Gemeenschappelijke regeling Hecht

Jaarstukken 2021

Jaarverslag 2021

Jaarrekening 2021

CONCEPT

Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoudsopgave **2**

1 Samenvatting **4**

1.1 Hecht in 2021 4
1.2 Financiën 2021 4

2 Leeswijzer **6**

2.1 Structuur en opzet van de jaarstukken 6
2.2 Het jaarverslag (verantwoording van de uitgevoerde taken) 6
2.3 De jaarrekening 6
2.4 Bijlagen 6

3 Jaarverslag **7**

3.1 Verslag van de directie 7
3.2 Organisatie 9
3.2.1 Missie, visie en kernwaarden 9
3.2.2 Organisatie inrichting 9
3.2.3 Ontwikkeling personeelsbestand 10
3.2.4 Financiering en kosten per RVE 11
3.2.5 Programma Hecht24 11
3.3 Programma GGD 12
3.3.1 RVE GTG 12
3.3.2 RVE JGZ 12
3.3.3 RVE GBO 13
3.3.4 RVE CB 14
3.3.5 Financiën programma GGD 15
3.4 Programma ZVH 16
3.4.1 Resultaten 2021 16
3.4.2 Financiën programma ZVH 17
3.5 Programma GHOR 17
3.5.1 Resultaten 2021 17
3.5.2 Financiën programma GHOR 18
3.6 Programma RAV 18
3.6.1 Resultaten 2021 19
3.6.2 Financiën programma RAV 19
3.7 Concern Hecht 20
3.7.1 HRM 20
3.7.2 Digitalisering 20
3.7.3 Ontwikkelingen huisvesting 20
3.7.4 Kwaliteitssysteem 20
3.7.5 Inkoopbeleid 20
3.7.6 Privacy en AVG 20
3.7.7 Openbaarheidsparagraaf 20
3.8 Verplichte paragrafen 21
3.8.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 21
3.8.1 Kengetallen 24
3.8.2 Financiering 24
3.8.3 Onderhoud kapitaalgoederen 26
3.8.4 Bedrijfsvoering 26
3.8.5 Rechtmatigheid 26
3.8.7 VWS verantwoording 28

CONCEPT

4 Jaarrekening ... 29
4.1 Balans ... 29
4.3 Overzicht van baten en lasten ... 31
4.4 Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling ... 33
4.4.1 Inleiding 33
4.4.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening 33
4.4.3 Grondslagen voor de waardering van de balans 33
4.5 Toelichting op de balans ... 35
4.5.1 Financiële vaste activa 35
4.5.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar 35
4.5.3 Liquide middelen 35
4.5.4 Overlopende activa 36
4.5.5 Eigen vermogen 36
4.5.6 Voorzieningen 38
4.5.7 Schulden met een looptijd van één jaar of langer 38
4.5.8 Schulden met een looptijd korter dan één jaar 39
4.5.9 Overlopende passiva 40
4.5.10 Niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen 40
4.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten ... 41
4.6.1 Programma Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) 42
4.6.2 Zorg- en Veiligheidshuis 45
4.6.3 Programma Geneeskundige Hulpverlening (GHOR) 47
4.6.4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV) 49
4.6.5 Hecht 51
4.6.6 Hecht op taakvelden 52
4.6.7 Apparaatskosten 53
4.6.8 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 56
4.7 Gebeurtenissen na balansdatum ... 59
4.7.1 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 59
5 Bijlagen ... 60
5.1 Controleverklaring ... 60
5.2 Vaststelling door het Algemeen Bestuur ... 60
5.3 Resultaatbestemming ... 61
5.3.1 Reserves na resultaatbestemming 61

CONCEPT

1 Samenvatting

1.1 Hecht in 2021

Ook het jaar 2021 zal de geschiedenis in gaan als een bijzonder jaar. De ontwikkelingen rond het Coronavirus in 2021 maken dat Hecht een nog groter pakket aan extra taken gericht op de coronabestrijding heeft gekregen, terwijl de reguliere taken weer werden opgepakt en zo goed mogelijk werden uitgevoerd.

Ondanks de grote druk –zowel door de covid-taken als maatschappelijk door alle maatregelen- is het gelukt het merendeel van onze wettelijke taken volledig uit te voeren. Daarbij hebben medewerkers creatief aangepaste werkwijzen toegepast, zoals digitale consulten en webinars en e-learnings. Dit is mede mogelijk gemaakt door de investeringen in digitalisering en de Hecht-studio in 2020. Dit blijkt een renderende investering te zijn geweest. Wij wisten zo een groot aantal burgers te bereiken ondanks de covid-maatregelen.

De zorgen op het gebied van de arbeidsmarkt blijven onverminderd groot. Wij investeerden in 2021 in strategische personeelsplanning om zicht te krijgen op de kansen en risico's op de langere termijn en in het merk Hecht om zichtbaarder en aansprekender te zijn in recruitment.

Door middel van het programma Hecht24 heeft de organisatie in 2021 een aantal mooie resultaten geboekt, zoals de herinrichting van het primair proces naar RVE-en en de ontwikkeling van onze managementfilosofie en strategie, gericht op een toekomstbestendige organisatie waar medewerkers graag willen werken.

Ook werd de herstructurering van de ondersteunende diensten voorbereid als volgende stap. Eén van de doelen van het programma Hecht24 is om een hoog efficiënt bedrijfsproces te ontwikkelen, geschikt om in de toekomst data gedreven en strategisch flexibel te zijn. Halverwege de looptijd van dit omvangrijke investeringsprogramma kunnen we constateren dat de projecten hun vruchten beginnen af te werpen.

Tenslotte zijn in 2021 een aantal overheidsmaatregelen aangekondigd voor 2022. Hecht heeft zich voorbereid op de implementatie van deze nieuwe taken, zoals de HVP-vaccinaties voor jongens, de prenatale thuisbezoeken bij de GGD en de investeringen in de keten rondom kinderen en gezinnen met complexe problematiek bij het ZVH.

In 2021 presenteerden wij ook onze nieuwe missie, visie en koers. En, natuurlijk onze nieuwe naam **Hecht.** Een naam waarmee we onze organisatie naar de medewerkers, deelnemende gemeenten en naar de arbeidsmarkt meer profiel geven.

Dit jaarverslag geeft samen met de jaarrekening een overzicht van de belangrijkste ontwikkelingen in 2021.

1.2 Financiën 2021

Het jaarresultaat van Hecht bedraagt € 1.828k (voor resultaat bestemming). Onderstaande tabel laat de begroting (na 1e begrotingswijziging) 2021 en de realisatie 2021 (voor resultaat bestemming) naast elkaar zien.

€ 1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	112.093	97.269	173.136	172.350	786
Baten	115.859	96.992	173.204	174.392	1.188
Gerealiseerde saldo	**3.766**	**-277**	**68**	**2.042**	**1.974**
Mutaties reserves	122	277	69	-214	-283
Gerealiseerde resultaat	**3.888**	**0**	**137**	**1.828**	**1.691**

Voor een toelichting van de resultaten wordt verwezen naar de toelichtingen uitgesplist per programma zoals vermeld in de paragrafen vanaf 4.6.1. t/m 4.6.4.

CONCEPT

De financiële verschillen ten opzichte van de begroting zijn dit jaar buitengewoon groot door de corona werkzaamheden. Het Algemeen Bestuur heeft daarom op 6 december een administratieve begrotingswijziging vastgesteld, zodat dit effect opgenomen is in de vastgestelde begroting. Daarmee is de begroting gestegen van 97 miljoen naar 173 miljoen, dit heeft geen impact op de bijdragen van gemeenten.

Ook ten opzichte van deze administratieve begrotingswijziging blijken ultimo 2021 nog grote verschillen in de daadwerkelijke realisatie. Om deze reden hebben wij het bestuur geïnformeerd over de afwijkingen in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 13 april. Dit heeft materieel geen impact gehad of risico opgeleverd voor de deelnemende gemeenten.

De bijdrage voor de Corona-kosten 2021 vanuit de zorgverzekeraars en de premiegelden 2021 voor de sector RAV zijn nog niet definitief. De onzekerheid betreft de vergoeding vanuit de zorgverzekeraars en de premiegelden.

CONCEPT

2 Leeswijzer

2.1 Structuur en opzet van de jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit verschillende onderdelen, die door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) door het Rijk zijn vastgesteld. Het gaat om het jaarverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag bestaat uit:
- de programmaverantwoording uitgesplitst per RVE
- de verplichte paragrafen

De jaarrekening bestaat uit:
- het overzicht van baten en lasten over 2021;
- de balans per 31 december 2021;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
- de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
- de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Voorts vindt u in de jaarstukken enkele bijlagen, waaronder de bijlage met de controleverklaring van de accountant.

Bedragen in deze jaarstukken luiden in €1.000 (= €k).

2.2 Het jaarverslag (verantwoording van de uitgevoerde taken)

Het jaarverslag bestaat uit de Programmaverantwoording uitgesplitst per RVE en de verplichte paragrafen. Hierin wordt verantwoording afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid in het jaar 2021.

Na de programmaverantwoordingen volgen de verplichte paragrafen. De verplichte paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de jaarstukken met betrekking tot programma-overstijgende onderwerpen. Hierin staat met name informatie over het weerstandsvermogen, de kengetallen, risicobeheersing en financiering van de organisatie. De paragraaf risicobeheersing bevat de risicoanalyse in tabelvorm. De verplichte paragrafen sluiten af met een toelichting op de bedrijfsvoering en rechtmatigheid.

2.3 De jaarrekening

De jaarstukken bevatten het overzicht van de baten en lasten en is voorzien van een toelichting op de belangrijkste afwijkingen. Tevens wordt inzicht gegeven in de incidentele baten en lasten en de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

De balans geeft het overzicht van bezittingen, schulden en eigen vermogen weer. Ook hier wordt een toelichting op de financiële posten gegeven.

Het BBV schrijft voor om de baten en lasten van de overhead in een apart overzicht op te nemen. In de programma's zelf worden alleen de baten en lasten opgenomen die direct betrekking hebben op het primaire proces, dus zonder overhead. De overhead wordt in een apart overzicht is opgenomen. Om de integrale kosten per programma te kunnen zien, worden ook de cijfers per programma inclusief overhead getoond.

2.4 Bijlagen

In de bijlagen is de controleverklaring opgenomen. In de controleverklaring geeft de accountant zijn oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening. Verder is de vaststelling van de jaarstukken door het Algemeen Bestuur en het voorstel voor resultaatbestemming opgenomen als bijlage.

CONCEPT

3 Jaarverslag

3.1 Verslag van de directie

Van RDOG HM naar Hecht

In 2021 presenteerden wij onze nieuwe missie, visie en koers. En, natuurlijk onze nieuwe naam **Hecht.** Een naam waarmee we onze organisatie naar de medewerkers, deelnemende gemeenten en naar de arbeidsmarkt meer profiel geven.

Hecht staat voor onderling verbondenheid van onze medewerkers en van de verschillende organisatieonderdelen om te werken aan een **beter leven in Hollands Midden**. Maar ook voor de verbondenheid met de collega's van de deelnemende gemeenten en de partners waarmee wij dagelijks samen werken aan meer **gezondheid, veiligheid en kansen voor iedereen**.

Programma Hecht24

Bovenstaande resultaten zijn mede opbrengsten van het ontwikkelprogramma Hecht24. Een vierjarig investeringsprogramma om van Hecht een gezonde, strategisch wendbare en datagedreven organisatie te maken. Nu - halverwege de looptijd - is er al veel bereikt, is een groot aantal projecten gestart met de implementatiefase, maar zijn er ook nog veel ambities om waar te maken.

Zo is de eerste fase van de reorganisatie van Hecht succesvol verlopen. Het tactisch management heeft meer grip en overzicht. De nieuwe RVE'en met nieuw management dragen bij aan een versterking van de interne sturing en stabiliteit in de begroting. De tweede fase van het reorganisatieplan is eind 2021 voorbereid en richt zich op de versterking van de centrale ondersteunende diensten, control en concerntaken.

Hecht24 stond in 2021 vooral in het teken van het ontwikkelen van nieuwe methoden en instrumenten die in 2022 en 2023 worden geïmplementeerd. Zoals een nieuwe aanpak voor relatiemanagement, een leidraad voor teams om zich langs te ontwikkelen, een DAS systeem gericht op het verbeteren van de rechtmatige inkoop, employer branding voor het beter positioneren van Hecht op de arbeidsmarkt en het project Babyconnect voor veilige digitale gegevensuitwisseling rond de zwangerschap en geboorte.

Niet alles wat wij ons hadden voorgenomen is gelukt. Investeringen in ICT hebben we uitgesteld tot in 2022. Ook de implementatie van Verbijzonderde Interne Controle en het versterken van de P&C-cyclus op het gebied van risicomanagement, kwaliteit en rapportages zijn nog niet op het gewenste niveau. De grote extra werkdruk door de coronapandemie is hiervan een belangrijke reden; de interne bedrijfvoeringstaken zijn de afgelopen 2 jaar door de coronapandemie meer dan verdubbeld. Dit maakte dat beheersing van de dagelijkse gang van zaken soms prioriteit kreeg boven de investeringen in Hecht24.

Coronapandemie

Net als 2020, gaat immers ook 2021 de geschiedenis in als een jaar dat in het teken stond van de wereldwijde coronapandemie. Weinigen hebben vooraf kunnen voorzien hoeveel impact de infectieziekte corona op de maatschappij zou hebben. Een korte tijd hebben we gedacht dat dit een bijzondere omstandigheid voor een aantal maanden zou zijn. Het blijkt een jarenlange worsteling met een ziekte die onze zorg, burgers en economie zwaar belast.

Waar 2020 in het teken stond van het beheersen van de impact van de pandemie, was de hoop dat 2021 het jaar zou worden waarin we ons uit de pandemie zouden 'prikken'. Door nieuwe virusvarianten bleven we echter in een voortdurende strijd. Maatregelen werden afgeschaald en opgeschaald, planningen voor vaccinaties versneld, nieuwe vaccins en specifieke doelgroepen toegevoegd.

Met name in de tweede helft van 2021 bleek Nederland collectief corona moe te worden, terwijl het aantal besmettingen en aanvankelijk ook de druk op de zorg zeer groot bleef. Ook dit jaar hebben de collega's van GHOR en RAV weer bijgedragen in het verdelen en beheersen van de druk in de zorg. De RVE Coronabestrijding werd gevraagd locaties op verzoek van VWS af te schalen en soms weken later weer in bedrijf te stellen. Dit zorgde voor een immense druk op de medewerkers, maar toch lukte het ook dit jaar weer om alle taken van testen, traceren, rapporteren en vaccineren naar behoren uit te voeren.

CONCEPT

Eind 2021 startten we met het ontwikkelen van scenario's die antwoord moeten geven op de vraag hoe wij in de toekomst met dit soort dynamiek om kunnen en willen gaan. Want corona is niet weg. We moeten leren leven en werken met het virus.

Investeringen in de publieke gezondheid en veiligheid

De publieke gezondheid en veiligheid heeft in geen jaren zo veel in de publiciteit gestaan. Dit maakt dat er in de politiek meer aandacht voor is. De erkenning dat de afgelopen decennia te veel is bezuinigd ervaren veel medewerkers als een erkenning dat zij met beperkte middelen hun werk moesten doen, onder soms lastige omstandigheden.

We hopen dat het tij keert. Dat we met elkaar meer besteden aan preventie waardoor we uiteindelijk minder kosten kwijt zijn aan 'genezing'. De eerste tekenen zijn zichtbaar: de Rijksoverheid versterkte het takenpakket voor de JGZ met het prenatale huisbezoek en een uitbreiding van de HPV-vaccinaties voor jeugdigen. Taken die in 2021 zijn voorbereid en in 2022 voor het eerst worden uitgevoerd.

Zorgen om de maatschappelijke impact

We zien dat corona op bijna ons hele leven impact heeft gehad, het heeft de samenleving breed geraakt. Zorgen zijn er rondom ontwikkelachterstanden van kinderen en een sterke toename van mentale problemen bij jeugdigen. Ook zien we een toename van problemen in gezinnen, die mogelijk gerelateerd zijn aan de lange perioden waarin we te kampen hadden met thuiswerken, gesloten scholen met digitaal onderwijs en het sluiten van de sport- en ontspanningsvoorzieningen.

Hecht nam daarom het initiatief om een gezamenlijke aanpak te ontwikkelen met de deelnemende gemeenten om de maatschappelijke gevolgen op langere termijn te beperken. Samen met alle betrokkenen kunnen we meer impact realiseren door *best practices* te delen en bewezen interventies uit te rollen over de gehele regio.

Ook daarmee hopen wij een Hecht netwerk te stimuleren waarin we met alle betrokkenen die burgers helpen en ondersteunen die de gevolgen van deze grote crisis niet helemaal zelf kunnen dragen.

Leiden, 14 april 2021

ir. D.A.E. Christmas MMC, Algemeen Directeur Hecht

dr. J.M.M. de Gouw, Directeur Publieke Gezondheid

CONCEPT

3.2 Organisatie

3.2.1 Missie, visie en kernwaarden

In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van openbare gezondheid en veiligheid samengebracht. Dit resulteert in één organisatie met meer dan 1.000 medewerkers die vanuit verschillende expertises. Alles wat wij doen, moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van het leven, meer positief ervaren gezondheid, meer veiligheid en meer kansen in de regio waarvoor wij samen verantwoordelijk zijn. Dat bereiken we alleen als we samen doen wat nodig is. Als we een open blik hebben en denken in oplossingen met een duidelijk doel voor ogen. Dit is de kern van ons handelen.

Samen doen wat nodig is

Wij hechten waarde aan samenwerking als dat resultaat oplevert. Met iedere klant en iedere medewerker. Iedere gemeente en iedere ketenpartner. Samen komen we verder, omdat we samen meer weten en meer kunnen.
In die samenwerking zijn we duidelijk over waar we voor staan, wat onze opdracht én wat onze toegevoegde waarde is. We spreken onze verwachtingen ook uit naar de ander en zetten zo gezamenlijk in op een duurzaam resultaat.

Denken in oplossingen

Wij tonen initiatief. We signaleren kansen en problemen en dragen oplossingen aan vanuit onze deskundigheid. We durven de ruimte te pakken om in actie te komen en zetten door.
Als het misgaat of we hulp nodig hebben, dan zeggen we dat. Zo creëren we een open cultuur, waarbij leren voorop staat en we daardoor als vanzelf in beweging komen om te doen wat nodig is.

