu!									72.377					
Virtueel CJG en verwijsindex risicojongeren									113.912					
	50.563	**15.584**	**10.908**	**24.530**	**17.125**	**6.316**	**2.419**	**54.269**	**850.562**	**63.932**	**26.617**	**11.333**	**61.499**	**1.146**
Productgroep: Algemene Gezondheidszorg (AGZ)														
Nu Niet Zwanger	5.400	1.800		5.400			-4.173		70.000	10.000				
Lichte handhaving en registratie kinderopvang		10.489		16.879	10.712				92.352	20.010				14.622
PSHI Casussen		987			2.397									
WMO Toezicht									52.005					
Medische milieukunde									16.404					
	5.400	**13.276**	**0**	**22.279**	**13.109**	**0**	**-4.173**	**0**	**230.761**	**30.010**	**0**	**0**	**0**	**14.622**
Productgroep: Bijzondere Zorg (BZ)														
Housing First									72.371					
Begeleiding ex-gedetineerden									14.664					
Buitenzorg									49.404					
Ketenaanpak in Sekswerk									87.128					
Zorgaanpak Straatsekswerkers									31.866					
Wet verplichte GGZ	6.438	4.657	3.913	6.760	3.605	2.753		3.907	52.884	11.190	8.060	3.036	8.228	
Toegang Beschermd wonen									781.480					
Centrale Toegang Maatschappelijke Opvang									358.604					
	6.438	**4.657**	**3.913**	**6.760**	**3.605**	**2.753**	**0**	**3.907**	**1.448.401**	**11.190**	**8.060**	**3.036**	**8.228**	**0**
Productgroep:Veilig Thuis (VT)														
Ouderenmishandeling									69.175					
Eergerelateerd geweld									100.950					
Chatgesprekken									53.520					
Zicht op Veiligheid				940						940			940	
MDA++									20.541					
Voorlichting									5.640					
	0	**0**	**0**	**940**	**0**	**0**	**0**	**0**	**249.826**	**940**	**0**	**0**	**940**	**0**

Vervolg tabel pagina 52

Facultatieve taken	Berg en Dal	Beuningen	Buren	Culemborg	Druten	Heumen	Maasdriel	Neder Betuwe	Nijmegen	Tiel	West Betuwe	West Maas en Waal	Wijchen	Zaltbommel
Productgroep: Gezond Leven (GL)														
Nijmegen, Groen gezond en in Beweging									10.880					
Gezondheidsmakelaar / buurtsportcoaches									476.906					
Gezonde Gids									83.306					
Gezondheidsmakelaar / buurtsportcoaches overig		10.000	22.706	9.255	19.740	8.836	45.145	7.520			45.040	9.400	18.800	31.168
Kansrijke start									54.165					
Schoolsout									129.658					
Beweeg je Fit									46.667					
Gezond Ouder Worden									48.751					
	0	**10.000**	**22.706**	**9.255**	**19.740**	**8.836**	**45.145**	**7.520**	**850.334**	**0**	**45.040**	**9.400**	**18.800**	**31.168**
Totaal facultatieve taken	**62.401**	**43.517**	**37.527**	**63.764**	**53.579**	**17.905**	**43.391**	**65.696**	**3.629.884**	**106.072**	**79.717**	**23.769**	**89.467**	**46.936**
Totaal bijdrage per gemeente	**1.695.350**	**1.208.306**	**1.009.984**	**1.136.850**	**927.642**	**795.998**	**981.368**	**1.234.065**	**14.373.541**	**1.629.902**	**1.950.534**	**920.354**	**1.969.608**	**1.127.604**