Open blik
Wij hechten waarde aan een open blik. Om van waarde te kunnen zijn, stellen we vragen om te kunnen begrijpen. We luisteren aandachtig en vragen door, zonder vooroordeel. We zeggen niet wat iemand moet doen, maar stimuleren iemand om zelf na te denken en initiatief te nemen.
We zijn benieuwd naar de ander en tonen respect. Als een denkwijze niet de onze is, maken wij dingen bespreekbaar. We zijn daarbij hard op de inhoud en zacht op de relatie.

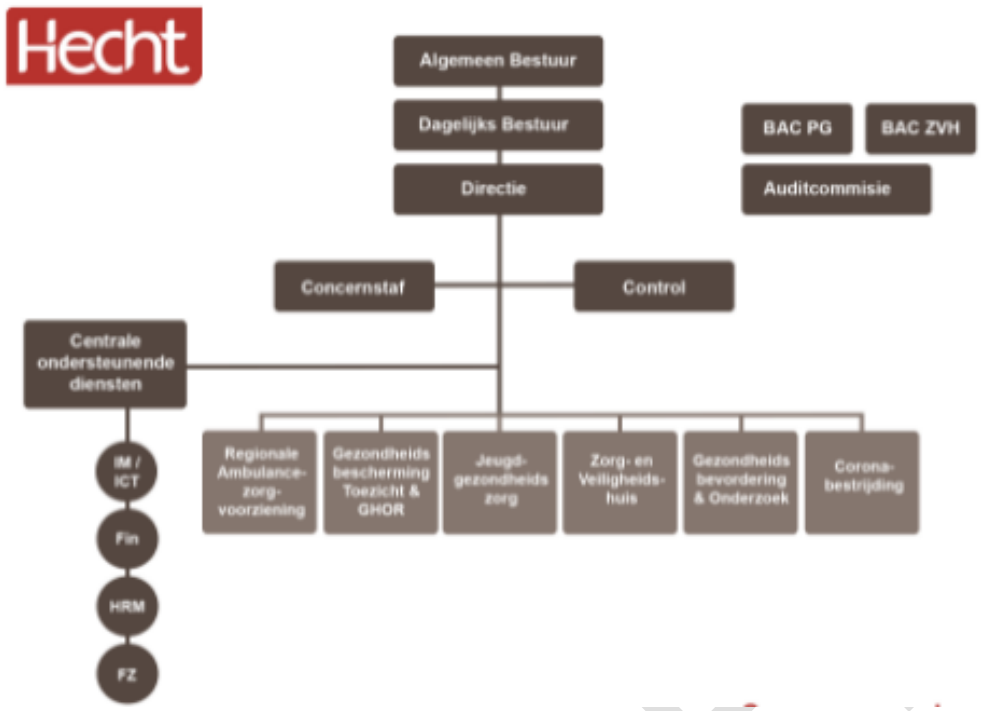
3.2.2 Organisatie inrichting

Hecht werkt met de volgende Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE-en):

- Jeugdgezondheidszorg (**JGZ**); bewaakt, beschermt en bevordert de gezonde lichamelijke, psychische en sociale ontwikkeling van alle jeugdigen in Hollands Midden;
- Gezondheidsbescherming, Toezicht en GHOR (**GTG**); beperkt en/of voorkomt de verspreiding van infectieziekten, draagt o.a. bij aan een veilige omgeving voor kwetsbaren en coördineert, registreert en adviseert over de geneeskundige hulpverlening bij crisisbeheersing.
- Gezondheidsbevordering en Onderzoek (**GBO**); werkt aan collectieve preventie, onderzoek en ondersteuning van gemeenten;
- Regionale Ambulance Voorziening (**RAV**); levert mobiele zorg met en zonder vervoer in acute en geplande situaties
- Zorg- en Veiligheidshuis (**ZVH**); organiseert regie in de keten voor veiligheid en gezondheid alsook taken op het gebied van maatschappelijke zorg;
- In de loop van 2020 zijn de werkzaamheden in het kader van de corona bestrijding ondergebracht in een aparte organisatorische eenheid. In de RVE Coronabestrijding (**CB**) zijn de vier productgroepen ondergebracht (callcenter, testen, bron- en contactonderzoek en vaccineren) waarmee Hecht Covid-19 monitort en bestrijdt.

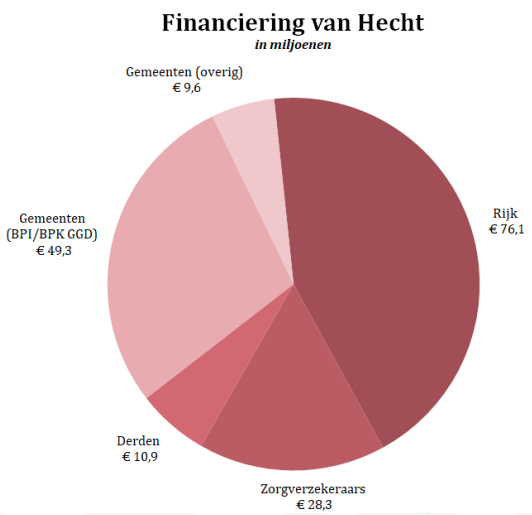
CONCEPT

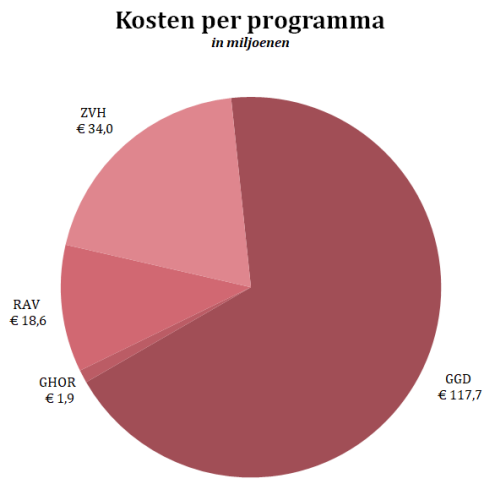
Onderstaande illustratie geeft de organisatie van Hecht schematisch weer.



3.2.3 Ontwikkeling personeelsbestand

In totaal werken er bij Hecht meer dan 1.200 medewerkers vanuit 59 locaties. De organisatie heeft hoofdvestigingen in Gouda en Leiden. De andere locaties van waaruit wordt gewerkt zijn de centra voor Jeugd en gezin in de regio (CJG's), ambulanceposten en tijdelijke vaccinatie- en testlocaties.





De bezetting bedroeg aan het begin van het jaar 970 fte. De centrale ondersteuning betreft directie en bedrijfsvoering en de centrale staftaken. De omvang van de centrale ondersteuning is 14% van het totaal aantal medewerkers. Door de werkzaamheden voor de coronabestrijding zijn er aan het eind van het jaar zo'n 1250 medewerkers extra werkzaam voor Hecht.

3.2.4 Financiering en kosten per RVE

Hieronder is voor 2021 de wijze van financiering en de verdeling van de kosten over de programma's weergegeven. De financiering in 2021 is in de primaire begroting totaal €97m. Door de coronawerkzaamheden nam de omzet met 75 miljoen (bijdragen Rijk) toe en op diverse overige opbrengstcategorieën nam de omzet met €4m toe.

3.2.5 Programma Hecht24

Hecht24 (eerder RDOG2024) is een programma gericht op een vereiste organisatieontwikkeling binnen Hecht, en de samenwerking met haar doelgroepen, opdrachtgevers en ketenpartners. De ambitie van Hecht24 is om Hecht dusdanig te versterken dat er in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie staat. Het programma bestaat uit drie programmalijnen: Datagedreven, e-health en innovatie, Organisatieontwikkeling en Strategisch Vermogen.

Het afgelopen jaar is de slag gemaakt van doorgronden van knelpunten naar uitwerken van passende oplossingen. Er is veel onderzoek gedaan, dialoog gevoerd en tools ontwikkeld om de gewenste veranderingen mee vorm te geven. Met een aantal uitkomsten is de implementatiefase gestart, anderen gaan daar binnenkort aan beginnen. Er is gewerkt met interne projectleiders en –leden, waardoor "het samen werken aan verbetering" in brede zin ervaren is.

Het programma, met een looptijd tot 2024, is nu op de helft. Veel projecten hebben hun resultaat, (adviezen, tools, vernieuwde werkwijzen) opgeleverd en zijn in de implementatiefase beland.

Vanuit programmalijn Datagedreven, e-health en innovatie is onder andere gewerkt aan project E-health. Binnen dit project is het van belang om op het gebied van e-Health te profileren en tijdig aan te (blijven) sluiten bij regionale en landelijke initiatieven. Met name op het gebied van de jeugdgezondheidszorg zijn diverse e-health innovaties gestart.

Een aantal projecten uit deze lijn hadden minder veranderkracht en bleken een sterke relatie te hebben met lopende ICT aanpassingen. Hierom is besloten om deze projecten naar de lijnorganisatie over te hevelen. Het heeft tijd gekost om te achterhalen waarom gewenste verandering onvoldoende tot stand kwam. Daarna is gezocht naar een betere rolverdeling. Dit heeft tot gevolg gehad dat deze lijn enkele maanden geen trekker had en projecten vertraagden. Inmiddels is met een nieuwe verdeling van rollen tussen lijn (ICT) en programma (e-health) een nieuwe balans gevonden.

De projectleiders van programmalijn Organisatieontwikkeling hebben zich gericht op onderwerpen zoals team- en persoonlijke ontwikkeling en leiderschap. Er is gewerkt aan implementatie van zelforganisatie en de nieuwe governance structuur met de BAC's. .

In een van de projecten focusten projecten zich op het doorontwikkelen van de competenties van medewerkers die nodig zijn om in 2024 bij Hecht effectief te kunnen werken. Dit heeft geleid tot een Centraal Opleidingsbudget en Centraal Leer & Ontwikkelplan en de ontwikkeling van een toolbox voor digitale vaardigheden en het opleiden van digicoaches.

De projectleiders van programmalijn Strategisch Vermogen zijn met onderwerpen aan de slag gegaan, die de organisatie moeten versterken in het tijdig en wendbaar reageren op ontwikkelingen. Zo zijn er tools ontwikkeld waarmee het participeren in netwerken doelgerichter en effectiever wordt. Ook is gewerkt aan het verbeteren van risicomanagement. In een ander project zijn praktische middelen ontwikkeld voor het verbeteren van onze profilering op de krappe arbeidsmarkt. En een projectgroep werkte aan een nieuw proces om tot een breedgedragen strategisch meerjarenbeleidsplan te komen.

De projectleden van dit laatste project voerden volop gesprekken met partners, opdrachtgevers en collega's over onze maatschappelijk doelen en ontwikkelingen. De, in het afgelopen jaar ontwikkelde, missie, visie en kernwaarden vormen hiervoor het fundament. De nieuwe naam voor de organisatie "Hecht" helpt om nog meer de samenwerking intern en extern op te zoeken.

Met de opgeleverde resultaten vanuit de projecten gaat het programma door met het implementeren ervan en het behalen van de baten.

CONCEPT

3.3 Programma GGD

3.3.1 RVE GTG

Met ingang van 2021 is de Gezondheidsbescherming, Toezicht en de GHOR samengevoegd in een resultaatverantwoordelijke eenheid: GTG. Deze RVE voert voor de deelnemende gemeenten taken uit op het gebied van de publieke gezondheid: GHOR, infectieziektebestrijding, seksuele gezondheid, reizigersadvisering, medische milieukunde, technische hygiënezorg, sociaal-medische advisering, forensische geneeskunde, TBC bestrijding en toezicht kinderopvang/WMO). De teams worden aangestuurd door 7 operationeel managers en 2 RVE-managers. Door de diversiteit aan taken/diensten is het een zeer beleidsrijke afdeling met veel ontwikkelingen.

Dit jaarverslag betreft de resultaten van taken op het gebied van Gezondheidsbescherming en Toezicht (GHOR heeft een separaat jaarverslag vanwege de verbinding en verantwoording aan de VR).

Het jaar 2021 stond in het teken van het samenvoegen van de teams en taken in één RVE. Dit leidde onder andere tot aanpassingen in het management en ondersteuning.
Maar 2021 stond vooral ook in het teken van Corona. De maatregelen rondom Corona en de beperkte toegang tot zorg waren van invloed op de uitvoering. Spreekuren, vaccinaties, advisering en inspecties verzorgd door de medewerkers van RVE GTG konden gedurende meerdere periodes soms geen doorgang vinden.
Zoals werd verwacht zijn collega's ingezet bij de RVE Corona Bestrijding. Voor sommige taken was er sprake van minder werk, voor andere juist van meer werk en soms te weinig personeel om het uit te voeren: allemaal facetten die van invloed waren op de resultaten.
Ter voorbereiding op normalisering zijn 'post-corona' plannen gemaakt. Doel is dat GTG zich in 2022 door ontwikkelt, zowel wat betreft inhoud, kwaliteit als bedrijfsvoering. En dat dienstverlening stabiliseert en mogelijk herstel laat zien (zoals reizigerszorg en SMA).

Ziekteverzuim en onderbezetting
In 2021 steeg het ziekteverzuim, met name als gevolg van langdurige uitval. Dit deed een extra beroep op de teams, met name waar er sprake was van personele krapte (en waar meer uitval als gevolg van overbelasting dreigde). Er is in het bijzonder aandacht uitgegaan naar preventie van uitval en begeleiding van de re-integratie. Onderbezetting wordt voorkomen door tijdige signalering en werving.

Teamontwikkeling

Medewerkers hebben hun werkzaamheden als gevolg van de coronamaatregelen in 2021 veelvuldig aan moeten passen, zowel individueel als in teamverband. Ook het thuiswerken deed een ander beroep op teamsamenwerking. Er zijn wisselingen geweest onder de operationeel managers. Een herijking van taken van managers en teams is gestart. In 2022 zal teamontwikkeling een speerpunt blijven met name gericht op zelforganisatie van teams, de kaders daarvoor en resultaatafspraken.

3.3.2 RVE JGZ

De Jeugdgezondheidszorg (JGZ) biedt begeleiding bij opgroeien en opvoeden. Medewerkers van de JGZ bieden ondersteuning bij de verzorging en opvoeding. Zij bespreken wat er goed gaat en waar vragen of zorgen over zijn. Samen met ouders en jongeren wordt bepaald welke ondersteuning nodig is. Het belang van het kind staat daarbij voorop.

Binnen de JGZ worden de landelijke pijlers van het NCJ gevolgd: impactvolle preventie, blended Health, lerende organisatie en slimmer samenwerken. Deze zijn vertaald in het interne jaarplan JGZ 2021.

Digitaliseren
In 2021 zijn stappen gezet om beeldzorg een standaard onderdeel te maken van JGZ-zorg. Verder zijn voorbereidingen getroffen om het ouderportaal verder open te zetten, zodat ouders zelf afspraken kunnen inplannen. In het basisonderwijs zijn de vragenlijsten die afgenomen worden bij scholieren gedigitaliseerd. Daarnaast zijn, aan de hand van een klantenreis, zorgmomenten geïdentificeerd die in de toekomst digitaal en makkelijker voor ouders en jongeren kunnen plaatsvinden. In de nabije toekomst zullen alle analoge brieven en folders uit het zorgproces worden gehaald en is de JGZ postzegel vrij!

Verkleinen van sociaal economische gezondheidsverschillen
De trekkers van dit speerpunt hebben gefocust op 'impact van armoede op gezinnen'. Onder teams hebben zij een behoeftepeiling gedaan betreffende dit onderwerp. Bijv. hoe een gesprek aangaan over financiële krapte.

Ondertussen besloot het NCJ een module over dit onderwerp te ontwikkelen in relatie tot de GIZ. In 2022 is het mogelijk om een aantal scholingen over GIZ in relatie tot omgaan met armoede te volgen.

CONCEPT

Taakherschikking
Binnen de JGZ wordt kritisch bekeken wie welk onderzoek uitvoert. In lijn met “de juiste zorg, door de juiste professional, op de juiste plaats” worden verpleegkundige geschoold om enkele onderzoeken over te nemen van artsen. Dit is in 2021 gestart als pilot, waarbij drie teams geschoold zijn. In 2022 wordt de pilot geëvalueerd.

Imago en zichtbaarheid
JGZ heeft niet bij iedereen het beste imago. Dat is vervelend en staat goede zorg soms in de weg. Daarnaast is het belangrijk om bij een krappe arbeidsmarkt de zichtbaarheid te vergroten en alle interessante en leuke aspecten van het werk onder de aandacht te brengen. De werkgroep heeft zich gericht op het ontwikkelen van een filmpje over het werk van de JGZ en op de zichtbaarheid op social media.

Werkdruk en zelforganisatie
De werkdruk in de JGZ is hoog, soms te hoog. Om dit tij te keren zijn verschillende initiatieven opgestart. Zo is de inzet vanuit de interne flexpool vergroot, zijn er email-mij-niet dagen om een ieder bewust te maken van de e-maildruk die is ontstaan. Het verzuimpercentage wordt gereduceerd om de werkdruk te verlagen. Daarnaast worden er minder overleggen en bijeenkomsten georganiseerd, zodat professionals zich grotendeels kunnen richten op hun zorgtaken.

Resultaat
In 2021 waren er totaal 216.718 kinderen in zorg. Dit is een aanzienlijke groei ten opzichte van 2020 toen 199.129 kinderen in zorg waren.

Bijzonderheden
In de tweede helft van 2021 had de JGZ te maken met een groeiend personeelstekort. Dit is in lijn met een landelijke trend onder gezondheidszorg professionals.

3.3.3 RVE GBO

De RVE Gezondheidsbevordering en Onderzoek geeft invulling aan de volgende basistaken:

1. Groepsgerichte monitoring (epidemiologie)
2. Advisering Publieke Gezondheid
3. Gezondheidsbevordering 0-100
4. CJG dienstverlening

Elk van deze 4 taken hoofdtaken kent een basisopdracht en een deel maatwerkafspraken in opdracht van bepaalde gemeenten. Over het algemeen is daarbij sprake van subsidierelaties met gemeenten.

Ook is sprake van diverse (onderzoeks-)projecten die wordt bekostigd uit landelijke subsidies (Zon MW/ RIVM/ VWS etc.) en aanvullende inzet gezondheidsbevordering die wordt bekostigd via scholen en schoolbesturen.

Groepsgerichte monitoring:
In september zijn de resultaten van de monitor volwassenen en ouderen (2020) beschikbaar gekomen. De onderzoekers hebben de cijfers voor onze regio toegankelijk gemaakt via een dashboard. Daar zijn nu zelfs op wijkniveau de belangrijkste cijfers over de gezondheid van de betreffende inwoners gepresenteerd. De GGD heeft net als in 2020 fors geïnvesteerd in de monitoring van de ontwikkelingen rondom Corona. Intern en extern is advies en informatie gegeven op allerlei niveaus. Om de effecten van de corona crisis op de volksgezondheid te monitoren zullen in de periode 2021-2023 4 extra gezondheidsmonitors worden uitgevoerd. Gericht op Jongeren, Jongvolwassenen, Volwassenen en Ouderen en de OGGZ doelgroep. In het najaar van 2021 is deze extra jeugdmonitor georganiseerd. De resultaten verschijnen in april 2022. Met behulp van subsidie van Zon MW is geïnvesteerd in de doorontwikkeling van de monitor maatschappelijke Zorg die wordt uitgevoerd voor de regio Holland Rijnland.

Advisering publieke gezondheid:
Gemeenten zijn geadviseerd voor hun lokale gezondheidsbeleid, sport- en preventieakkoorden en thema’s als Verkleinen Gezondheidsverschillen, Positieve Gezondheid, Gezonde Omgeving en thema’s preventieakkoord. In 2020 vond de verkenning en start van de initiatiefgroep Alliantie Positieve Gezondheid plaats als vervolg op het inspiratiecongres Samen aan de slag met Positieve Gezondheid. Dit initiatief is in 2021 daadwerkelijk gestart en vanuit deze taak ondersteunen we de verdere ontwikkeling. Uitkomst van de analyse van de effecten van de coronacrisis is geweest dat de groepen die al kwetsbaar waren door de coronacrisis nog kwetsbaarder zijn geworden. De GGD heeft gemeenten geadviseerd over de inzet van extra Coronagelden van de Overheid. Het Algemeen Bestuur Hecht zich uitgesproken voor een consultatie- en inventarisatiefase in de regio om werk te

CONCEPT

maken van “gelijke kansen op gezondheid”. Onderzocht wordt of het haalbaar is om te starten met een beweging in de regio Hollands Midden van gemeenten, Hecht en ketenpartners gericht op gelijke kansen op gezondheid voor iedereen.

Gezondheidsbevordering 0-100
De taak GB 0-100 gaat over het vergroten van gezondheidsvaardigheden van de inwoners in de regio en het bouwen aan een omgeving die gezond gedrag stimuleert. We streven naar gezonde inwoners in Hollands Midden zodat ze mee kunnen doen in de maatschappij en we werken daarbij vanuit het gedachtegoed van positieve Gezondheid.

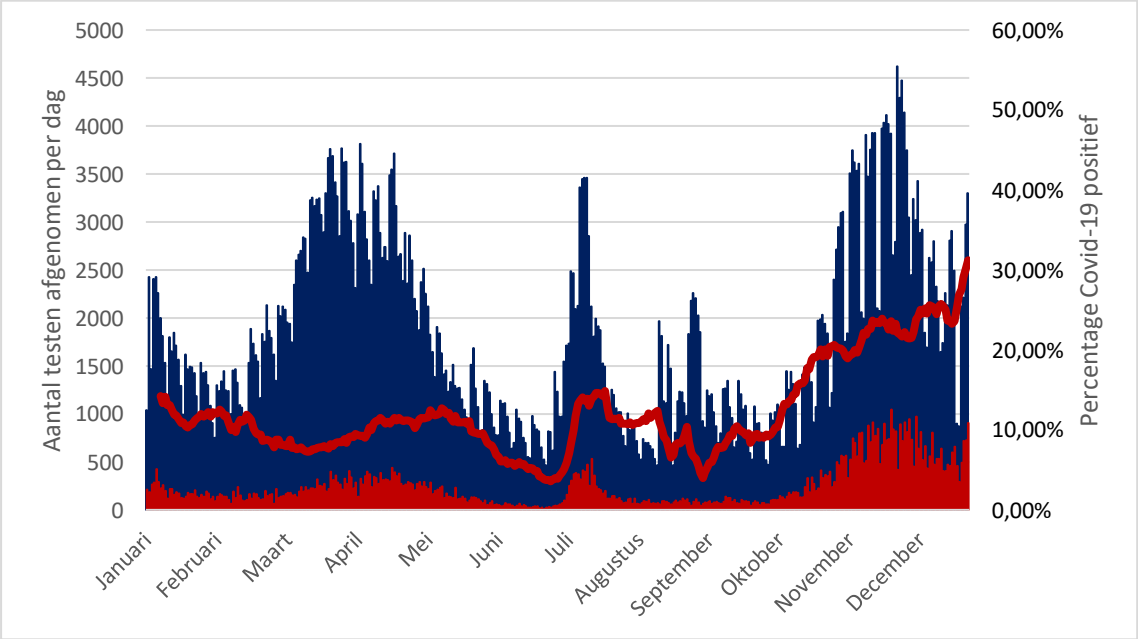
CJG- dienstverlening
De eindevaluatie van de lokale opdracht JeugdMATCH laat zien dat de werkwijze met de inzet van de gemeentelijk accounthouders en het gelijktijdig handhaven van de huidige inzet van de regionaal coördinator vanuit de GGD HM door capaciteitstekort niet het gewenste resultaat heeft opgeleverd. Er zijn meer instellingen die aangesloten willen worden, maar de capaciteit binnen de GGD en gemeenten om alle taken uit te voeren is daarvoor te krap. Omdat de Tweede Kamer inmiddels de wettelijke basis onder JeugdMATCH ter discussie stelt is het gesprek hierover op dit moment gestopt.

3.3.4 RVE CB

2021 stond voor iedereen in het teken van de coronapandemie, en heeft vele hoogte- en dieptepunten voor ons allen meegebracht. Waar in 2020 de RVE Coronabestrijding opgebouwd is en voornamelijk als crisisorganisatie gehandeld heeft, bood 2021 meer ruimte voor verdere groei en professionalisering. Om de inwoners van onze regio zo gezond mogelijk te houden zijn er vele testen afgenomen, bron- en contactonderzoeken (BCO) uitgevoerd, vragen beantwoord en prikken gezet. In 2021 zijn er door de RVE Coronabestrijding:

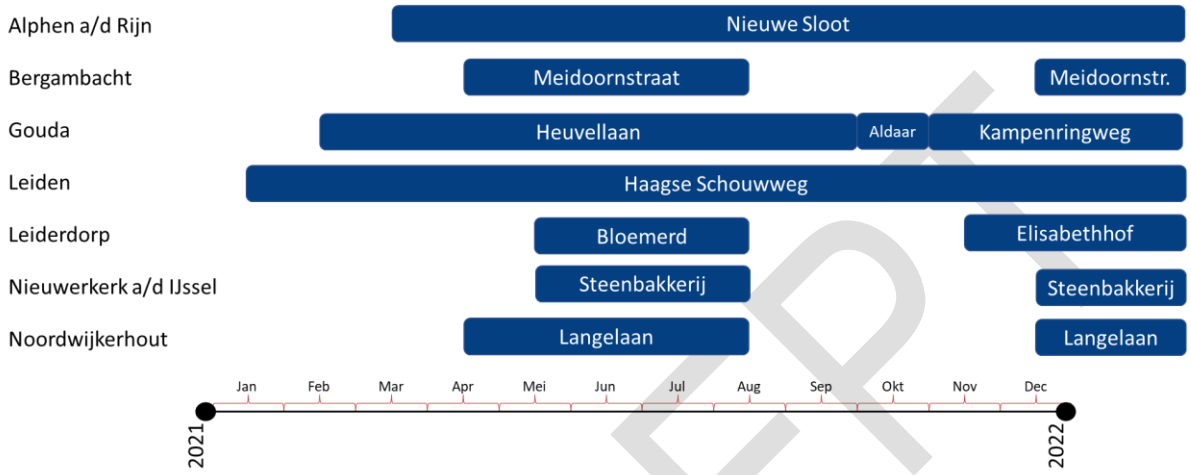
- 68.372 BCO’s gestart
- 185.993 oproepen ontvangen in het callcenter
- 671.889 testen afgenomen
- 1.241.373 vaccinaties gezet

Wat het verhaal gecompliceerder maakt is dat de ernst van het virus over het jaar erg fluctueerde; het aantal besmettingen kan binnen een paar dagen zomaar vertienvoudigen, maatregelen veranderen en nieuwe varianten bieden nieuwe ziektebeelden. Onderstaande grafiek toont het aantal testen wat afgenomen is per dag (blauwe diagram) versus het percentage van positieve testuitslagen (rode lijn). Dit geeft duidelijk weer dat er telkens grote schommelingen zijn in de druk die op de RVE gelegd wordt.



CONCEPT

Deze schommelingen eisen flexibiliteit van de organisatie en het was een grote uitdaging om dat goed op te kunnen vangen. Zo is gebleken dat campagnes snel gestart kunnen worden, het personeel in zeer korte tijd opgeschaald en afgeschaald kan worden, en dat locaties in korte tijd geopend en weer gesloten kunnen worden. Het hele jaar zijn de drie hoofdlocaties – Leiden, Gouda en Alphen aan den Rijn – open gebleven, en in tijden van drukte zijn extra locaties geopend. Hetzelfde principe geldt ook voor vaccineren. Wanneer er veel vraag naar vaccinaties was, waren er veel locaties beschikbaar met ruime openingstijden, wanneer de vraag af nam werd ook het aantal vaccinatielocaties afgeschaald. Hierbij zorgden we in afstemming met de gemeenten voor een zo goed mogelijke spreiding. Het overzicht van de vaccinatielocaties over tijd staat in onderstaande tabel.



In 2021 is er een grote professionaliseringsslag gemaakt binnen de hele RVE. Zo heeft elke tak in een moment van 'ademruimte' wanneer het minder druk was een focus kunnen leggen op kwaliteit. Om maar een kleine greep te noemen: het callcenter is meer data gedreven gaan werken, BCO heeft een kwaliteitsteam opgesteld en hun opleidingsproces professioneler gemaakt, en zijn er meerdere audits uitgevoerd bij het testen en vaccineren.

Afgelopen jaar werkte er circa 80 interne medewerkers met een Hecht-contract bij de RVE Coronabestrijding. Echter, het leeuwendeel van de medewerkers bestond uit uitzendkrachten. In 2021 waren dit rond de 3500 mensen. Dit is bijna zes keer zoveel als het totaal aantal medewerkers in dienst bij Hecht.

Ondanks de hoge werkdruk lag het ziekteverzuim onder de interne medewerkers rond de 4% in het afgelopen jaar, vergeleken met een landelijk gemiddelde in de gezondheidszorg van 6,8%[1].

Kortom, het was een jaar van grote aantallen, veel groei en krimp. En ondanks alles een focus om te blijven professionaliseren, te blijven verbeteren. Maar het is belangrijk om niet uit het oog te verliezen dat dit allemaal gedragen wordt door de mensen van de RVE Coronabestrijding.

3.3.5 Financiën programma GGD

De realisatie van het programma GGD kan als volgt worden samengevat.

€ 1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	79.010	42.820	118.904	117.727	1.177
Baten	81.334	42.563	118.059	118.365	-306
Gerealiseerde saldo	**2.324**	**-257**	**-845**	**638**	**-1.483**
Mutaties reserves	94	257	69	-120	189
Gerealiseerde resultaat	**2.418**	**0**	**-776**	**518**	**-1.294**

CONCEPT

Voor een toelichting op de resultaten wordt verwezen naar paragraaf 4.6.1.

3.4 Programma ZVH

3.4.1 Resultaten 2021

Sinds 1 januari 2021 hebben we in de regio Hollands Midden officieel een Zorg- en Veiligheidshuis. Dit is gevormd door een samenvoeging van de sector Maatschappelijke Zorg en Veilig Thuis van de GGD (Veilig Thuis, Meldpunt Zorg & Overlast, Crisis Interventie Team, Jeugd Preventieteam, Basiszorg coördinatie Kwetsbare Kinderen) en het Veiligheidshuis. Het ZVH HM is een onderdeel binnen Hecht (voorheen RDOG HM). Een nieuwe organisatie met een nieuw MT en nieuwe verbindingslijnen. In 2021 hebben we de bouwtekening gemaakt voor de verbouwing, en zijn we begonnen met de bouw van ons huis. We zijn druk bezig met het invlechten van de bestaande processen in een nieuwe vorm van dienstverlening. Doorontwikkeling van diensten en personeel zijn daarbij hoofddoelen. Daarnaast is hard gewerkt aan het ontsluiten van gegevens via diverse digitale tools.

Het uiteindelijke doel is om als keten optimaal samen te werken. Dat begint voor ons in de uitbouw van ons eigen Zorg en Veiligheidshuis. De ambitie is om een robuuste partner te zijn waar de kwetsbare burgers waar zorgen over zijn kunnen worden gemeld. Na inzet van de dienstverlening van het ZVH is er een plan en wordt er in de keten samengewerkt om de Veiligheid van cliënt en samenleving te waarborgen door waar nodig cliënten toe te leiden naar passende hulpverlening.

In 2021 hebben we in totaal 15.377 signalen binnen gekregen over kwetsbare burgers. 5.389 signalen hebben we als advies afgehandeld. Bij de overige signalen hebben we een van onze diensten binnen onze werksoorten ingezet. Er was ook in 2021 sprake van een lichte daling van de instroom bij Veilig Thuis ten opzichte van aanhoudende groei in de jaren tot 2020. De werkzaamheden zijn volledig uitgevoerd, zij het soms met een andere verdeling van tijd over de verschillende diensten. Het Crisisinterventieteam zag over het hele jaar een lichte stijging van het aantal meldingen, net als het Meldpunt Zorg en Overlast. Het Jeugdpreventieteam zag de meldingen iets teruglopen. Op team Basiszorg coördinatie kwetsbare kinderen werd in 2021 iets minder vaak een beroep gedaan. Team Veiligheidshuis ziet regionaal sinds 2015 een daling in het aantal meldingen voor de briefing. Tegelijkertijd zien we dat er in verhouding meer gewogen casuïstiek is. Het aantal openstaande casus neemt al jaren licht toe. Dit alles heeft geleid tot een behoedzaam financieel beleid

Ook 2021 was een Coronajaar. Bij Veilig Thuis kregen we daardoor minder meldingen dan de jaren voor Corona. We zagen dat vooral de politie als melder, normaal goed voor 70 procent van alle meldingen, minder zaken aanbracht.

CONCEPT

3.4.2 Financiën programma ZVH

De realisatie van het programma ZVH kan als volgt worden samengevat.

€ 1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten		19.150	18.231	18.623	-392
Baten		19.150	19.152	19.152	144
Gerealiseerde saldo			**921**	**529**	**-248**
Mutaties reserves			-21	-94	-73
Gerealiseerde resultaat			**900**	**579**	**-321**

Voor een toelichting op het resultaat wordt verwezen naar 4.6.2.

3.5 Programma GHOR

De Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio, kortweg GHOR, coördineert, regisseert en adviseert over de (voorbereiding en uitvoering) geneeskundige hulpverlening bij rampenbestrijding en crisisbeheersing. GHOR vertegenwoordigt zorgpartners in de veiligheidsregio en verbindt het dynamisch netwerk zorg, veiligheid en openbaar bestuur, waarin samen wordt gewerkt aan de geneeskundige hulpverlening en regionale zorgcontinuïteit in Hollands Midden. GHOR maakt de vertaling wat crises betekenen voor zorgcontinuïteit, zelfredzaamheid en fysieke veiligheid. De focus ligt op het bevorderen van de consistentie tussen de crisisvoorbereiding en –beheersing van de zorgpartners en de algemene crisisstructuur van de veiligheidsregio. GHOR stemt de crisisplannen van zorgpartners af met de operationele voorbereidingen van de crisispartners binnen de veiligheidsregio (v.v.). Dit wordt ook beoefend. Daarnaast wordt ingezet op het blijvend leren van crisisfunctionarissen van zorgpartners samen met crisisfunctionarissen GHOR c.q. VRHM. GHOR heeft een crisisorganisatie GHOR die paraat en vakbekwaam is. Deze crisisorganisatie monitort en signaleert in crisissituaties knelpunten en dilemma's in het zorgnetwerk en de veiligheidsregio en gevolgen ervan voor de regie op de geneeskundige hulpverlening. Verder adviseert GHOR aan gemeenten, veiligheidsregio en zorgpartners over gezondheidskundige aspecten van omgevingsvisies en -plannen, evenementenveiligheid en fysieke veiligheid.

3.5.1 Resultaten 2021

Snelle toegang tot informatie bij een crisis is belangrijk om de zorgketen beter te kunnen laten samenwerken in de crisisorganisatie en met veiligheidspartners. Het is daarvoor belangrijk dat het zorgnetwerk op LCMS Geneeskundige Zorg (vervolg LCMS GZ), het landelijke crisismanagementsysteem is aangesloten. In Bestuurlijk ROAZ West is op 13 juli 2021 besloten dat LCMS GZ geïmplementeerd gaat worden. In november 2021 heeft een samenwerkingsbijeenkomst plaatsgevonden met GHOR Haaglanden en Trimension. Tijdens de bijeenkomst is gesproken over het implementatietraject van LCMS-GZ en de samenwerking tussen beide GHOR regio's. Trimension heeft op basis van de bijeenkomst een startnotitie gemaakt voor de totstandkoming van de implementatie van het netcentrischwerken. De notitie wordt gedeeld met het Tactisch ROAZ voor een akkoord op voorgestelde aanpak implementatie.