TOTALE BIJDRAGE PER GEMEENTEN

Gemeenten	Uniforme bijdragen				Facultatieve taken					
	o.b.v. inwoners	Huisvesting Consultatie-bureaus	Toezicht en handh. KDV	Rijks-vacci-natie pro-gramma	Jeugd ge-zondheids-zorg	Algemene Gezond-heidszorg	Bijzondere Zorg	Veilig Thuis	Gezond Leven	Totaal
Berg en Dal	1.427.987	92.358	46.328	66.277	50.563	5.400	6.438	0	0	1.695.350
Beuningen	1.049.539	5.890	54.494	54.866	15.584	13.276	4.657	0	10.000	1.208.306
Buren	911.466	0	42.566	18.426	10.908	0	3.913	0	22.706	1.009.984
Culemborg	985.426	0	66.653	21.007	24.530	22.279	6.760	940	9.255	1.136.850
Druten	769.391	34.761	28.149	41.762	17.125	13.109	3.605	0	19.740	927.642
Heumen	675.647	31.011	36.532	34.903	6.316	0	2.753	0	8.836	795.998
Maasdriel	865.228	0	55.377	17.372	2.419	-4.173	0	0	45.145	981.368
Neder Betuwe	994.848	59.147	48.086	66.288	54.269	0	3.907	0	7.520	1.234.065
Nijmegen	9.790.969	399.623	230.420	322.645	850.562	230.761	1.448.401	249.826	850.334	14.373.541
Tiel	1.438.977	0	55.132	29.721	63.932	30.010	11.190	940	0	1.629.902
West Betuwe	1.740.344	0	91.545	38.929	26.617	0	8.060	0	45.040	1.950.534
West Maas en Waal	783.602	40.721	33.710	38.552	11.333	0	3.036	0	9.400	920.354
Wijchen	1.668.706	74.429	46.884	90.121	61.499	0	8.228	940	18.800	1.969.608
Zaltbommel	1.009.307	0	48.566	22.795	1.146	14.622	0	0	31.168	1.127.604
Totale bijdrage 2021	**24.111.437**	**737.940**	**884.440**	**863.664**	**1.196.801**	**325.285**	**1.510.948**	**252.646**	**1.077.944**	**30.961.105**

6.7 DIENSTENOVERZICHT VEILIG THUIS

Dienstenoverzicht Veilig Thuis
De begrotingswijziging voor Veilig Thuis in 2021 is op 1 juli 2021 goedgekeurd.

In 2021 heeft Veilig Thuis samen met TOC geïnvesteerd in het project ‘Kwaliteit op tijd’. Dit heeft erin geresulteerd dat de gemiddelde doorlooptijden enorm zijn verbeterd en wettelijke termijnen weer beter worden behaald. Er is ontzettend hard gewerkt om dit voor elkaar te krijgen.
Verder is er een Producten en Diensten Catalogus opgesteld met hierin per VT-dienst alle belangrijke criteria en stappen zodat we zowel intern als extern efficiënt werken. We zetten alleen een vervolgdienst-VT in als we hiermee het verschil maken. Het project heeft erin geresulteerd dat:

- de werkvoorraden tot een minimum teruggedrongen zijn;
- er meer meldingen na een veiligheidsbeoordeling overgedragen zijn naar de wijkteams.

Door deze laatste ontwikkeling, en het lagere aantal meldingen in 2021, is het aantal Onderzoeken en Voorwaarden & Vervolg in 2021 een stuk lager uitgevallen dan begroot. Het lager aantal meldingen is een trendbreuk met voorgaande jaren. De maanden oktober en november behoren in 2021 tot de maanden met de minste meldingen; normaal zijn dit maanden met de hogere aantallen meldingen. Mogelijk dat corona hier effect op heeft gehad.

Diensten	Aantallen 2021	Uren per dienst	2021	Gewijzigde Begroting 2021	Prognose Aantallen	Totaal 2021
Wettelijke diensten						
Adviezen	6.390	1,75	€ 181	1.156.590	6691	€ 1.211.071
Meldingen en veiligheidsbeoordeling						
Politiemeldingen	2.100	4,00	€ 416	873.600	1794	€ 746.304
Burgers en andere professionals	870	4,00	€ 416	361.920	770	€ 320.320
Overdracht na veiligheidsbeoordeling A en B en C	2.221	4,00	€ 399	886.179	2166	€ 864.234
Totaal bemoeienis Veilig Thuis	833				713	
Dit bestaat uit:						
Onderzoek	250				257	
Waarvan met monitoring	175	49,13	€ 5.201	910.175	166	€ 863.366
Waarvan zonder monitoring	75	37,13	€ 4.073	305.475	91	€ 370.643
Voorwaarde en vervolg	583				456	
Waarvan met monitoring	525	42,13	€ 4.442	2.332.050	370	€ 1.643.540
Waarvan zonder monitoring	58	30,13	€ 3.314	192.212	86	€ 285.004
Huisverboden	55	50,00	€ 4.897	269.335	76	€ 372.172
Voorlichting	40	6,00	€ 608	24.320	40	€ 24.320
Overige diensten						
VTO naar RVDK	30	13,40	€ 1.358	40.740	23	€ 31.234
VTB (nieuw sinds 2020)	45	6,70	€ 679	30.555	58	€ 39.382
Deelname aan expertise beraad op verzoek van gemeente	160	4,00	€ 484	77.440	160	€ 77.440
Totaal diensten alle deelnemende gemeenten + Mook				**€ 7.460.591**		**€ 6.849.030**