Door de komst van Covid-19 zijn er nieuwe inzichten rondom het relatiebeheer tot stand gekomen. Het ontstaan van de verschillende crisisstructuren heeft er voor gezorgd, dat GHOR een groter bereik heeft binnen de verschillende zorginstellingen. Hierdoor zijn de relatiebeheerders opzoek naar een manier om de nieuwe samenwerkingen in stand te houden. Daarnaast ondersteunt GHOR de zorgpartners bij hun voorbereiding op vier nieuwe aandachtsgebieden, benoemd in het Regionaal Risicoprofiel: cybersecurity, de energietransitie, klimaatadaptatie en het vraagstuk voor onze continuïteit. Om naast de Covid-19 werkzaamheden de

CONCEPT

zorginstellingen aangehaakt te houden, heeft de GHOR gedurende het jaar verschillende kennisbijeenkomsten georganiseerd, bijvoorbeeld een webinar. Deze kennisbijeenkomsten waren gericht op de risico's uit het Regionaal Risicoprofiel. Voor de 'nieuwe risico's' zet GHOR in op kennisdelen met de zorgpartners. Hiervoor is samen met GHOR Haaglanden het besluit genomen om het voorstel tot implementatie van het zorgrisicoprofiel voor te leggen aan ROAZ west.

Binnen de GHOR heeft de continuïteit de hoogste prioriteit gekregen en is hiermee geborgd. Hiermee is de crisisorganisatie in stand gebleven. Door de Covid-19 maatregelen is een deel van het OTO jaarplan geannuleerd. Daarentegen hebben de opleidingen wel plaatsgevonden, dit heeft te maken met het bedrijfsnoodzakelijk karakter.

Voorheen was hiervoor de zelfevaluatie uit het Kwaliteitskader Crisisbeheersing en OTO 2.0 de basis om het gesprek aan te gaan. Door Covid-19 is de mogelijkheid om geplande OTO activiteiten uit te voeren stil komen te staan. In plaats daarvan is er in zorginstellingen wel geoefend om juist planvorming die Covid-19 gerelateerd is en scenario's intern en in de keten verder uit te werken en te verbeteren. Aan de hand van de besproken thema's, zal de GHOR een aanbevelingsrapport schrijven. De aanbevelingen zullen onderdeel worden van de gesprekken voor de volgende bestuurlijke rapportage.

3.5.2 Financiën programma GHOR

De realisatie van het programma GHOR kan als volgt worden samengevat.

€1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	1.881	2.249	2.160	1.991	169
Baten	1.976	2.229	2.227	2.226	-1
Gerealiseerde saldo	**95**	**-20**	**67**	**235**	**168**
Mutaties reserves	28	20	20		-20
Gerealiseerde resultaat	**123**		**87**	**235**	**148**

Voor een toelichting op het resultaat wordt verwezen naar 4.6.3

3.6 Programma RAV

De RAV is verantwoordelijk voor de ambulancezorg in de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het programma omvat verschillende activiteiten: intake, triage, zorgadvisering en uitgifte binnen de meldkamer en het mobiel zorgconsult en ambulancevervoer binnen de rijdienst. De activiteiten voldoen aan de wet Ambulancezorgvoorzieningen (WAZV). Omdat de RAV een zorginstelling is in het kader van de Wet Toetreding Zorgaanbieders (WTZa, van kracht sinds 1 januari 2022), moet ook worden voldaan aan de Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstellingen (WMCZ). Deze wet verlangt van zorginstellingen dat cliënten zoveel mogelijk worden betrokken bij keuzen die voor hen direct of indirect gevolgen kunnen hebben. Voor de RAV is het betrekken van de cliënt niet nieuw. De afspraken, die de RAV al had met een cliëntenraad, zijn in 2021 formeel herbevestigd in een medezeggenschapsregeling en nieuwe overeenkomst.

Speerpunten van de RAV voor 2021 waren:

- Goede zorg: Het bieden van goede zorg op het juiste moment door de juiste zorgverlener passend bij de actuele zorgvraag.
- Voldoende medewerkers: om nu en in de toekomst minimaal aan de paraatheid te kunnen voldoen die volgens het Referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid (RIVM) nodig is.
- Deskundige medewerkers: Medewerkers, bekaam en bevoegd om hun taken uit te kunnen voeren.

CONCEPT

Covid-19 heeft de gestelde doelen onder druk gezet. Primair heeft de RAV zich gericht op het zo adequaat mogelijk inspelen op de actuele zorgvragen in onze regio en de gevolgen voor onze medewerkers. Samenwerking in de acute zorgketen en landelijk kregen daarbij hoge prioriteit.

3.6.1 Resultaten 2021

De ambulance was in 2021 in 95% van de spoedgevallen (A1) binnen 16,5 minuten ter plaatse. In 98,9% van de gevallen was de ambulance er binnen 20 minuten. Het ritaantal is in 2021 toegenomen ten opzichte van 2020. Vooral sinds mei is het aantal inzetten fors gestegen. Het totale stijgingspercentage was 13%. Tijdkritische zorgverleningen zijn goed geborgd. De eerste minuten zijn hier van levensbelang. Daarom zijn de meldkamercentralisten getraind en toegerust om melders zelf levensreddende handelingen te laten uitvoeren. Waar (mogelijk) sprake is van een reanimatie wordt een beroep gedaan op de Brandweer First Responders, Politie noodhulpeenheden, burgerhulpverleners en op het strand en in het duingebied op de KNRM, de Reddingsbrigades en Staatsbosbeheer. Ervaringen met al deze *first responders* zijn positief. De gemiddelde responstijd van de ambulance bij meldingen van een mogelijke reanimatie lag in 2021 gemiddeld rond de 8:30 minuten. Brandweer *first responders* waren 2 minuten eerder ter plaatse. De *first responders* (incl. burgerhulpverleners) waren in 80% van de gevallen al gestart met reanimeren als de ambulance arriveert.

Verhoogde zorgvraag en werkdruk
Het arbeidsverzuim over 2021 was 6,3%. Dat was hoger dan gebruikelijk. Voor een groot deel was dit Covid-gerelateerd. De drempel voor ziekmelden moest laag worden gehouden, vanwege het risico op onderlinge besmetting. Dit speelde zeker voor de rijdienstmedewerkers, omdat die werken met kwetsbare patiënten. Quarantainemaatregelen, zoals het RIVM die voorschreef, legden bovendien forse druk op de roosters.

Zorgcoördinatie
De juiste zorg op de juiste plaats door de juiste hulpverlener op het juiste moment. Alleen hierdoor kunnen we gezamenlijk de alsmaar groeiende zorgvraag blijven beantwoorden. De RAV wil daarom samen met de acute-zorgpartners de melder zorg op maat bieden. Niet alle ambities konden worden waargemaakt. In juli 2021 zijn de eerste stappen gezet voor de inrichting van het zorgcoördinatiecentrum (ZCC). Speciaal hiervoor opgeleide medewerkers van de RAV hebben het ZCC bemand, samen met medewerkers van de huisartsenpost (HAP) en de thuiszorg. Er is live ervaring opgedaan en kleine verbeteringen in de zorgcoördinatie zijn doorgevoerd. Streven blijft om in de toekomst het ZCC met thuiszorg, huisartsenpost en andere zorgpartners gezamenlijk vorm te geven.

3.6.2 Financiën programma RAV

De realisatie van het programma RAV kan als volgt worden samengevat.

€1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	31.985	33.050	33.842	34.009	-167
Baten	33.332	33.050	33.767	34.505	738
Gerealiseerde saldo	**1.347**		**-75**	**496**	**571**
Mutaties reserves					
Gerealiseerde resultaat	**1.347**		**-75**	**496**	**571**

De financiële resultaten van dit programma zijn verder gespecificeerd in de jaarrekening in paragraaf 4.6.4.

CONCEPT

3.7 Concern Hecht

3.7.1 HRM

Op de afdeling HRM hebben in 2021 enkele wijzigingen plaats gevonden waardoor de ingezette ontwikkelingen niet in volle omgang doorgang hebben gevonden.

3.7.2 Digitalisering

Dit jaar was met name het jaar van de eerste stappen naar het moderne werken, waarbij ook duidelijke is geworden dat er in de basis onderdelen aangepast moeten worden om het fundament te zijn voor de vernieuwde eisen aan de systemen. Ook is er hard gewerkt om de performance en de betrouwbaarheid van de systemen te verbeteren. In het kader van digitalisering is het een mooi jaar geweest.

3.7.3 Ontwikkelingen huisvesting

In 2021 zijn de voorbereiding gestart voor een locatie in Alphen aan de Rijn. Ook is er besloten om de locatie aan de Parmentierweg in Leiden te gaan verbouwen. Deze verbouwing zal naar verwachting eind 2022 starten. In 2021 zijn de locaties als gevolg van Corona vaccinaties uitgebreid, waarna in het einde van 2021 het aantal testlocaties weer zijn afgebouwd.

3.7.4 Kwaliteitssysteem

De mini-audits zijn in 2021 organisatie breed toegepast. Ook is er een nieuw risico managementsysteem geïntroduceerd, die vanuit de RVE-en opgebouwd wordt om zo een Hecht brede risicoanalyse inclusief beheersmaatregelen wordt opgebouwd. Door deze onderdeel te maken ban de P&C cyclus gesprekken wordt sturing en actualisatie bevorderd.

3.7.5 Inkoopbeleid

Hecht beschikt over een vernieuwd, duurzaam en helder inkoop- en aanbestedingsbeleid. Hierin staat wanneer de verschillende inkoopregels gehanteerd moeten worden. Hecht werkt aan een verbeterprogramma, zodat belangrijke verbeteringen (bijvoorbeeld op het terrein van inkooprechtmatigheid) worden doorgevoerd. Er zijn weer stappen gezet binnen de inkoopvisie.

In verband met Corona uitgaven heeft Hecht het standpunt ingenomen dat zij spoed toepast waar dat nodig is en structureert waar dat kan. In 2021 zijn delen van Corona uitgaven ondergebracht in aanbestede inkoopcontracten. Als gevolg van de onzekerheid en het continue fluctueren van de gewenste capaciteit is dit ook in 2021 niet in alle gevallen gelukt. Er is deels voor gekozen om de inkoopregels niet toe te passen in verschillende trajecten gericht op inkopen voor de corona. Hecht doet hierbij een beroep op de uitzonderingsgrond “dwingende spoed” 2.32 lid 1 sub c, in de Aanbestedingswet 2012, hetgeen - gelet op de noodzakelijke pandemiebestrijding - wordt ondersteund door VWS. . Desondanks heeft Hecht voor de grootste uitgaven binnen Corona wél in 2021 goedkeuring gegeven voor het uitvoeren van aanbestedingen en deze worden ook in 2022 gegund.

3.7.6 Privacy en AVG

Hecht werkt conform de AVG. De functionaris gegevensbescherming adviseert management en directie in allerlei situaties over de correctie omgang met cliëntengegevens. In 2021 is extra aandacht uitgegaan naar impactvolle trajecten zoals de wens vanuit samenwerkingspartners tot gegevensdeling in het sociaal domein en Wvggz. Medewerkers die constateren dat er mogelijk iets mis is gegaan met persoonsgegevens dienen dit te melden. De datalekprocedure van de organisatie wordt vervolgens doorlopen.

3.7.7 Openbaarheidsparagraaf

Op grond van artikel 3.5 van de Wet Open Overheid dient in de jaarstukken zichtbaar worden gemaakt wat er met de uitvoering van de Woo is gedaan. Binnen Hecht is een projectteam opgestart welke zich bezighoudt met de implementatie van de Woo. Belangrijke speerpunten zijn daarbij de actieve openbaarmaking van documenten en het verder op orde brengen van de informatiehuishouding.

CONCEPT

3.8 Verplichte paragrafen

3.8.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen van Hecht wordt bepaald door de omvang van de reserves. Hierdoor kunnen niet begrote uitgaven worden opgevangen. De deelnemende gemeenten zijn op grond van artikel 27, lid 7 van de Gemeenschappelijke regeling RDOG Hollands Midden verplicht ervoor te zorgen dat Hecht beschikt over voldoende middelen om aan al zijn verplichtingen te kunnen voldoen.
De uitganspunten voor de reserves zijn opgenomen in de Nota Reserves en Voorzieningen RDOG Hollands Midden, die door het Algemeen Bestuur op 7 april 2021 is vastgesteld.

De omvang van de reserves bedraagt €9.066k. Het weerstandsvermogen is € 6.333k (2020: 5.633k). Dit is bepaald door de reserves waarvoor het Algemeen Bestuur al een doel heeft vastgesteld niet mee te tellen als vrij besteedbaar vermogen. Wat resteert, is het weerstandsvermogen. Dit staat hieronder. Een nadere toelichting op het eigen vermogen is opgenomen in paragraaf 4.5.5 van de jaarrekening.

In het Algemeen Bestuur heeft op 8 december 2021 besloten om te streven naar een weerstandsvermogen ter grootte van € 3 mln. Hierbij zal een maximum gelden van € 6mln. Op grond van het huidige resultaat overschrijdt het weerstandsvermogen eind 2021 het maximum met 333k. Dit bedrag zal in de resultaatbestemming 2021 worden verwerkt.

De weerstandsratio is de beschikbare weerstandscapaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit, die is gebaseerd op het risicomanagementsysteem, is voor 2021 bepaald op € 2.630k. De weerstandsratio is €5.814k / €2.630k = 220%. Door het goede resultaat is er een sterke verbetering van de weerstandscapaciteit zichtbaar. Op basis van het huidige niveau van het eigen vermogen zou Hecht in staat moeten zijn om de risico's zelfstandig op te vangen. Dit afhankelijk van welke risico's op welk moment zich voordoen.

€1.000	1-1-2021	31-12-2021	niet vrij	Weerstand
Algemene reserve GGD	1.808	1.884		1.884
Reserve verplichtingen voormalig personeel	874	1.160	1.160	
Reserve markttaken GGD	0	0		
Reserve ERP	176	29	29	
Reserve programma RDOG 2024	920	29	29	
Reserve onderhoud huisvesting	783	0	0	
Reserves GGD	**4.561**	**3.102**	**1.218**	**1.884**
Algemene reserve ZVH	950	1.042		1.042
Reserves ZV H	**950**	**1.042**	**0**	**1.042**
Algemene reserve GHOR	94	94		94
Reserve project OvDG	101	101	101	
Reserves GHOR	**195**	**195**	**101**	**94**
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.008	2.008		2.008
Reserves RAV	**2.008**	**2.008**	**0**	**2.008**
Onverdeelde resultaat	0	1.828	0	1.828
Eigen vermogen	**6.764**	**7.133**	**1.319**	**5.814**

CONCEPT

Coronavirus

De financiering van de Corona activiteiten van Hecht is afkomstig van het Rijk. De regels en afspraken zijn vastgelegd, waardoor het helder is welke kosten en op welke wijze de inzet vergoed worden. De werkzaamheden worden dan ook resultaat neutraal uitgevoerd.

Risicomanagementsysteem

Een nieuwe manier van het risicomanagementsysteem (RMS) is door het Algemeen Bestuur op 8 december 2021 vastgesteld. De grootste verandering heeft betrekking op het classificeren van de risico's in een risicomatrix, waarbij er niet meer gefocust wordt op de kleine en hypothetische risico's maar op de risico's met een realistische kans en materiële impact.

Hieronder volgt een actuele inschatting van de risico's. Alle risico's zijn gebaseerd op mitigerende maatregelen. Het risicoprofiel is € 2.630k.

Er zijn meerdere risico's geïdentificeerd, maar door de geringe impact in combinatie met de lage kans dat een dergelijk risico zich voordoet zijn deze hieronder niet opgenomen. Bij de risicoanalyse en de risicovoortganganalyse wordt wel beoordeeld of er een wijziging heeft plaats gevonden.

		Impact				
		niet merkbaar (1)	klein (2)	gemiddeld (3)	groot (4)	desatreus (5)
Kans	dagelijks (5)					
	wekelijks (4)		5	6		
	maandelijks (3)		1, 2, 3, 10			
	jaarlijks (2)			8, 9	4, 7	
	> jaarlijks (1)					

CONCEPT

Specificatie van de risico's en beheersmaatregelen

	Belangrijkste risico's	* 1.000	Totaal	**€ 2.630.000**
Nr.	**Risico's**	**Toelichting**	**Maatregelen**	
	Bestuurlijk	**€ 150**		
1	Uitkomsten Hecht24.	Niet alle besparingen zullen worden gerealiseerd.	Managen van de projecten en door het niet te optisch ramen van de kosten en opbrengsten worden mogelijke tegenvallers beperkt.	
	Primaire taken	**€ 830**		
2	Verlies aanvullende opdrachten.	Door verlies van opdrachten is er geen continuïteit op bepaalde onderdelen. Afbouw van onderdelen kost geld.	Volgen ontwikkelingen en opvangen van grootste schommelingen met flexibele schil.	
3	Onjuiste registratie leidt tot omzet verlies en mogelijk imago schade.	Door onjuist gebruik van systemen of onjuiste vastlegging in de systemen is er geen volledigheid in de registratie en de ingebouwde interne controles werken onvoldoende.	Continu proces van verbetering inrichting en instructie, gericht op standaard gebruik. Interne controles moet problemen en impact zichtbaar maken en leiden tot betere controles.	
4	Uitgestelde zorg leidt op een bepaald moment tot te grote druk.	Door gebrek aan capaciteit maar ook doordat door uitstel van de vraag de problemen groter zijn geworden.	Scenarioplanning en op de hoogte blijven de van de ontwikkelingen bij de verschillende gemeenten.	
	Informatiemanagement	**€ 650**		
5	Digitalisering leidt tot aanpassingen problemen bij medewerkers.	Voortdurende ontwikkeling en veranderingen van de systemen en de digitalisering van hele processen leidt tot problemen bij bepaalde medewerkers.	Opleidingen en continu ondersteuning aanpassen op deze groep medewerkers.	
6	Onvoldoende beveiligde systemen (cyber security).	Door de bekendheid van de organisatie is er een groot risico op (bewust of onbewust) ongewenste toegang tot de systemen wat leidt tot grote extra reparatie uitgaven.	Zorgdragen dat alle systemen update zijn en er uitwijkmogelijkheden zijn bij calamiteiten.	
7	Data lekken GGD en ICAM-claim	de overheid heeft een claim ontvangen t.a.v. schade door dataregistratie voor alle NL. inclusief WOB verzoek	VWS en GGD NL werken samen om de claim af te wenden; dit gaat mogelijk veel geld kosten aan juristen en advocaten.	
	Financiën	**€ 1.000**		
8	Afwijkingen tussen de begroting en realisatie leidt tot grote (negatieve) resultaten.	Door verschillende factoren kan de realisatie afwijken wat leidt tot grote negatieve resultaten.	Deels door sturing en wendbaarheid, deels accepteren en aanhouden van een financieel buffer.	
9	Stijging personeelskosten hoger dan de index in de begroting.	De vaststelling van de index op de begroting van een jaar is ver voor dat jaar vastgesteld. Afwijking in de realisatie kan leiden grote structurele verliezen door verkeerde inschattingen.	Aanvullende finacierings afspraken of oplossen uit reserve.	
10	Vaste kosten organisatie betaald uit variabele subsidie opbrengsten	Een belangrijk deel van de vaste kosten van de organisatie (overhead) wordt bekostigd uit de opbrengsten voor aanvullende subsidies. De wettelijke taken van de GGD zijn hierdoor relatief goedkoop.	Door wegvallen van aanvullend omzet ontstaan er frictiekosten of worden door de toegenomen overheadkosten de tarieven hoger voor de deelnemers.	
	Totaal	**€ 2.630**		

CONCEPT

3.8.1 Kengetallen

De kengetallen geven een indicatie van de financiële gezondheid van de organisatie. In onderstaande tabel zijn de voorgeschreven kengetallen gepresenteerd en vervolgens verder toegelicht.