In bovenstaande tabel zijn alleen de diensten meegenomen die afgerond zijn in 2021.

6.8 BELEIDSINDICATOREN

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	0,70	0,56	0,88
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	0,66	0,53	0,85
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	**64**	**65**	**93**
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen)	5%	2%	30%
Overhead (% van totale lasten)	24%	25%	16%

In de realisatie 2021 zijn de gegevens van de corona-organisatie buiten beschouwing gelaten omdat dit de indicatoren vertroebeld (overhead% zou bijvoorbeeld dalen naar 6%).

OVERZICHTEN NAAR THEMA'S

Hieronder zijn de thematabellen weergegeven. Positieve bedragen betekenen een negatief resultaat, negatieve bedragen betekenen een positief resultaat.

Wettelijke taken opgedragen aan de GGD				
Programma Onderzoek, Informatie en Advies	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	505	453	453	279
Materiële kosten	143	78	78	109
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	186	228	228	1
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-720	-708	-708	-379
Subsidie gemeenten	-34	0	0	0
Bijdrage rijk	0	0	0	0
Overige opbrengsten	-24	-50	-50	-20
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**56**	**0**	**0**	**-10**

Wettelijke taken opgedragen aan de GGD				
Algemene Gezondheidszorg	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	1.960	2.506	2.506	1.870
Materiële kosten	225	226	226	229
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	1.008	1.387	1.387	1.023
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-3.040	-3.477	-3.477	-3.306
Subsidie gemeenten	-120	-157	-157	0
Bijdrage rijk	-47	0	0	-27
Overige opbrengsten	-248	-487	-487	-82
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-263**	**-1**	**-1**	**-294**

Wettelijke taken opgedragen aan de GGD				
Gezond Leven	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	935	924	924	1.246
Materiële kosten	22	33	33	51
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	303	474	474	420
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-1.121	-1.330	-1.330	-1.659
Subsidie gemeenten	-9	-16	-16	0
Bijdrage rijk	-40	-40	-40	-2
Overige opbrengsten	-33	-45	-45	2
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**58**	**0**	**0**	**60**

Wettelijke taken opgedragen aan de GGD				
Jeugdgezondheidszorg	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	6.906	7.624	7.624	8.038
Materiële kosten	1.302	1.352	1.352	1.368
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	3.493	2.852	2.852	2.482
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-11.076	-11.339	-11.339	-11.385
Subsidie gemeenten	0	-4	-4	-22
Bijdrage rijk	-348	-65	-65	-198
Overige opbrengsten	-345	-420	-420	-421
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-69**	**0**	**0**	**-138**

Werkveld beleidsmatig belegd bij de GGD				
Algemene Gezondheidszorg	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	467	457	457	530
Materiële kosten	14	46	46	20
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	201	235	235	181
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-611	-660	-660	-660
Subsidie gemeenten	-61	0	0	0
Bijdrage rijk	0	0	0	0
Overige opbrengsten	-65	-77	-77	-5
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-55**	**0**	**0**	**65**

Werkveld beleidsmatig belegd bij de GGD				
Bijzondere Zorg	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	1.010	1.080	1.080	1.353
Materiële kosten	87	32	32	56
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	547	540	540	471
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-1.579	-1.640	-1.640	-1.640
Subsidie gemeenten	-151	0	0	0
Bijdrage rijk	0	0	0	0
Overige opbrengsten	-10	-13	-13	-13
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-96**	**0**	**0**	**227**

Werkveld beleidsmatig belegd bij de GGD				
Veilig Thuis	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	5.196	4.419	4.605	4.983
Materiële kosten	340	319	319	312
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	1.851	2.351	2.537	2.019
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-7.104	-7.012	-7.383	-7.383
Subsidie gemeenten	-19	0	0	0
Bijdrage rijk	0	0	0	-7
Overige opbrengsten	-133	-77	-77	-136
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**132**	**0**	**0**	**-213**

Werkveld specifiek (facultatief)				
Algemene Gezondheidszorg	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	1.149	1.634	1.634	2.540
Materiële kosten	615	1.191	1.191	953
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	609	1.017	1.017	0
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	0	0	0	0
Subsidie gemeenten	-2	0	0	-325
Bijdrage rijk	-1.637	-1.855	-1.855	-2.030
Overige opbrengsten	-758	-1.985	-1.985	-1.077
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-23**	**1**	**1**	**60**

Werkveld specifiek (facultatief)				
Coronabestrijding	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	9.283	0	0	42.083
Materiële kosten	8.957	0	0	14.803
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	177	0	0	158
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	0	0	0	0
Subsidie gemeenten	0	0	0	0
Bijdrage rijk	-18.417	0	0	-57.035
Overige opbrengsten	0	0	0	-9
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**0**	**0**	**0**	**0**

Werkveld specifiek (facultatief)				
Bijzondere Zorg	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	919	1.027	1.027	1.663
Materiële kosten	38	64	64	35
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	504	525	525	0
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	0	0	0	0
Subsidie gemeenten	-1.429	-1.501	-1.501	-1.511
Bijdrage rijk	0	0	0	0
Overige opbrengsten	-211	-115	-115	-138
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-179**	**0**	**0**	**48**

Werkveld specifiek (facultatief)				
Programma Onderzoek, Informatie en Advies	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	0	0	0	1
Materiële kosten	0	0	0	0
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	0	0	0	0
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	0	0	0	0
Subsidie gemeenten	0	0	0	0
Bijdrage rijk	0	0	0	0
Overige opbrengsten	0	0	0	0
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**0**	**0**	**0**	**1**

Werkveld specifiek (facultatief)				
Gezond Leven	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	698	680	680	1.371
Materiële kosten	185	105	105	114
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	306	335	335	0
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	0	0	0	0
Subsidie gemeenten	-1.039	-842	-842	-1.078
Bijdrage rijk	0	0	0	-40
Overige opbrengsten	-255	-278	-278	-351
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-104**	**0**	**0**	**16**

Werkveld specifiek (facultatief)				
Jeugdgezondheidszorg	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	690	752	752	1.278
Materiële kosten	47	23	23	38
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	266	249	249	0
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	0	0	0	0
Subsidie gemeenten	-1.085	-888	-888	-1.175
Bijdrage rijk	0	0	0	0
Overige opbrengsten	-152	-136	-136	-140
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**-234**	**0**	**0**	**1**

Werkveld specifiek (facultatief)				
Veilig Thuis	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	0	0	0	301
Materiële kosten	0	0	0	0
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	0	0	0	0
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	0	0	0	0
Subsidie gemeenten	0	0	0	-253
Bijdrage rijk	0	0	0	0
Overige opbrengsten	0	0	0	-7
Resultaat				
Mutaties reserve	0	0	0	0
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Resultaat na belasting	**0**	**0**	**0**	**42**

Interne dienstverlening				
Interne dienstverlening	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	4.640	4.781	4.948	1.956
Materiële kosten	5.417	6.150	6.169	5.556
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	-9.452	-10.193	-10.378	-6.754
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-86	-185	-185	-185
Subsidie gemeenten	-1	0	0	0
Bijdrage rijk	-210	0	0	-317
Overige opbrengsten	-249	-444	-444	-197
Resultaat				
Mutaties reserve	-59	-109	-109	-59
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	16	0	0	-16
Resultaat na belasting	**16**	**0**	**0**	**-16**

Totaal generaal				
Totaal	**Realisatie 2020**	**Primaire Begroting 2021**	**Gewijzigde Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten				
Personeelskosten	34.356	26.337	26.690	69.492
Materiële kosten	17.393	9.617	9.635	23.645
Kapitaallasten	0	0	0	0
Bijdrage aan interne dienstverlening	0	0	0	0
Baten				
Uniforme bijdragen gemeenten	-25.337	-26.350	-26.722	-26.597
Subsidie gemeenten	-3.948	-3.408	-3.408	-4.364
Bijdrage rijk	-20.699	-1.960	-1.960	-59.656
Overige opbrengsten	-2.483	-4.127	-4.127	-2.593
Resultaat				
Mutaties reserve	-59	-109	-109	-59
Resultaat				
Vennootschapsbelasting	16	0	0	-16
Resultaat na belasting	**-760**	**0**	**0**	**-149**

6.9 VERANTWOORDING SUBSIDIES OP BASIS VAN VOORSCHOTTEN

Een aantal van de ontvangen subsidies in 2021 zijn op basis van voorschotten verleend. Onderstaand de overzichten per afdeling van de doorgeschoven / terugbetaalde en nog terug te betalen opbrengsten.