	2021 GGD/GHOR/ZVH	2021 RAV	2021 HECHT	2020 GGD/GHOR	2020 RAV	2020 RDOG
Solvabiliteitsratio	10,41%	7,11%	14,12%	22,20%	9,80%	14,20%
Netto Schuldquote	0,74%	35,57%	13,22%	0,50%	36,70%	11,80%
Structurele exploitatieruimte	1,60%	1,76%	1,60%	5,60%	4,20%	5,60%

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%.

De solvabiliteitsratio is iets gedaald van 14,2% naar 14,1%. Dit ligt nagenoeg op het niveau van vorig jaar. Met dit percentage kan de financiële positie van Hecht als enigszins kwetsbaar worden aangemerkt.

Netto schuldquote

Investeringen worden niet betaald met reserves maar met geld. Als dat niet op de bank staat, dan moet dat worden geleend. Daarmee stijgt de schuld. Als signaalwaarde voor de netto schuldquote geldt: als de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is er sprake van een erg hoge schuld. Het licht staat dan op rood. Maar al bij een netto schuld die 100% van de inkomsten te boven gaat, springt het licht op oranje.

De netto schuldquote van Hecht is gestegen van 11,88 naar 13,22%. Dat is toereikend om aan de schuldverplichtingen te voldoen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen geeft aan in hoeverre sprake is van doorlenen. Zo wordt in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Omdat Hecht geen leningen verstrekt heeft, is de uitkomst gelijk aan de netto schuldquote.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de jaarrekening is, afgezet tegen de inkomsten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

De structurele ontwikkelingen zijn meegenomen in de begrotingswijzigingen 2019-2020 en de meerjarenbegroting 2021-2023. De structurele lasten van de begroting en meerjarenraming gedekt zijn door structurele baten.

De structurele baten van Hecht zijn in 2021 groter dan de structurele lasten. De structurele exploitatieruimte is 1,60% positief door een andere baten-lasten verhouding. De structurele ontwikkelingen zijn meegenomen in de begrotingswijzigingen en de meerjarenbegroting. De structurele lasten van de begroting en meerjarenraming zijn gedekt door structurele baten. Het structurele resultaat is toegelicht in paragraaf 4.6.7.

3.8.2 Financiering

Algemeen

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur van Hecht een geactualiseerd Treasurystatuut vastgesteld. Dit treasurystatuut regelt de verantwoordelijkheden en randvoorwaarden voor het aangaan, garanderen en verstrekken van geldleningen. Het treasurystatuut verbiedt het gebruik van financiële derivaten.

Hecht beschikt over reserves om schommelingen in de exploitatie en markttaken te kunnen opvangen.

CONCEPT

Financiering

Het programma GGD wordt voor het basispakket gefinancierd door de deelnemende gemeenten naar rato van hun inwonertal. De aanvullende diensten zijn gefinancierd op basis van door het Algemeen Bestuur vastgestelde tarieven of op basis van met deze afnemers gesloten overeenkomsten. Geplande investeringen worden gefinancierd uit de beschikbare liquide middelen.

De financiering van het programma GHOR geschiedt sinds 1 januari 2014 door de deelnemende gemeenten van Hecht. Geplande investeringen worden gefinancierd uit de beschikbare liquide middelen.

De zorgverzekeraars financieren het grootste deel van het programma RAV op basis van contractafspraken.

Saldo financieringsfunctie

De specificatie van het saldo van de financieringsfunctie is opgenomen in onderstaande tabel.

* € 1.000	2021	2020
Afschrijvingen	3.221	3.218
Rente langlopende schulden	280	383
Rente kortlopende schulden	3	5
Totaal lasten	**3.504**	**3.606**
Doorberekende afschrijvingen	3.221	3.218
Doorberekende rente	278	386
Ontvangen rente	4	2
Totaal baten	**3.504**	**3.606**
Saldo financieringsfunctie	**0**	**0**

Kasgeldlimiet

Artikel 4 van de Wet financiering decentrale overheden bepaalt dat gelijktijdig met het jaarverslag gerapporteerd te worden over de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De toegestane kasgeldlimiet is 8,2% van de grondslag, te weten het totaal van de lasten van de laatste begrotingswijziging, zijnde € 173.204k x 8,2% = € 14.203k.

€ 1.000	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Omvang vlottende korte schuld	*1.102*	*179*	*1.884*	*0*
Vlottende middelen	*12.567*	*6.459*	*18.245*	*25.193*
Totaal netto vlottende schuld/overschot	**11.465**	**6.280**	**16.361**	**25.193**
Toegestane kasgeldlimiet	14.203	14.203	14.203	14.203
Ruimte	**25.668**	**20.483**	**30.564**	**39.396**

Renterisico

De renterisiconorm wordt niet overschreden. Het renterisico is nihil. Er zijn geen gelden uitgezet voor langer dan een jaar.

Het pand aan de Parmentierweg te Leiden is in 2003 gefinancierd met een 20-jarige lineaire lening van de BNG Bank. De rentevaste periode voor de financiering is gelijk aan aflossingsperiode.

In 2011 zijn twee 50-jarige leningen afgesloten voor de financiering van de nieuwbouw van de RAV in Leiden en Gouda. De rentevaste periode voor beide geldleningen bedraagt 25 jaar, met een rentewijziging in 2037. De eerste aflossing van beide leningen was in januari 2013. Medio 2012 is een aanvullende 49,5-jarige lening van afgesloten voor de RAV. De aflossingen en rentevaste periode daarvan lopen synchroon met de beide 50-jarige leningen. De rente van deze drie leningen wordt volledig vergoed door de zorgverzekeraars.

Voor de aanschaf van ambulances is in 2019 een financial leaseovereenkomst afgesloten met de ING Bank. De rente bedraagt 1,25% en wordt volledig vergoed door de zorgverzekeraars.

CONCEPT

3.8.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Huisvesting

In 2021 zal er verder invulling gegeven worden aan Strategisch Huisvestingsplan. De keuzes uit dit plan zullen op verschillende meerjarenplannen zichtbaar worden.

3.8.4 Bedrijfsvoering

Herinrichting ERP-systeem

In 2020 is gestart met de herinrichting van het ERP-systeem, dit systeem is op 1 januari 2021 live gegaan. De ontwikkeling is onderdeel van het programma Hecht24.

Programma Hecht24

Hecht24 (eerder RDOG2024) is een programma gericht op een vereiste organisatieontwikkeling binnen Hecht, en de samenwerking met haar doelgroepen, opdrachtgevers en ketenpartners. De ambitie van Hecht24 is om Hecht dusdanig te versterken dat er in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie staat. Het programma bestaat uit drie programmalijnen: Datagedreven, e-health en innovatie, Organisatieontwikkeling en Strategisch Vermogen.

Vennootschapsbelasting

Hecht heeft haar vennootschapsbelasting (vpb) positie fiscaal getoetst. Op grond van deze toetsing door een fiscalist concludeert Hecht dat de activiteiten niet leiden tot vpb-plicht respectievelijk tot heffing van vpb.

De Belastingdienst is op basis van de fiscale toetsing en de beoordeling van vpb-plicht gevraagd te bevestigen dat Hecht bij ongewijzigde omstandigheden vanaf 2016 niet zal zijn onderworpen aan de heffing van vpb. Hierop heeft de Belastingdienst in haar schriftelijke reactie aangegeven dat zij niet kan bevestigen dat Hecht met ingang van 1 januari 2016 niet vennootschapsbelastingplichtig is. De reactie van de Belastingdienst geeft geen aanleiding om de analyse en conclusie van de fiscale toetsing bij te stellen waar het de handelwijze met betrekking tot de beoordeling van vpb-plicht betreft.

Indien Hecht wel onderworpen zou zijn aan vpb-heffing, dan ontstaat overigens een aanzienlijke post te verrekenen verliezen, waardoor van feitelijke betaling van vpb in de komende jaren naar verwachting geen sprake zal zijn. Het financiële risico wordt voor de komende jaren op nihil geschat.

3.8.5 Rechtmatigheid

Relevante wet- en regelgeving

De jaarstukken van Hecht zijn opgesteld onder het regime van verschillende door het Algemeen Bestuur vastgestelde verordeningen, waaronder de controleverordening, het bijbehorende programma van eisen accountantscontrole en het normenkader rechtmatigheid. In het normenkader is de relevante wet- en regelgeving in het kader van de rechtmatigheid opgenomen, alsmede de goedkeurings- en rapportagetoleranties. In de Financiële verordening RDOG Hollands Midden wordt een adequate administratieve organisatie en verbijzonderde interne controle voorgeschreven.

Analyse van de begrotingsrechtmatigheid

In de jaarverantwoording zijn de volgende niet begrote lasten opgenomen. Voor een specificatie, zie paragraaf 4.6.1, 4.6.3 en 4.6.4. De overschrijding is het verschil tussen de realisatie en de begroting na wijziging. In de tabel is een onderschrijding aangegeven met een positief bedrag, een overschrijding met een negatief bedrag.

€1.000	2021 excl. overhead	2021 incl. overhead	2020 excl. overhead	2020 incl. overhead
Lasten programma GGD	2.076	654	18.839	15.178
Lasten programma ZVH	-109	-652		
Lasten programma GHOR	331	169	87	65
Lasten programma RAV	899	-167	-347	-368
Lasten Overhead	-3.195		-3.704	-
Totaal	**3**	**3**	**14.875**	**14.875**

CONCEPT

Onder- en overschrijdingen zijn stelselmatig gemeld in de rapportages aan het Algemeen Bestuur. Bij de 2e bestuursrapportage 2021 is een 1e begrotingswijziging 2021 ingediend. Het Algemeen Bestuur heeft met deze rapportage en begrotingswijziging ingestemd met de onder- en overschrijdingen van de drie programma's. In het Algemeen Bestuur van 8 december 2021 heeft het bestuur ingestemd met afwijkingen realisatie ten opzichte van de inschatting van corona werkzaamheden in 2021 en bijbehorende kosten.

De overschrijdingen na de begrotingswijziging zijn vermeld in de jaarstukken en toegelicht in paragrafen 4.6.1, 4.6.3 en 4.6.4.

Voor de investeringen zijn de begrote en werkelijke uitgaven als volgt.

* € 1.000	2021 begroting	2021 realisatie	2021 verschil	2020 begroting	2020 realisatie	2020 verschil
Gebouwen	250	87	163	150	17	133
Vervoermiddelen	600	52	548	1.084	237	847
Machines, apparaten, installaties	300	122	178	350	629	-279
Overig (ICT)	600	810	-210	860	478	382
Overig	190	117	73	150	233	-83
Totaal	**1.940**	**1.188**	**753**	**2.594**	**1.594**	**1.000**

De overschrijdingen zitten in de ICT-middelen. De verschuivingen zijn veroorzaakt door een aangepaste focus als gevolg van de corona werkzaamheden. Het Algemeen Bestuur op 8 december 2021 ingestemd met afwijkingen in de investeringsbegroting.

CONCEPT

3.8.7 VWS verantwoording

In de verantwoordingsinstructie van VWS is opgenomen dat er in het jaarverslag een Covid-19 paragraaf wordt opgenomen. Hierin wordt alle relevante informatie over Covid-19 beschreven waarvan de kosten door VWS zijn vergoed (zie onderstaande tabel).

Kostensoort	Totaal 2021 ontvangen voorschot	Totaal 2021 kosten RvE Corona	Overschot
Bron- en contactonderzoek	**21.683.437**	**14.476.670**	**-7.206.767**
Bemonstering	**27.255.076**	**16.408.139**	**-10.846.937**
COVID-19 vaccinatie	**28.947.500**	**31.856.117**	**2.908.616**
Overige Meerkosten			0
Infectieziektebestrijding (IZB)			0
Tuberculosebestrijding (TBC)			0
Medische Milieukunde (MMK)			0
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht			0
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)			0
Reizigerszorg			0
Gezondheidsbevordering (GB)			0
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)			0
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie		23.617	23.617
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering			0
Veilig Thuis			0
Forensische Zorg (For)			0
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)			0
Overig		179.017	179.017
Ondersteuning		10.910.342	10.910.342
Subtotaal	**0**	**11.112.975**	**11.112.975**
Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)			
Infectieziektebestrijding (IZB)		-263.699	-263.699
Tuberculosebestrijding (TBC)			0
Medische Milieukunde (MMK)			0
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht			0
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)			0
Reizigerszorg		314.806	314.806
Gezondheidsbevordering (GB)			0
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)			0
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie		147.135	147.135
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering		54.708	54.708
Veilig Thuis			0
Forensische Zorg (For)			0
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)			0
Overig		-67.383	-67.383
Ondersteuning			0
Subtotaal	**0**	**185.567**	**185.567**
Totale voorlopige uitgaven 2021	**77.886.012**	**74.039.468**	**-3.846.544**

CONCEPT

4 Jaarrekening

Hierna wordt de financiële verantwoording afgelegd over het in het jaar 2021 gerealiseerde beleid via de balans met toelichting en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting.

4.1 Balans

ACTIVA (€1.000)		31-12-2021		31-12-2020
Vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		18.714		20.618
Materiële vaste activa	Fout! Verwijzingsbron niet gevonden.	**18.714**		**20.618**
Overige langlopende leningen		22		24
Financiële vaste activa	**4.5.1**	**22**		**24**
Totaal vaste activa			**18.736**		**20.618**
Vlottende activa				
Gereed product en handelsgoederen		38		32
Voorraden		**38**		**32**
Debiteuren		5.687		3.489
Vorderingen op openbare lichamen		502		2.716
Uitzettingen in 's Rijks schatkist		26.670		13.110
Overige vorderingen		160		96
Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar	**4.5.2**	**33.019**		**19.411**
Banksaldi		466		435
Kassaldi		0		2
Liquide middelen	**4.5.3**	**466**		**437**
Te ontvangen subsidies		2.051		5.729
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen		1.986		2.552
Overlopende activa	**4.5.4**	**4.037**		**8.281**
Totaal vlottende activa			**37.560**		**28.161**
Totaal activa			**56.296**		**48.803**

CONCEPT

PASSIVA (€1.000)			31-12-2021		31-12-2020
Vaste passiva					
Algemene reserve		4.860		1.745	
Bestemmingsreserves		2.993		2.081	
Gerealiseerde resultaat		1.828		3.888	
Eigen vermogen	**4.5.5**	**9.681**		**7.714**	
Egalisatievoorzieningen		318		230	
Voorziening premie WW		0		77	
Voorzieningen	**4.5.6**	**318**		**307**	
Onderhandse leningen van binnenlandse banken		6.708		7.176	
Leaseverplichtingen		2.621		3.517	
Overige langlopende schulden		101		101	
Schulden met een looptijd van één jaar of langer	**4.5.7**	**9.430**		**10.794**	
Totaal vaste passiva			**19.429**		**18.815**
Vlottende passiva					
Banksaldi		0		93	
Overige schulden		17.570		13.367	
Schulden met een looptijd korter dan één jaar	**4.5.8**	**17.570**		**13.460**	
In het begrotingsjaar opgebouwde verplichtingen		11.569		9.879	
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen		7.728		6.649	
Overlopende passiva	**4.5.9**	**19.297**		**16.528**	
Totaal vlottende passiva			**36.700**		**29.988**
Totaal passiva			**56.296**		**48.803**

CONCEPT

4.3 Overzicht van baten en lasten

Onderstaande cijferoverzicht is opgesteld op basis van de huidige BBV-regels. De baten en lasten per programma (GGD, GHOR en RAV) vallen niet samen met de indeling in programma's omdat de overhead uit de programmaverantwoordingen er uitgehaald zijn en apart weergegeven.

In de toelichting op het overzicht van baten en lasten in hoofdstuk 4.6 staan cijferoverzichten op basis van de oude BBV-regels. De baten en lasten per programma (GGD, GHOR, ZVH en RAV) vallen dan samen met de indeling in programma's omdat de overhead er niet is uitgehaald. Hierdoor is een vergelijking met voorgaande jaren mogelijk en zijn de integrale kosten per programma zichtbaar.