Subsidie: JGZ	Restant uit 2020	Beschikking	Realisatie	Restant naar 2022	Terug betaald	Terug te betalen
Attentiewijken	0	152.607	152.607	0	0	0
Kijk op Kleintjes	0	197.200	167.671	0	0	29.529
Zorgcoordinatie	0	208.462	208.462	0	0	0
Inzet BSOT en extra inzet jeugdarts	0	81.599	81.599	0	0	0
Virtueel CJG en Verwijsindex*	0	126.172	126.172	0	12.260	0
Kinderrechten.nu	30.943	56.874	72.377	15.440	0	0
Berg en Dal Facultatief	0	32.422	32.422	0	0	0
Berg en Dal Informatie en Advies	0	14.782	14.782	0	0	0
Nederbetuwe	0	69.310	53.310	0	0	16.000
Tiel	0	62.293	62.293	0	0	0
	30.943	**1.001.721**	**971.695**	**15.440**	**12.260**	**45.529**

** in 2021 overeengekomen om terug te betalen*

Subsidie: AGZ	Restant uit 2020	Beschikking	Realisatie	Restant naar 2022	Terug betaald	Terug te betalen
Nu niet Zwanger (Nijmegen)		70.000	75.867			
Hitteplannen (Nijmegen)		16.404	16.448			
	0	**86.404**	**92.315**	**0**	**0**	**0**

Subsidie: BZ	Restant uit 2020	Beschikking	Realisatie	Restant naar 2022	Terug betaald	Terug te betalen
Toegang Beschermd Wonen		816.851	781.480			35.371
Nazorg ex-gedetineerden		14.664	14.664			0
Housing First		89.300	72.371			16.929
Buitenzorg		44.650	49.404			-4.754
Ketenaanpak in Sekswerk		87.128	87.128			0
Zorgaanpak straatsekswerkers		31.866	31.866			0
Wet verplichte GGZ *	156.830	359.445	115.431			400.844
Centrale Toegang Maatschappelijke opvang		349.892	358.604	-8.712		0
	156.830	1.793.796	1.510.948	-8.712	0	448.390

** Zie specificatie op volgende pagina*

Subsidie: GL	Restant uit 2020	Beschikking	Realisatie	Restant naar 2022	Terug betaald	Terug te betalen
Gezondheidsmakelaars Nijmegen	0	495.662	476.906	0	0	18.756
Gezondheidsachterstanden	0	84.000	83.306	0	0	694
SchoolsOut	0	129.658	129.658	0	0	0
Gezond Ouder Worden	0	55.000	48.751	6.249	0	0
Ouderenmishandeling	0	0	0	0	0	0
Beweeg Je Fit	0	54.438	46.667	0	0	7.771
Kansrijke start	0	57.000	54.165	0	0	2.835
Valpreventie	0	25.774	0	25.774	0	0
BSC Beuningen	0	10.000	10.000	0	0	0
Buren preventie analyseren clusters	10.993	0	8.386	2.607	0	0
Migranten voorlichting (2020-2021)	0	5.027	0	0	4.764	5.027
BSC Buiten Nijmegen - OAB Culemborg Theater	1.087	3.600	4.885	0	0	0
Gids lekker in je vel - Culemborg	0	10.000	5.995	4.005	0	0
	12.080	**930.159**	**868.720**	**38.635**	**4.764**	**35.082**

Subsidie: VT	Restant uit 2020	Beschikking	Realisatie	Restant naar 2022	Terug betaald	Terug te betalen
Eergerelateerd Geweld		98.120	100.950			-2.830
Ouderenmishandeling		77.360	69.175			8.185
Chatgesprekken		63.920	53.520			10.400
	0	239.400	223.645	0	0	15.755

Op deze pagina worden alleen subsdies weergegeven die op basis van voorschotten zijn gefinancieerd, en waar op basis van realisatie een afrekening moet plaatsvinden over het boekjaar 2021.

Jaar 2021	Restant bijdrage Centrum gemeente 2020	Restant alle gemeenten 2020	Restant 2021	Afrekening Centrum gemeente	Afrekening alle gemeenten
Berg en Dal		5.724	13.609		19.333
Beuningen		4.141	9.844		13.985
Buren		3.480	8.272		11.752
Culemborg		6.011	14.290		20.301
Druten		3.206	7.621		10.827
Heumen		2.448	5.821		8.269
Neder Betuwe		3.474	8.260		11.734
Nijmegen	54.191	47.024	111.794	54.191	158.818
Tiel		9.950	23.656		33.606
West Betuwe		7.166	17.037		24.203
Wijchen		7.316	6.417		13.733
WMW		2.699	17.393		20.092

De terug te betalen bedragen zijn berekend overeenkomstig Artikel 4 uit de DVO per gemeente.moet plaatsvinden over het boekjaar 2021.

6.10 BESTUUR EN VASTSTELLING JAARREKENING

Algemene gegevens
GGD Gelderland-Zuid is de gemeentelijke gezondheidsdienst voor: Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Nijmegen, Tiel, Zaltbommel, West-Betuwe, West Maas en Waal en Wijchen. Ook voor Mook en Middelaar verzorgen wij enkele diensten. De gemeenschappelijke regeling is gevestigd te Nijmegen. Als verlengstuk van deze gemeenten werken wij aan publieke gezondheid. Onze hoofdtaak is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van inwoners op alle leeftijden (-9 maanden tot 100+ jaar). Speciale aandacht gaat hierbij uit naar kwetsbare groepen. Onze dienstverlening organiseren wij zo laagdrempelig mogelijk in samenwerking met burgers en partners in de zorg, veiligheid, het onderwijs en welzijn.

Het takenpakket van de GGD is divers en dus ook de expertise die wij bieden. De meeste GGD-taken liggen vast in de Wet publieke gezondheid. Andere relevante wetten voor de taken die wij uitvoeren zijn de Wet kinderopvang, Wet op de lijkbezorging, Jeugdwet en Wet maatschappelijke ondersteuning.

Directie

Per 31 december 2021 is mevrouw M. Pieters Directeur Publieke Gezondheid (DPG). De directie verklaart hierbij dat de jaarrekening 2021 naar waarheid en in overeenstemming met de richtlijnen, zoals deze in 2021 van toepassing waren, is opgesteld.

Goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2021 wordt goedgekeurd door het Algemeen Bestuur nadat de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze naar voren hebben gebracht. De jaarstukken zijn in de vergadering van 24 maart 2022 door het Dagelijks Bestuur vastgesteld.

Per 31 december 2021 was de samenstelling van het Algemeen Bestuur als volgt:

Toezichthoudende topfuncionarissen	Gemeente	Functie(s)
Frans Houben	Beuningen	AB-lid
Niko Wiendels	Buren	AB-lid
Sascha Baggerman	Culemborg	AB-lid
Gérard de Wildt	Druten	AB-lid / DB-lid vanaf oktober 2021
Irma v.d. Scheur	Berg en Dal	AB-lid / DB-lid
Ans Stunnenberg	Heumen	AB-lid vanaf april 2021
Frank Eetgerink	Heumen	AB-lid / DB-lid tot april 2021
Anita Sörensen	Maasdriel	AB-lid
Herma van Dijkhuizen	Neder-Betuwe	AB-lid
Grete Visser	Nijmegen	voorzitter AB / voorzitter DB
Carla Kreuk	Tiel	AB-lid / DB-lid
Ben van Hees	Tiel	AB-lid vervanging Carla Kreuk van april tot september 2021
Rob Reuvers	West Maas en Waal	AB-lid vanaf april 2021
Bert van Swam	West Maas en Waal	AB-lid / DB-lid tot april 2021 (vice-voorzitter)
Titus Burgers	Wijchen	AB-lid
Adrie Bragt	Zaltbommel	AB-lid
Pepijn Baneke	Mook en Middelaar	AB-lid
Ton van Maanen	West-Betuwe	AB-lid / DB-lid vanaf april 2021 (vice-voorzitter)
Peter Seesing	extern	extern lid AB/DB