€1.000	Realisatie primaire taken 2021	Overhead	Realisatie 2021 incl. overhead	Begroting 2021 na wijziging	Verschil
Lasten					
Programma GGD	97.416	20.311	117.727	118.904	1.177
Programma GHOR	1.317	674	1.991	2.160	169
Programma ZVH	13.557	5.066	18.623	18.231	-392
Programma RAV	28.570	5.439	34.009	33.842	-167
Gerealiseerde lasten	**140.860**	**31.490**	**172.350**	**173.137**	**787**
Toevoeging aan reserves GGD	76	325	401	372	-29
Toevoeging aan reserves GHOR	0	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves ZVH	0	161	161	138	-23
Toevoeging aan reserves RAV	0	0	0	0	0
Subtotaal toevoeging aan reserves	**76**	**486**	**562**	**511**	**-52**
Totaal lasten	**140.936**	**31.976**	**172.912**	**173.648**	**735**
Baten					
Programma GGD	108.726	9.639	118.365	118.059	306
Programma GHOR	2.224	2	2.226	2.227	-1
Programma ZVH	19.193	103	19.296	19.152	144
Programma RAV	34.108	397	34.505	33.767	738
Gerealiseerde baten	**164.251**	**10.141**	**174.392**	**173.205**	**1.187**
Onttrekking aan reserves GGD	0	281	281	441	-160
Onttrekking aan reserves GHOR	0	0	0	20	-20
Onttrekking aan reserves ZVH	0	67	67	118	-51
Onttrekking aan reserves RAV	0	0	0	0	0
Subtotaal toevoeging aan reserves	**0**	**348**	**348**	**579**	**-231**
Totaal Baten	**164.251**	**10.489**	**174.740**	**173.784**	**956**
Saldo					

CONCEPT

Programma GGD	11.310	-11.195	115	-845	960
Programma GHOR	907	-672	235	67	168
Programma ZVH	5.636	-5.223	413	921	-508
Programma RAV	5.538	-5.042	496	-75	571
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**23.391**	**-22.132**	**1.259**	**68**	**1.191**
Onttrekking en toevoeging aan reserves GGD	-76	479	403	69	334
Onttrekking en toevoeging aan reserves GHOR	0	0	0	20	-20
Onttrekking en toevoeging aan reserves ZVH	0	166	166	-20	186
Onttrekking en toevoeging aan reserves RAV	0	0	0	0	0
Subtotaal mutatie reserves	**-76**	**645**	**569**	**69**	**500**
Gerealiseerd resultaat	**23.315**	**-21.487**	**1.828**	**137**	**1.691**

Toelichting

Het Algemeen Bestuur heeft op 8 december 2021 ingestemd met een aanpassing van de begroting. Ten opzichte van deze inschatting heeft Hecht een hoger resultaat dan voorzien. Deze afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de niet ingezette middelen van het project Hecht24 van € 1.050 en de te hoge vergoeding voor Veilig Thuis waar geen kosten tegenover stonden apart zijn gezet en niet zijn meegenomen in het gepresenteerde resultaat.

De toelichting van de baten en lasten per programma is opgenomen in paragraaf 4.6. De toelichting op de overschrijding van de lasten in het kader van begrotingsrechtmatigheid is opgenomen in paragraaf 3.8.5.

CONCEPT

4.4 Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling

4.4.1 Inleiding

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

4.4.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen en schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld door reorganisaties, dient wel een verplichting opgenomen te worden.

4.4.3 Grondslagen voor de waardering van de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde als deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De waardering en afschrijving van materiële vaste activa behorend tot het programma RAV die vallen onder de voorschriften van de NZa kunnen te eniger tijd worden gewijzigd door de NZa. In die gevallen prevaleren de voorschriften ter zake van NZa.

Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd, maar niet afgeschreven. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan €5.000 (GGD en GHOR) of €2.500 (RAV) en investeringen in en onderhoud van kunstwerken worden niet geactiveerd.

CONCEPT

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn in de volgende tabel vermeld.

Omschrijving	Afschrijvingstermijn
Bedrijfsgebouwen	
Bedrijfsgebouwen RAV	50 jaar
Bedrijfsgebouwen	40 jaar
Renovatie en restauratie	25 jaar
Kantineopbouw Parmentierweg te Leiden	20 jaar
Verbouwingen	15 jaar
Verbouwingen RAV	10 jaar
Vervoermiddelen	
Ambulances RAV; overige vervoermiddelen RAV; overige vervoermiddelen	5 jaar
Machines, apparaten en installaties	
Nieuwe technische installaties in bedrijfsgebouwen	15 jaar
Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; veiligheidsvoorzieningen RAV; noodstroomvoorziening; röntgenapparatuur; audiometers; hogedrukreiniger RAV	10 jaar
Overige kantoorapparatuur	5 jaar
Overige materiële vaste activa	
Verrijdbaar archief en documentatiecentrum	15 jaar
Meubilair; nagelvaste voorzieningen bedrijfsgebouwen; kantoorinventaris en overige bedrijfsmiddelen RAV	10 jaar
Telefooninstallaties; verbindingsapparatuur/-netwerk RAV	5 jaar
Kantoorautomatisering, automatiseringsapparatuur, -infrastructuur en software	5 jaar
Overige kantoorinventaris; medische inventaris RAV en (overige) voorzieningen (in gebouwen)	5 jaar

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Voorraden

De voorraden gereed product en handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. De overige voorzieningen zijn gebaseerd op (jaarlijkse) schattingen van de te verwachten kosten.

Schulden met een looptijd van één jaar of langer

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

CONCEPT

4.5 Toelichting op de balans

4.5.1 Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het boekjaar is in het volgende overzicht weergegeven.

(€1.000)	31-12-2020	Toevoeging	Aflossing	31-12-2021
Lening aan personeelsstichting RDOG Hollands Midden	24	0	2	22
Totaal	**24**	**0**	**2**	**22**

In 2008 is een 20-jarige lening uitgegeven aan de personeelsstichting RDOG Holland Midden voor de aankoop van een sloep. Deze sloep dient als onderpand van de lening. In verband met onvoorziene onderhoudskosten is in 2018 een aanvullende lening verstrekt. Op het lening bedrag wordt met ingang van 2019 €2k per jaar afgelost.

4.5.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn als volgt gespecificeerd.

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren	5.767	3.592
Vorderingen op openbare lichamen	502	2.716
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	26.670	13.110
Overige vorderingen	160	96
Voorziening dubieuze debiteuren	-80	-103
Totaal	**33.019**	**19.411**

Schatkistbankieren

Onderstaand overzicht toont het gemiddelde saldo van de liquide middelen die buiten de schatkist zijn gebleven.

(€ 1.000)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld saldo per kwartaal	40	266	-276	741
Limiet	1.299	1.299	1.299	1.299
Ruimte ten opzichte van de limiet	**1.593**	**579**	**630**	**556**

Het maximale gemiddelde saldo per kwartaal van buiten de schatkist gebleven middelen is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal van de primitieve begroting. Dat is een bedrag van €173.204k x 0,75% = €1299k.

Het gemiddelde saldo van buiten de schatkist gebleven middelen bedraagt €193k (2020: €118k). Negatieve saldi zijn als nihil verantwoord. De gemiddelde liquiditeit van Hecht is €13.234k (2020: €913k). De organisatie heeft een gemiddeld bedrag van €9.329k uitstaan als opgenomen kredietfaciliteit.

4.5.3 Liquide middelen

De rekening-courant bij de huisbankiers is niet rentedragend.

CONCEPT

4.5.4 Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden.

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Nog te ontvangen subsidies[2]	**2.051**	**5.729**
Nog te ontvangen bedragen	1.376	1.803
Vooruitbetaalde bedragen	610	749
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen[3]	**1.986**	**2.552**
Totaal	**4.037**	**8.281**

4.5.5 Eigen vermogen

Algemene reserve

Hecht heeft een algemene reserve GGD en GHOR voor het opvangen van eventuele tegenvallers in de bedrijfsvoering van de GGD en de GHOR.

Hecht heeft een Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK) voor het opvangen van fluctuaties in de exploitatie van de RAV. Het resultaat dient volledig ten goede te komen aan de RAV. Indien de gelden van de RAK niet worden besteed aan de RAV, dan wordt dat bedrag door de zorgverzekeraars in mindering gebracht op het initiële budget van het daaropvolgende boekjaar.

Bestemmingsreserves

Hecht heeft per einde boekjaar de volgende bestemmingsreserves:
- reserve verplichtingen voormalig personeel GGD
- reserve programma Hecht24
- reserve ERP
- reserve onderhoud huisvesting
- reserve GHOR OvDG

De reserve verplichtingen voormalig personeel wordt voor het programma GGD ingesteld om de kosten van WW-uitkeringen en het risico op ontslagvergoedingen te kunnen dragen. De dotatie is 0,1% van de brutolonen van medewerkers als compensatie voor het 3e WW-jaar conform de cao CAR-UWO en 0,9% over de loonkosten GGD.

De reserve markttaken GGD is ingesteld om de risico's op markttaken op te vangen, zoals wachtgeldrisico. De toevoeging aan de reserve markttaken bestaat uit 8% van de loonkosten van de markttaken. Deze toevoeging is structureel in de begroting opgenomen. Bij de opstelling van het jaarverslag wordt de feitelijke toevoeging bepaald op basis van het jaarresultaat en de werkelijke loonkosten in dat jaar van de betreffende markttaak.

De reserve ERP is een reserve om de kosten van de her implementatie van het REP systeem te financieren.

GHOR OvDG betreft bestemmingsreserve instroom nieuwe Officieren van Dienst Geneeskundig OvDG, het doel is de kosten van werving en opleiding van nieuwe crisisfunctionarissen te bekostigen.

Toelichting op het eigen vermogen

Hieronder staat het eigen vermogen na de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020.

De saldi per 31 december 2020 zijn overgenomen uit de jaarrekening 2020. Na de verdeling van het resultaat over 2021 resteert het saldo per 1 januari 2021. Dit is inclusief de herverdeling zoals goedgekeurd door het Algemeen Bestuur op 8 december 2021. Dit staat in de laatste cijferkolom.

[2] De post 'nog te ontvangen subsidies' betreft 'de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel'.

[3] De post 'overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen' betreft 'overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen'.

CONCEPT

€1.000	31-12-2020	Resultaat	Sub-totaal	Resultaat bestemming 1 (jaarrekening 2021)	Na bestemming in jaarrekening 2021	Resultaat bestemming 11-2021	1-1-2021
Algemene reserve GGD	990	2.418	3.408	-352	3.056	-1.248	1.808
Algemene reserve GHOR	94	123	217	-123	94	0	94
Reserve aanvaardbare kosten RAV	661	1.347	2.008	0	2.008	0	2.008
Algemene reserve ZVH	0	0	0	475	475	475	950
Algemene reserve	**1.745**	**3.888**	**5.633**	**0**	**5.633**	**-773**	**4.860**
Reserve verplichtingen voormalig personeel	574	0	574	0	574	300	874
Reserve markttaken GGD	447	0	447	0	447	-447	0
Reserve ERP	176	0	176	0	176	0	176
Reserve frictiekosten Corona	0	0	0	0	0	0	0
Reserve programma RDOG 2024	0	0	0	0	0	920	920
Reserve onderhoud huisvesting	783	0	783	0	783	0	783
Reserve project OvDG	101	0	101	0	101	0	101
Bestemmingsreserves	**2.081**	**0**	**2.081**	**0**	**2.081**	**773**	**2.854**
Onverdeeld resultaat GGD	2.418	0	2.418	-2.418	0	0	0
Onverdeeld resultaat ZVH	0	0	0	0	0	0	0
Onverdeel resultaat GHOR	123	0	123	-123	0	0	0
Onverdeeld resultaat RAV	1.347	0	1.347	-1.347	0	0	0
Onverdeeld resultaat	**3.888**	**0**	**3.888**	**-3.888**	**0**	**0**	**0**
Eigen vermogen	**7.714**	**3.888**	**11.602**	**-3.888**	**7.714**	**0**	**7.714**
GGD			5.489	-352	5.137	-475	4.662
GHOR			217	-123	94	0	94
RAV			2.008	0	2.008	0	2.008
ZVH			0	475	475	475	950
Eigen vermogen			**7.714**	**0**	**7.714**	**0**	**7.714**

De volgende tabel geeft de vermogensmutaties in het boekjaar weer. Van ieder programma zijn de vermogensmutaties over het jaar 2021 weergegeven en in de laatste kolom staat de stand per eind 2021.

€1.000	1-1-2021	Storting	Onttrekking	Resultaat	31-12-2021
Algemene reserve GGD	1.808	0	0		1.808
Algemene reserve GHOR	94	0	0		94
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.008	0	0		2.008
Algemene reserve ZVH	950	0	0		950
Algemene reserve	**4.860**	**0**	**0**	**0**	**4.860**
Reserve verplichtingen voormalig personeel	874	486	200		1.160
Reserve ERP	176	0	147		29
Reserve programma RDOG 2024	920	0	0		920
Reserve onderhoud huisvesting	783	0	0		783
Reserve project OvDG	101	0	0		101
Bestemmingsreserves	**2.854**	**486**	**347**	**0**	**2.993**

Onverdeeld resultaat GGD	0	0	0	518	518
Onverdeeld resultaat GHOR	0	0	0	579	579
Onverdeeld resultaat RAV	0	0	0	235	235
Onverdeeld resultaat ZVH	0	0	0	496	496
Onverdeeld resultaat	**0**	**0**	**0**	**1.828**	**1.828**
Eigen vermogen	**7.714**	**486**	**347**	**1.828**	**9.681**

GGD	4.662	486	347	518	5.319
GHOR	94	0	0	579	673
RAV	2.008	0	0	235	2.243
ZVH	950	0	0	496	1.446
Eigen vermogen	**7.714**	**486**	**347**	**1.828**	**9.681**

Het eigen vermogen is gestegen met € 1.352k door de storting in de reserve verplichtingen voormalig personeel (€486k) en de reserve markttaken GGD (€76k), de onttrekking uit de reserve verplichtingen voormalig personeel (-€189k) en het voordelig gerealiseerde resultaat van de programma's GGD (€522k), ZVH (€579k), GHOR (€235k) en RAV (€496k). Vanuit de gemeente leiden is 92k reserve voor het Zorg- en Veiligheidshuis aan Hecht in 2021 overgedragen. Na de mutaties van de reserves sluit elk programma af met een positief saldo. Het resterende nog te bestemmen resultaat is €1.829k.

4.5.6 Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven.

(€1.000)	31-12-2020	Storting	Onttrekking	Vrijval	31-12-2021
Onderhoud ambulances	230	88	0	0	318
Egalisatie voorziening	**230**	**88**	**0**	**0**	**318**

De RAV heeft het onderhoud van de ambulances in eigen beheer. Voor het onderhoud heeft de RAV een onderhoudsvoorziening gevormd. De voorziening is gebaseerd op de ingeschatte onderhoudskosten op basis van een gebruiksperiode van 5 jaar en 300.000 gereden kilometers.

Onderhoud gebouwen

Door onzekerheid met betrekking tot toekomstige huisvesting is er de afgelopen jaren bijna geen onderhoud uitgevoerd aan ons hoofdkantoor op de Parmentierweg 49 in Leiden. In de loop van 2021 is een Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) geactualiseerd door een externe partij. Hieruit is concreet naar voren gekomen welke punten de komende jaren aangepakt moeten worden. Voor een groot deel van deze kosten is reeds een reservering gevormd. In 2021 is ook de beslissing genomen om niet te verhuizen en de Parmentierweg volledig te renoveren. De renovatie wordt nu op gang gezet en het MJOP wordt hierin meegenomen. Volgens de planning zou eind 2023 het gebouw volledig gerenoveerd zijn.

4.5.7 Schulden met een looptijd van één jaar of langer

Deze balanspost betreft vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer en bevat onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen en verplichtingen uit hoofde van vaststellingsovereenkomsten.

(€ 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Onderhandse leningen	6.708	7.176
Financial lease ambulances	2.621	3.517
Vaststellingsovereenkomsten	101	101
Totaal	**9.430**	**10.794**

CONCEPT

Hecht heeft vier langlopende leningen opgenomen bij de BNG Bank. Het rentepercentage van de lening voor het gebouw aan de Parmentierweg 49 te Leiden staat gedurende de gehele looptijd vast. De drie leningen voor de RAV zijn per 2 januari 2021 opnieuw afgesloten met een vast rentepercentage tot het einde van de looptijd (2 januari 2062).

Bij de ING Bank is in 2019 een financial leaseovereenkomst afgesloten voor de aanschaf van ambulances. De looptijd is 58 maanden. Hecht heeft ten gunste van de lessor een pandrecht gevestigd op het bedrijfsmiddel en de verzekering van het bedrijfsmiddel als aanvullende zekerheid verschaft.

(€ 1.000)	Nummer	Hoofdsom	Start	Looptijd	Rente
Lening Parmentierweg, Leiden	4096855	6.400	2003	20 jaar	4,35%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40106139	4.000	2011	50 jaar	4,95%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40106499	2.000	2011	50 jaar	5,25%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40107567	1.400	2012	49½ jaar	3,52%
Financial lease ambulances	203948-MX-0	max 4.500	2019	58 mnd	1,25%

Hieronder staat de onderverdeling en het verloop van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar. Na de kolom met de stand per 31 december van het boekjaar is weergegeven wat het aandeel in lening bedrag is waarvan de resterende looptijd nog meer dan 5 jaar. In de laatste kolom staat het rentebedrag over de lening in het boekjaar. De aflossingen op de langlopende leningen vinden jaarlijks plaats per 1 januari voor de leningen van de RAV en per 1 maart voor de Lening Parmentierweg, Leiden.

(€ 1.000)	31-12-2020	Toevoeging	Aflossing	31-12-2021	>5 jaar	Rente 2021
Lening Parmentierweg, Leiden	960		-320	640	-	30
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	3.360		-80	3.280	2.880	118
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	1.680		-40	1.640	1.440	62
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	1.176		-28	1.148	1.008	30
Subtotaal onderhandse leningen	**7.176**		**-468**	**6.708**	**5.328**	**240**
Financial lease ambulances	3.517		-895	2.622		39
Totaal	**10.693**		**-1.363**	**9.330**	**5.328**	**279**

4.5.8 Schulden met een looptijd korter dan één jaar

Deze post omvat de volgende netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan éénjaar.

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Banksaldi		**93**
Kasgeldlening	5.000	5.000
Crediteuren	12.570	8.367
Overige schulden	**17.570**	**13.367**
Totaal*--	**17.570**	**13.460**

De banksaldi zijn niet rentedragend. De kasgeldlening heeft een looptijd van een jaar, het rentepercentage is 0,00%.

CONCEPT

4.5.9 Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Loonheffing en pensioenpremies	7.548	5.440
Overige nog te betalen lasten	3.021	3.956
Te verrekenen met zorgverzekeraars	969	471
Omzetbelasting	31	12
In het begrotingsjaar opgebouwde verplichtingen[4]	**11.569**	**9.879**
Vooruit ontvangen gemeentelijke bijdragen per inwoner	2.413	3.121
Voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	5.217	3.501
Voorschotten en vooruit ontvangen	98	27
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen[5]	**7.728**	**6.649**
Totaal	**19.297**	**16.528**

De te ontvangen omzetbelasting is in de jaarrekening gesaldeerd met de nog te betalen omzetbelasting.

4.5.10 Niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen

Hecht is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hierna volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen.

Huurverplichtingen

De looptijd van de huurverplichtingen inzake onroerend goed verschilt per gehuurd object. De totale jaarlijkse verplichting bedraagt voor het programma GGD €1.519k. De grootste post betreft huurverplichtingen rond de vestiging in Gouda (€394k) met een looptijd tot aan 2024. De overige verplichtingen lopen door tot in 2021.

Daarnaast bedragen de huur- en serviceverplichtingen voor JGZ-locaties €1.125k. Enkele verplichtingen kennen een langere looptijd en lopen door tot aan 2032. Deze huren en overige huisvestingskosten worden jaarlijks door de betrokken gemeenten vergoed.

De GHOR heeft huurverplichtingen van €45k.

De RAV heeft huurverplichtingen inzake onroerend goed. De totale jaarlast bedraagt €404k. De looptijd van de huurverplichtingen verschilt per standplaats. Naast de huurverplichting Vondellaan Leiden met een looptijd van 25 jaar, heeft geen van de verplichtingen een looptijd langer dan 5 jaar.

Verplichtingen uit hoofde van meerjarige overeenkomsten

Deze verplichtingen betreffen overeenkomsten ter zake van softwarelicenties, mobiele telefonie en dergelijke, met een inkoopwaarde van circa €3,3m per jaar. Verplichtingen uit hoofde van investeringen en onderhoudscontracten van de RAV bedragen €0,7m per jaar. De overeenkomsten hebben verschillende looptijden.

CONCEPT

[4] De post ‘in het begrotingsjaar opgebouwde verplichtingen’ betreft ‘verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume’.

[5] De post ‘van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen’ betreft de ‘van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren’.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Dit betreft de in de volgende tabel vermelde saldi. Het saldo van de opgebouwde vakantiegelden betreft alleen de RAV, bij de programma's GGD, ZVH en GHOR zijn de opgebouwde vakantiegelden door de invoering van het individueel keuzebudget in de exploitatie verantwoord. Het bedrag aan niet opgenomen vakantie-uren betreft voor de programma's GGD, ZVH en GHOR €3.690k (2019: €1.937k) en voor de RAV €984k (2019: €799).

(€ 1.000)	GGD-GHOR/ZVH	RAV	31-12-2021	GGD-GHOR	RAV	31-12-2020
Opgebouwde vakantiegelden	0	557	557	0	606	606
Niet opgenomen vakantie-uren	3.690	1.236	4.926	1.937	984	2.921
Overwerk, onregelmatigheid en PLB-uren RAV	0	1.189	1.189	0	991	991
Totaal	**3.690**	**2.982**	**6.672**	**1.937**	**2.581**	**4.518**

In de vakantie-uren voor het programma GGD zijn ook nog corona uren opgenomen die nog dienen te worden uitbetaald in 2022. De precieze omvang daarvan zal nog in de loop van 2022 worden bepaald.

Verplichtingen RAV inzake functioneel leeftijdsontslag

Per 1 januari 2006 is het Flexibel Pensioen en Uittreden (FPU) afgeschaft. Partijen zijn overeengekomen dat de overbrugging van personeel in de leeftijd van 62 tot 62 jaar en 9 maanden onder andere gedekt zal worden door de inkoop van extra pensioen door de werkgever. Deze inkoop zal voor een deel van de werknemers plaatsvinden door een directe afstorting bij het ABP en voor het overige deel op het moment dat de werknemer 53 jaar wordt.

4.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Hierna volgen de toelichtingen van de baten en lasten per programma. De financiële overzichten zijn onderverdeeld naar economische categorieën en worden gevolgd door een beknopte tekstuele toelichting.

CONCEPT

4.6.1 Programma Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)

Financieel overzicht GGD (inclusief overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	36.091	36.125	35.586	539
Tijdelijk personeel	30.561	50.673	49.318	1.355
Overige personeelslasten	1.927	3.273	3.504	-231
Subtotaal personeelslasten	**68.579**	**90.072**	**88.408**	**1.664**
Kapitaallasten	715	667	665	2
Huisvesting	10.881	14.386	15.940	-1.554
Organisatiekosten	14.259	8.731	9.004	-273
Materialen	3.278	4.564	3.009	1.555
Voorzieningen	-	-	0	0
Kosten meldkamer	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-	484	701	-217
Subtotaal overige lasten	**29.134**	**28.832**	**29.319**	**-487**
Lasten	**97.713**	**118.904**	**117.727**	**1 .177**
Gemeenten BPI/BPK	31.471	31.471	31.427	-44
Gemeenten overige	5.804	6.674	6.124	-550
Derden	3.127	2.870	5.914	3.044
Zorgverzekeraars	-	1.479	-	-1.479
Rijk	55.594	75.565	74.895	-670
Baten vorig boekjaar	-	-	5	5
Baten	**95.996**	**118.059**	**118.365**	**306**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-1.717**	**-845**	**115**	**1.483**
Storting reserves	-547	-372	-401	-29
Onttrekking reserves	1.264	441	281	-160
Gerealiseerde resultaat	**-1.000**	**-776**	**518**	**1.294**

CONCEPT

Toelichting

De realisatie 2021 laat ten opzichte van de begroting 2021 (na wijziging) de volgende afwijkingen zien:

Het grote deel van de mutaties is het gevolg van de vele wijzigingen in de inzet voor Corona, hierdoor is het gedurende het hele jaar lastig gebleken om goede inschatting van het verloop te maken. Hierdoor zijn op meerdere categorieën afwijkingen in de realisatie zichtbaar.

Er zijn lagere *salarislasten* door het niet (direct) invullen van openstaande vacatures. Deze vacatures zijn deels ingevuld via inhuur.

De post *tijdelijk personeel* is lager omdat vanuit de berap 2 te hoog is ingezet op de verwachting voor de inzet van uitzendkrachten gedurende de rest van het jaar voor inzet in het tegengaan van Corona. Dit heeft verder geen financiële consequenties omdat alle kosten worden verrekend met het Rijk met betrekking tot Corona.

De post *overige personeelslasten* komt hoger uit onder meer door extra scholingskosten voor RVE managers. Tevens zijn de kosten toegenomen door opschaling Corona activiteiten.

Als gevolg van de omicron variant zijn er meer vaccinatielocaties ingezet of aangehouden voor het uitvoeren van de boostercampagne, wat heeft geleid tot hogere *huisvestingskosten* dan eerder geraamd.

Er zijn meer *organisatiekosten* dan geraamd omdat meer is uitgegeven aan opbouwkosten ten aanzien van de vaccinatielocaties (€1.100k). Daarnaast is er minder uitgegeven aan organisatiekosten voor programma Hecht wegens uitstel in de uitvoering van een aantal activiteiten. Via resultaatbestemming zal worden voorgesteld een aantal nog te realiseren uitgaven door te schuiven naar 2022.

De lagere kosten voor *materialen* is veroorzaakt door kosten van SCAL op te nemen als laboratoriumkosten terwijl het gaat om inhuur derden. Hierdoor was deze post te hoog ingeschat.

De *lasten voorgaand jaar* komen hoger uit door te hoge opgenomen aftrek btw vanuit Corona gerelateerde activiteiten in 2020.

De correctie van de gemeente Voorschoten voor de bijdrage Crisis Interventie Team (44k) voor de *BPI* was nog niet meengenomen in de laatste berap.

De *overige bijdrage vanuit gemeenten* is te hoog ingeschat in verband met lagere opbrengsten voor een aantal subsidies ten aanzien van onder meer Cursusbureau (44k), CJG Leiden & Gouda (85k), 40k kind naar gezond gewicht. Tevens zijn een aantal opbrengsten verantwoordt onder bijdrage derden die eerst nog waren opgenomen onder overige bijdrage gemeenten.

De *bijdrage derden* komt met name hoger uit als gevolg van nog te ontvangen labkosten vanuit het RIVM vanuit Corona. In de berap was eerder alles verantwoordt onder bijdrage Rijk.

De bijdrage vanuit *Zorgverzekeraars* is abusievelijk onder de verkeerde categorie opgenomen in de berap 2 en is zo vertaald naar de gewijzigde begroting 2021. Dit had moeten zijn bijdrage vanuit derden.

In de nota reserves en voorzieningen is opgenomen dat er een voorziening voor de onderhoud van gebouwen in 2021 zou komen. In verband met de aankomende verbouwing aan de Parmentierweg en de regels omtrent het vormen van een voorziening is er voor gekozen om voor dit jaar geen voorziening te vormen. d.

CONCEPT

Subsidieprojecten

Onderstaande tabel bevat een overzicht van de subsidieprojecten met een omvang van meer dan €100k. Het saldo van de ontvangen en bestede bedragen wordt in overleg met de betreffende gemeente afgewikkeld. In onderstaande tabel is de laatste kolom gelijk aan de subsidie minus de besteding van de subsidiegelden.

Gemeente	Beschikking	Onderwerp	Subsidie	Ontvangen	Besteed	Saldo
Leiden	4662808	Veilig Thuis (Adv/Meldp huis.Geweld.&kind.mishand)	875.706	875.706	875.706	-
Rotterdam	19MO00779	SOA -Sense (Algemene Seksuele Gezondheid) VWS	575.881	575.881	575.881	-
Gouda	1186369 / 20191077	Veilig Thuis (Adv/Meldp huis.Geweld.&kind.mishand)	321.732	321.732	321.732	-
Alphen aan den Rijn	314095	CJG Dienstverlening	135.883	135.883	94.611	41.272
Alphen aan den Rijn	339614	Preventieve Logopedische Zorg	165.994	165.994	165.994	-
Leiden	4662456	CTC Wijkgerichte gezondheidsbevordering Leiden	247.540	247.540	247.540	-
Leiden	Z20/1523192	Opvoedpedagogen	104.312	104.312	104.312	-
Leiden	4664450	Verslavingspreventie regionaal	255.127	255.127	255.127	-
Leiden	Z20/1523192	CJG Dienstverlening	166.587	166.587	166.587	-
Leiden	4662485	Meldpunt Zorg en Overlast en bemoeizorg	173.445	173.445	173.445	-
Gouda	1280863	Preventieve Logopedische Zorg	152.458	152.458	130.221	22.237
Krimpenerwaard	19314524	Preventieve Logopedische Zorg	120.192	120.192	120.192	-
Krimpenerwaard	V210189 per factuur	Preventieve Logopedische Zorg	120.191	120.191	120.191	-
Noordwijk	70119	CJG Dienstverlening	118.188	118.188	118.188	-

CONCEPT

4.6.2 Zorg- en Veiligheidshuis

Financieel overzicht ZVH (incl. overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	14.995	13.493	13.606	-113
Tijdelijk personeel	1.008	1.636	1.980	-344
Overige personeelslasten	619	516	504	12
Subtotaal personeelslasten	**16.622**	**15.644**	**16.090**	**-446**
Kapitaallasten	288	258	280	-22
Huisvesting	340	415	411	4
Organisatiekosten	2.035	1.911	1.831	80
Materialen	1	3	2	1
Voorzieningen	-	-	0	0
Kosten meldkamer	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-	-	9	-9
Subtotaal overige lasten	**2.663**	**2.586**	**2.533**	**53**
Lasten	**19.285**	**18.231**	**18.623**	**-392**
Gemeenten BPI/BPK	15.661	15.661	15.661	-
Gemeenten overige	3.314	3.244	3.502	258
Derden	195	168	133	-35
Zorgverzekeraars	-	-	-	-
Rijk	79	79	-	-79
Baten vorig boekjaar	-	-	-	-
Baten	**19.250**	**19.152**	**19.296**	**144**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-36**	**921**	**673**	**-248**
Storting reserves	0	-138	-161	-23
Onttrekking reserves	-0	118	67	-51
Gerealiseerde resultaat	**-36**	**900**	**579**	**-321**

CONCEPT

Toelichting

Totale resultaat van het ZVH is in 2021 320k lager uitgevallen dan in de Berap 2 was voorspeld.

Dit komt voornamelijk door hogere inhuur bij Veilig Thuis waar we in samenwerking met BMC de achterstand in openstaande zaken aan het wegwerken zijn. Daarentegen vielen de kosten voor advies wat lager uit en hebben we ook wat meer diensten gefactureerd (oa Wijk GGD) dan waar in de Berap 2 mee rekening was gehouden.

CONCEPT

4.6.3 Programma Geneeskundige Hulpverlening (GHOR)

Financieel overzicht GHOR (incl. overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	1.365	1.284	1.209	75
Tijdelijk personeel	199	281	281	-
Overige personeelslasten	53	52	66	-14
Subtotaal personeelslasten	**1.617**	**1.617**	**1.556**	**61**
Kapitaallasten	28	28	33	-5
Huisvesting	48	48	49	-1
Organisatiekosten	533	446	352	94
Materialen	2	2	1	1
Voorzieningen	-	-	-	-
Kosten meldkamer	-	-	-	-
Onvoorzien	19	19	-	19
Lasten vorig boekjaar	-	-	-	-
Subtotaal overige lasten	**630**	**543**	**435**	**108**
Lasten	**2.247**	**2.160**	**1.991**	**169**
Gemeenten BPI/BPK	2.224	2.224	2.224	-
Gemeenten overige	-	-	-	-
Derden	3	3	-	-3
Zorgverzekeraars	-	-	-	-
Rijk	-	-	-	-
Baten vorig boekjaar	-	-	2	2
Baten	**2.227**	**2.227**	**2.226**	**-1**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-20**	**67**	**235**	**168**
Storting reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	20	20	-	-20
Gerealiseerde resultaat	**-**	**87**	**235**	**148**

CONCEPT

Toelichting

Totale resultaat van de GHOR in 2021 is 148k positiever uitgevallen dan in de Berap 2 was begroot. Voornaamste oorzaken van deze meevallers waren vacatures bij het personeel waardoor de salariskosten nog lager zijn uitgevallen dan al was voorspeld. Daarnaast zijn er ook zaken in de uitvoering verschoven naar 2022 als het gaat om OTO waardoor de organisatiekosten nog lager zijn uitgevallen dan in de Berap 2 is aangenomen.

CONCEPT

4.6.4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

Financieel overzicht RAV (in overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	23.800	23.416	22.729	687
Tijdelijk personeel	776	1.114	1.160	-46
Overige personeelslasten	1.428	1.463	2.109	-646
Subtotaal personeelslasten	**26.004**	**25.993**	**25.998**	**-5**
Kapitaallasten	2.612	2.554	2.528	26
Huisvesting	927	932	942	-10
Organisatiekosten	2.833	2.725	2.670	55
Materialen	1.176	1.171	1.229	-58
Voorzieningen	-	-	-	-
Kosten meldkamer	484	459	634	-175
Onvoorzien	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-	8	8	-
Subtotaal overige lasten	**8.032**	**7.849**	**8.011**	**-162**
Lasten	**34.036**	**33.842**	**34.009**	**-167**
Gemeenten BPI/BPK	-	-	-	-
Gemeenten overige	-	-	-	-
Derden	885	877	4.913	-4.036
Zorgverzekeraars	31.441	31.441	28.343	3.098

CONCEPT

Rijk	1.710	1.417	1.216	201
Baten vorig boekjaar	-	32	33	-1
Baten	**34.036**	**33.767**	**34.505**	**-738**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-**	**-75**	**496**	**-571**
Storting reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	**-**	**-75**	**496**	**-571**

Toelichting

Het gerealiseerde saldo van baten en lasten is €571k hoger dan de laatste begrotingswijziging.

De baten van de RAV zijn hoger dan begroot. Dit door de vergoeding voor een éénmalige uitkering gebaseerd op de nieuw afgesloten CAO ziekenhuizen, een vergoeding voor kosten gemaakt in het kader van de pilot ZCC en een vergoeding voor de meerkosten COVID gemaakt in 2021. In de prognose was rekening gehouden met toekenning van het initieel budget plus benutting van een gereserveerd bedrag à €350k voor de financiële impact van de toentertijd nog af te sluiten CAO. De vergoeding voor meerkosten COVID is reeds besproken en overeengekomen met de representerende zorgverzekeraars, maar zal uiterlijk 15 mei 2022 definitief worden vastgesteld. Daarnaast is de vergoeding van VWS €201k lager dan begroot. Dit is met name het gevolg van lagere salarislasten inzake de uitvoering van de FLO-regeling, hierdoor valt de vergoeding van VWS à 95% ook lager uit.

De lasten van de RAV zijn lager dan begroot. De salariskosten vallen lager uit door het uitblijven van een indexatie per 1 juli 2021 én door de eerdergenoemde lagere salarislast gerelateerd aan de uitvoering van de FLO-regeling. De overige personeelskosten vallen € 147K hoger uit dan verwacht. Met name de uitgaven op het gebied van werving & selectie, arbo en werkkleding pakten hoger uit. De overschrijding bij organisatiekosten is grotendeels te verklaren door externe kosten à €151k ten behoeve van de pilot ZCC. Deze kosten worden volledig vergoed door de zorgverzekeraars.

In de jaarcijfers 2021 is de volgende post niet verwerkt, maar deze dient wel vermeld te worden vanwege de mogelijk negatieve impact op het resultaat.

1) Standplaats Gouda. Deze standplaats wordt gehuurd van Promen op basis van een huurcontract met een looptijd van 5 jaar. Per 30/4/2021 liep dit contract af. Deze overeenkomst is automatisch verlengt met een opzegtermijn van 3 jaar. De boekwaarde van standplaats Gouda per 30/4/2024 bedraagt ca. € 1,0 miljoen.

CONCEPT

4.6.5 Hecht

Financieel overzicht Hecht (volgens BBV, overhead apart weergegeven)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën. Het resultaat van Hecht is gelijk aan het totaal van de programma's GGD, GHOR, ZVH en RAV.

De toelichting op de overschrijding van de lasten in het kader van begrotingsrechtmatigheid is opgenomen in paragraaf 3.8.5.