HOOFDSTUK 7

Verklaring van afkortingen

AFKORTING	BETEKENIS
AB	Algemeen Bestuur
ABP	Pensioenfonds voor overheid en onderwijs
ABR	Antibioticaresistentie
AGZ	Algemene GezondheidsZorg
ASG	Aanvullende Seksuele Gezondheid
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BCI	Bureau Crisistoewijzing Intramuraal
BCO	Bron- en ContactOnderzoek
BHV	BedrijfsHulpVerlening
BSC	Buurt Sport Coaches
BSOT	Brede School OndersteuningsTeam
BZ	Bijzondere Zorg
cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CB	Consultatiebureau
CJG	Centra voor Jeugd en Gezin
CTMO	Centrale Toegang Maatschappelijke Opvang
DB	Dagelijks Bestuur
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
DVO	DienstVerleningsOvereenkomst
For	Forensische zorg
GAGS	Gezondheidskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen
GB	GezondheidsBevordering
GGD	Gemeentelijke GezondheidsDienst
GGZ	Geestelijke GezondheidsZorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GIZ-methodiek	Gezamenlijk Inschatten Zorgbehoefte
GL	Gezond Leven
GOR	GezondheidsOnderzoek bij Rampen
HBV-vaccinatie	Hepatitus B-vaccinatie
HIS	Huisarts Informatie Systeem
HKZ	Harmonisatie Kwaliteit Zorginstellingen
HPV	Humaan papillomavirus
IKB	Individueel KeuzeBudget
IOA	Informatie Onderzoek en Advies
IV	InformatieVoorziening
IZB	InfectieZiekteBestrijding
JGZ	JeugdGezondheidsZorg
KDV	KinderDagVerblijf
KNAW	De Koninklijke Nederlandse Akademie van Wetenschappen
MBTO	MedewerkerBetrokkenheid-TevredenheidsOnderzoek
MDA++	MultiDisciplinaire Aanpak
Ministerie van VWS	Ministerie van Volksgezondheid en Sport
MJOP	MeerJarenOnderhoudsPlan
MMK	Medische MilieuKunde
MTV	Melding Ter Verbetering
NSPOH	Netherlands School of Public and Occupational Health
OAB	OnderwijsAchterstandenBeleid
OGGZ	Openbare Geestelijke GezondheidsZorg
OR	OndernemingsRaad
PGA	Publieke Gezondheid Asielzoekers
PMO	Periodiek Medisch Onderzoek
PrEP-zorg	Zorg voor mensen met hoog risico om hiv op te lopen
PSHi	Psychosociale Hulpverlening bij incidenten
R&S	Relaties & Seksualiteit
RAO	Regionaal Ambtenaren Overleg
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBT	Regionaal BeleidsTeam
RI&E	Risico-Inventarisatie en -Evaluatie
RIVM	RijksInstituut voor Volksgezondheid en Milieu

AFKORTING	BETEKENIS
ROT	Regionaal Operationeel Team
RVDK	Raad Voor De Kinderbescherming
RVP	RijksVaccinatieProgramma
SG	Seksuele Gezondheid
SISa	Single information, Single audit
SOA	Seksueel Overdraagbare Aandoening
TBC	TuBerCulosebestrijding
THZ	Technische HygiëneZorg
TOC	Territoriaal Operatie Centrum
TTP	Trusted Third Party
VGGM	Veiligheidsregio Gelderland-Midden
VGV	Vrouwelijke Genitale Verminking
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
VSV	Verloskundig SamenwerkingsVerband
VT	Veilig Thuis
VTB	Verzoek Tot Bespreking
VTO	Verzoek Tot Onderzoek
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VWS	(Ministerie van) Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wet Fido	Wet financiering decentrale overheden
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet normering topinkomens
WOR	Wet op de ondernemingsraden
Wpg	Wet publieke gezondheid
WRR	Wetenschappelijke Raad voor de Regering
WvGGZ	Wet verplichte GGZ
WW	Werkloosheidswet



Gelderland-Zuid

COLOFON

ACCOUNTANT
Deloitte

VORMGEVING
Reclamebureau Vormgave

FOTOGRAFIE
Goedele Monnens