€1.000	**Primair Hecht**	Overhead 2021	Onderlinge Eliminatie	Realisatie Hecht 2021	Begroting Hecht 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	1.917	14.839		73.130	74.318	1.188
Tijdelijk personeel	1.939	5.377		52.739	53.704	965
Overige personeelslasten	-305	2.507		6.183	5.303	-880
Subtotaal personeelslasten	**3.551**	**22.723**		**132.052**	**133.325**	**1.273**
Kapitaallasten	240	1.239		3.506	3.507	1
Huisvesting	-1.646	1.294		17.342	15.782	-1.560
Organisatiekosten	-287	5.860		13.857	13.813	-44
Materialen	1.505	157		4.241	5.739	1.498
Voorzieningen	-	0		0		0
Kosten meldkamer	-175	-		634	459	-175
Onvoorzien	19	-			19	19
Lasten vorig boekjaar	-9	217		718	492	-226
Subtotaal overige lasten	**-354**	**9.550**		**40.298**	**39.811**	**-487**
Lasten	**3.198**	**32.273**		**172.350**	**173.136**	**786**
Gemeenten BPI/BPK	44	1.833		49.312	49.356	44
Gemeenten overige	345	53		9.626	9.918	292
Derden	-6.480	577		10.960	3.918	-7.042
Zorgverzekeraars	4.577	-		28.343	32.920	4.577
Rijk	2.680	7.649		76.111	77.061	950
Baten vorig boekjaar	21	29		40	32	-8
Baten	**1.186**	**10.141**		**174.392**	**173.204**	**1.188**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-2.011**	**-22.132**		2.042	**68**	**1.974**
Storting reserves	15	-486		-562	-511	-51
Onttrekking reserves	20	1.131		348	579	-231
Gerealiseerde resultaat	**-1.976**	**-21.487**		**1.828**	**137**	**1.691**

CONCEPT

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

De mutaties in de reserves van Hecht is toegelicht in de toelichting op het eigen vermogen in paragraaf 4.5.5.

4.6.6 Hecht op taakvelden

In de volgende tabel zijn de lasten en baten per taakveld opgenomen.

Overzicht taakvelden voor verdeling overhead

(€ 1.000)	Baten	Lasten	Realisatie 2021
0.1 Bestuur	-	18	-18
0.5 Treasury	3	272	-269
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	49.312	-	49.312
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	1.318	-1.318
1.2 Openbare orde en veiligheid	9	295	-286
5.4 musea	-	-	-
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	3.391	12.261	-8.870
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	141	1.309	-1.168
7.1 Volksgezondheid	112.253	124.692	-12.439
Subtotaal voor mutatie reserves	**165.109**	**140.165**	**24.944**
0.10 Mutatie reserves	-	362	-362
Programma totaal	**-**	**362**	**-362**
0.4 Ondersteuning organisatie (overhead)	9.278	32.032	-22.754
Programma totaal incl Overhead	**174.387**	**172.559**	**1.828**

Overzicht taakvelden na verdeling overhead

(€ 1.000)	Baten	Lasten	Realisatie 2021
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	49.312	-	49.312
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2	1.991	-1.989
1.2 Openbare orde en veiligheid	9	295	-286
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	3.489	16.825	-13.336
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	145	1.796	-1.651
7.1 Volksgezondheid	121.430	151.290	-29.860
Subtotaal voor mutatie reserves	**174.387**	**172.197**	**2.190**
			-
0.10 Mutatie reserves	-	362	-362
0.4 Ondersteuning organisatie (overhead)	-	-	-
Programma totaal incl Overhead	**174.387**	**172.559**	**1.828**

4.6.7 Apparaatskosten

Apparaatskosten, ofwel organisatiekosten, zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen) en organisatie-, huisvestings-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie. Hieronder zijn de apparaatskosten gespecificeerd.

Apparaatskosten Begroting 2021

€1.000	GGD	GHOR	ZVH	RAV	Overhead	Hecht
Salarissen en sociale lasten	0	0	0	0	14.110	14.110
Tijdelijk personeel	0	0	0	0	4.403	4.403
Overige personeelslasten	0	0	0	0	1.932	1.932
Subtotaal personeelslasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.445**	**20.445**
Kapitaallasten	79	20	2	2.406	1.000	3.507
Huisvesting	13.421	48	0	932	1.380	15.782
Organisatiekosten	4.813	384	911	1.602	6.103	13.813
Materialen	4.416	2	1	1.171	150	5.739
Voorzieningen	0	0	0	0	0	0
Kosten meldkamer	0	0	0	459	0	459
Onvoorzien	0	19	0	0	0	19
Lasten vorig boekjaar	484	0	0	8	0	492
Subtotaal overige lasten	**23.213**	**473**	**914**	**6.578**	**8.633**	**39.811**
Lasten	**23.213**	**473**	**914**	**6.578**	**29.078**	**60.256**

Apparaatskosten Realisatie 2021

€1.000	GGD	GHOR	ZVH	RAV	Overhead	Hecht
Salarissen en sociale lasten	0	0	0	0	14.839	14.839
Tijdelijk personeel	0	0	0	0	5.377	5.377
Overige personeelslasten	0	0	0	0	2.507	2.507
Subtotaal personeelslasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**22.723**	**22.723**
Kapitaallasten	95	21	2	2.149	1.239	3.506
Huisvesting	15.103	0	3	942	1.294	17.342
Organisatiekosten	5.388	206	824	1.579	5.860	13.857
Materialen	2.855	0	0	1.229	157	4.241
Voorzieningen	0	0	0	0	783	783
Kosten meldkamer	0	0	0	634	0	634
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Lasten vorig boekjaar	487	0	6	8	217	718
Subtotaal overige lasten	**23.928**	**227**	**835**	**6.541**	**9.550**	**41.081**
Lasten	**23.928**	**227**	**835**	**6.541**	**32.273**	**63.804**

CONCEPT

Apparaatskosten, verschil (realisatie - begroting 2021)

€1.000	GGD	GHOR	ZVH	RAV	Overhead	Hecht
Salarissen en sociale lasten	0	0	0	0	729	729
Tijdelijk personeel	0	0	0	0	974	974
Overige personeelslasten	0	0	0	0	575	575
Subtotaal personeelslasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.278**	**2.278**
Kapitaallasten	16	1	0	-257	239	-1
Huisvesting	1.682	-48	3	10	-86	1.560
Organisatiekosten	575	-178	-87	-23	-243	44
Materialen	-1.561	-2	-1	58	7	-1.498
Voorzieningen	0	0	0	0	783	783
Kosten meldkamer	0	0	0	175	0	175
Onvoorzien	0	-19	0	0	0	-19
Lasten vorig boekjaar	3	0	6	0	217	226
Subtotaal overige lasten	**715**	**-246**	**-79**	**-37**	**917**	**1.270**
Lasten	**715**	**-246**	**-79**	**-37**	**3.195**	**3.548**

Beleidsindicatoren

In onderstaande tabel zijn de beleidsindicatoren vermeld, die worden voorgeschreven in de nieuwe BBV-regelgeving. De indicatoren betreffen die van Hecht. Omwille van het inzicht zijn de indicatoren per programma inclusief overhead weergegeven.

Realisatie 2021

Omschrijving	Eenheid	GGD	ZVH	GHOR	RAV	Overhead	RDOG
Inwoners	aantal						**808.866**
Apparaatskosten	€ 1.000,-	23.928	835	227	6.541	32.273	63.804
Apparaatskosten per inwoner	€	**29,582156**	**1,03**	**0,28**	**8,09**	**39,90**	**78,88**
Bezetting (inclusief inhuur)	fte	423,13	157,72	8,85	231,79	195,46	1.016,95
Bezetting per 1.000 inwoners	fte	**0,52**	**0,19**	**0,01**	**0,29**	**0,24**	**1,26**
Formatie	fte	359,06	146,28	8,85	231,79	177,84	923,82
Formatie per 1.000 inwoners	fte	**0,44**	**0,18**	**0,01**	**0,29**	**0,22**	**1,14**
Kosten tijdelijk personeel	€ 1.000,-	49.318	1.980	281	1.160	5.377	58.116
Loonsom (excl. overige personeelslasten)	€ 1.000,-	35586	13606	1209	22729	14839	87.969
Externe inhuur in % van loonsom	%	**138,6%**	**14,6%**	**23,2%**	**5,1%**	**36,2%**	**66,1%**
Overhead	€ 1.000,-	10.716	5.057	672	5.042		21.487
Totale lasten	€ 1.000,-	97.416	13.557	1.317	28.570		140.860
Overhead in % van totale lasten	%	**11%**	**37%**	**51%**	**18%**		**15%**
Salarissen en sociale lasten excl. overhead	€ 1.000,-	26.710	11.122	817	19.642		58.291
Overhead in % van salarislasten	%	**40%**	**45%**	**82%**	**26%**		**37%**

Begroting 2021

Omschrijving	Eenheid	GGD	ZVH	GHOR	RAV	Overhead	Hecht
Inwoners	aantal						**808.866**
Apparaatskosten	€ 1.000,-	4.376	1.852	500	6.888	21.852	35.468
Apparaatskosten per inwoner	€	**5,3724045**	**2,27**	**0,61**	**8,46**	**26,83**	**43,55**
Bezetting (inclusief inhuur)	fte	344,14	141,90	9,46	222,40	140,52	858,42
Bezetting per 1.000 inwoners	fte	**0,42**	**0,17**	**0,01**	**0,27**	**0,17**	**1,05**
Formatie	fte	333,35	144,95	10,24	233,10	147,42	869,06
Formatie per 1.000 inwoners	fte	**0,41**	**0,18**	**0,01**	**0,29**	**0,18**	**1,07**
Kosten tijdelijk personeel	€ 1.000,-	733	961	199	426	124	2.443
Loonsom (excl. overige personeelslasten)	€ 1.000,-	24722	11523	914	19967	12517	69.643
Externe inhuur in % van loonsom	%	**3,0%**	**8,3%**	**21,8%**	**2,1%**	**1,0%**	**3,5%**
Overhead	€ 1.000,-	9.854	4.589	449	4.590		19.482
Totale lasten	€ 1.000,-	30.696	14.461	1.800	28.460		75.417
Overhead in % van totale lasten	%	**32%**	**32%**	**25%**	**16%**		**26%**
Salarissen en sociale lasten excl. overhead	€ 1.000,-	24.722	11.523	914	19.967		57.126
Overhead in % van salarislasten	%	**40%**	**40%**	**49%**	**23%**		**34%**

Structureel en incidenteel resultaat

Structurele resultaat

Het structurele resultaat en de structurele exploitatieruimte zijn als volgt samen te vatten.

(€ 1.000)	Realisatie 2021		
	Baten	**Lasten**	**Saldo**
Structurele baten en lasten	97.928	95.612	2.316
Incidentele baten en lasten	76.464	77.521	-1.057
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**174.392**	**173.133**	**1.259**
Structurele mutaties van de reserves			-
Incidentele mutaties van de reserves	1.130	561	569
Subtotaal mutaties reserves	**1.130**	**561**	**569**
Gerealiseerde structurele resultaat	97.928	95.612	2.316
Gerealiseerde incidentele resultaat	77.594	78.082	-488
Gerealiseerde resultaat	**175.522**	**173.694**	**1.828**

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves worden gekarakteriseerd als incidentele onttrekkingen en stortingen.

De structurele ontwikkelingen zijn meegenomen in de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2023-2026. De structurele lasten van de begroting en meerjarenraming gedekt zijn door structurele baten.

CONCEPT

4.6.8 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Uit hoofde van deze wet wordt de bezoldiging van alle topfunctionarissen verantwoord. Als topfunctionarissen worden aangemerkt de algemeen directeur en de directeur Publieke Gezondheid van Hecht die als hoogst besturende ambtenaar in het organogram van Hecht is opgenomen.

Hieronder zijn twee tabellen opgenomen voor de WNT verantwoording. De eerste betreft de Leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking en de tweede tabel betreft de leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking.

bedragen x € 1	dr. J.M.M. de Gouw		D.A.E. Christmas	
Functiegegevens[5]	Directeur Publieke Gezondheid		Directeur	
Aanvang[6] en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12		01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1		1	
Dienstbetrekking?[8]	Ja		Ja	
Bezoldiging[9]				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	160.091		153.294	
Beloningen betaalbaar op termijn	22.843		22.959	
Subtotaal	*182.934*		*176.253*	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	209.000		209.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[11]	n.v.t.		n.v.t.	
Bezoldiging	*182.934*		*176.253*	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[12]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[13]	N.v.t.		N.v.t.	
Gegevens 2020[14]				
Functiegegevens[5]	Directeur Publieke Gezondheid		Directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12		01/12 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1		1	
Dienstbetrekking?[8]	ja		ja	
Bezoldiging[9]				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	148.401		12.033	
Beloningen betaalbaar op termijn	21.313		1.704	
Subtotaal	169.714		13.737	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	201.000		16.750	
Bezoldiging	169.714		13.737	

CONCEPT

	D.A.E. Christmas	
Functiegegevens[3]	Directeur a.i.	
Kalenderjaar[4]	**2021**	**2020**
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	[d.d./mm] – [d.d./mm]	01/03 - 30/11
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar[5]	[AANTAL MAANDEN]	9
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar[6]	[INVULLEN]	1.236
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar[7]	€ 199	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand[8]	[BEDRAG 1]	€ 221.700
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12[9]	€ 221.700 € 221.700	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?[10]	[Ja]	
Bezoldiging in de betreffende periode	[BEDRAG 2021]	€ 221.700
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12[11]	€ 221.700	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[12]	€ -	
Bezoldiging	**€ 221.700**	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[13]	N.v.t. / [BEDRAG]	N.v.t. / [REDEN]
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[14]	N.v.t. / [INVULLEN]	

CONCEPT

Toelichting onverschuldigde betaling

In de verantwoording, zoals deze in de jaarrekening van 2020 is opgenomen, was er sprake van een onverschuldigde betaling.

Binnenlandse zaken Directoraat-Generaal 0verheidsorganísatie Directie Ambtenaar en Organisatie/ Eenheid toezicht WNT, heeft naar aanleiding van onze WNT-aangifte een onderzoek ingesteld. Hierbij zijn ze tot de conclusie gekomen dat in de jaarrekening 2020 en de WNT-aangifte 2020 het onverschuldigde bedrag te hoog is opgenomen. Dit lagere onverschuldigde betaling van € 8.461,90 exclusief BTW, in plaats van de in de WNT-verantwoording verantwoorde onverschuldígde betaling van € 9.647,- exclusief BTW. Het verschil is van € 1.185,47, dit verschil is vergoed en verwerkt als rente over de onverschuldigde betaling.

Het onverschuldigde bedrag inclusief wettelijke rente is volledig door B-Bright terugbetaald. Hierdoor is er in bovenstaande opstelling geen sprake meer van een onverschuldigde betaling.

Bestuursleden

Leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur ontvangen geen beloning voor hun bestuurslidmaatschap.

Hierna zijn de bestuursleden van Hecht genoemd. Het jaar betreft het jaar van aantreden als bestuurslid. Daarnaast is aangegeven of de betreffende persoon lid is van het Algemeen Bestuur (AB), Dagelijks Bestuur (DB) of de Auditcommissie (AC). De voorzitter van het AB en DB was tot 31 december 2021 mevrouw M.M. Damen.

Naam	Functie	Jaar	Lid AB	Lid DB	Lid AC
Dhr. J.A. de Jager	Wethouder Alphen aan den Rijn	2014	X	X	
Mw. C.P. Dijkstra	Wethouder Gouda	2016	X	X	
Dhr. D. de Haas	Wethouder Zuidplas	2016	X		
Mw. L. Sleeuwenhoek	Wethouder Krimpenerwaard	2016	X	X	X
Dhr. F.Q.A. van Trigt	Burgemeester Zoeterwoude	2020	X		
Mw. C. Breuer	Burgemeester Teylingen	2018	X	X	
Dhr P. Dirkse	Wethouder Leiden	2021	X		
Mw. J. Langeveld	Wethouder Lisse	2018	X	X	
Dhr. H.J.T. Nieuwenhuis	Wethouder Oegstgeest	2018	X		
Dhr. C. Oskam	Wethouder Bodegraven-Reeuwijk	2018	X		X
Mw. C. van Starkenburg	Wethouder Katwijk	2018	X	X	
Mw. Schippers	Wethouder Waddinxveen	2020	X		
Mw. P.C. van der Wereld - Verkerk	Wethouder Kaag en Braassem	2018	X		X
Dhr. J.A. van Rijn	Wethouder Hillegom	2020	X		
Mw. W.J.A. Verkleij-Eimers	Burgemeester Noordwijk	2020	X		
Dhr. P. de Bruijn	Wethouder Voorschoten	2020	X		
Dhr. D. Binnendijk	Wethouder Leiderdorp	2019	X		
Dhr. G. van Duin	Wethouder Nieuwkoop	2020	X		

De volgende tabel vermeldt de in 2021 afgetreden leden van het Algemeen Bestuur.

Naam	Functie	Jaar	Lid AB	Lid DB	Lid AC
Mw. M.M. Damen	Wethouder Leiden	2018	X	X	

CONCEPT

4.7 Gebeurtenissen na balansdatum

Met de vluchtelingenstroom vanuit de Oekraïne is Hecht en dan met name GHOR betrokken bij een nieuwe crisis. De omvang of de impact is aan het begin van de crisis groot, in welke mate dit blijft voor Hecht is nog onzeker.

Momenteel hebben we toezeggen vanuit VWS over de financiering. Over de concrete uitwerking van de vergoeding moeten nog afspraken gemaakt worden.

4.7.1 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021

De doelstelling van de Single information Single audit (SiSa) is de verantwoordings- en controlelasten voor medeoverheden (gemeenten, provincies en regio's met een gemeenschappelijke regeling) richting uitkeringsverstrekkers te verminderen. De SiSa-verantwoordingssytematiek sluit aan bij het reguliere jaarrekeningproces van de medeoverheden. De financiële verantwoording van de daarvoor aangewezen specifieke uitkeringen gebeurt via een bijlage bij de jaarrekening en valt daarmee ook onder de accountantsverklaring. De SiSa-bijlage geeft op beknopte wijze volgens de door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties voorgeschreven wijze de belangrijkste verantwoordingsinformatie over de betreffende specifieke uitkering, zoals bijvoorbeeld de juridische grondslag en de besteding ervan.

Volgt

CONCEPT

5 Bijlagen

5.1 Controleverklaring

NA ONTVANGST NOG IN TE VOEGEN.

5.2 Vaststelling door het Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van Hecht,

gelet op het bepaalde in artikel 28, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling,
gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur Hecht
besluit vast te stellen de:

Jaarstukken 2021 Hecht

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 juni 2022.

Was getekend:

J.A. de Jager
Voorzitter

Was getekend:

D.A.E. Christmas
Secretaris

CONCEPT

5.3 Resultaatbestemming

Dit overzicht is een weergave van besluitvorming na het opstellen van de jaarrekening. Het is daarom geen onderdeel van de jaarrekening 2021 en op dit overzicht is geen accountantscontrole toegepast.

5.3.1 Reserves na resultaatbestemming

In onderstaande tabel zijn de resultaatbestemming en de mutaties in het vermogen samengevat:

Volgt

CONCEPT