Jaarstukken GGD Zuid Limburg 2021

CONCEPT

Heerlen, april 2022

Inhoudsopgave

1. Bestuur en vaststelling 4
1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 4
1.2 Vaststelling jaarstukken 2021 4
1.2.1 Vaststelling 4
2. Jaarverslag 2021: Wendbaar, flexibel en toekomstbestendig 5
2.1 Concern 5
2.2 Programma GGD 9
2.3 Programma Jeugdgezondheidszorg 21
2.4 Programma Acute Zorg 23
2.5 Programma Veilig Thuis 26
3. Financiële paragrafen 30
3.1 Algemeen 30
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 30
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen 37
3.4 Financiering 38
3.5 Bedrijfsvoering 40
3.5.1 Investeringsbeleid 40
3.5.2 Organisatiestructuur 41
3.5.3 Administratieve organisatie 41
3.5.4 Informatisering en automatisering 41
3.5.5 Kansen en bedreigingen 41
3.5.6 Personeelsbeleid 42
3.6 Verbonden partijen 42
4 Jaarrekening 2021 44
4.1 Balans per 31 december 2021 44
4.2 Rekening van baten en lasten 2021 45
4.3 Rekening van baten en lasten 2021 per programmalijn 46
Begroting 2021 per programma 47
5 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen 48
6 Financiële toelichting 51
6.2 Toelichting balans 51
6.2.1 Resultaat 51
6.2.2 Activa 55
6.2.3 Passiva 61
6.3 Toelichting rekening van baten en lasten 66

CONCEPT

6.3.1 Baten 66
6.3.2 Lasten 67
7 Voorstel tot resultaatbestemming 72
7.1 Voorstel tot resultaatbestemming na aanwending bestemmingsreserve 72
8 Begrotingsrechtmatigheid 73
9 Controleverklaring jaarrekening 2021 74
Bijlage 1 SISA 75
Bijlage 2 Berekening weerstandsvermogen 77
Bijlage 3 Taakvelden 78

CONCEPT

1. Bestuur en vaststelling

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De GGD Zuid Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het Dagelijks Bestuur van de GGD Zuid Limburg is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. Het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is als volgt samengesteld (01.01.22):

Naam	***Gemeente***	***Functie***
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Voorzitter
Wethouder dhr. L.G.A.J. Geilen	Sittard-Geleen	Vicevoorzitter
Burgemeester mevr. M.T.H. Leurs	Stein	Lid
Wethouder dhr. P.M.A. van Zutphen	Heerlen	Lid
Wethouder mevr. A. Bastiaans	Maastricht	Lid
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf	Lid
Wethouder dhr. L.A. Jongen	Kerkrade	Lid

Het Algemeen Bestuur is als volgt samengesteld (01.01.22):

Naam	***Gemeente***
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen (voorzitter)
Wethouder dhr. M.G.M. van Es	Beek
Wethouder dhr. S.J.H L'espoir	Brunssum
Wethouder dhr. C. Piatek	Eijsden-Margraten
Wethouder dhr. P. Franssen.	Gulpen-Wittem
Wethouder dhr. P.M.A. van Zutphen	Heerlen
Wethouder dhr. L.A. Jongen	Kerkrade
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf
Wethouder mevr. A. Bastiaans	Maastricht
Wethouder dhr. R. Kemp	Meerssen
Wethouder dhr. J. Essers	Beekdaelen
Wethouder dhr. H. Hodinius	Simpelveld
Wethouder dhr. M.J.J.W. Gulpen	Simpelveld
Wethouder dhr. L.G.A.J. Geilen	Sittard-Geleen
Wethouder dhr. H.J.S. Janssen	Stein
Wethouder dhr. P. de Graauw	Vaals
Wethouder dhr. R. Meijers	Valkenburg aan de Geul
Wethouder dhr. H.A.J. Coenen	Voerendaal

1.2 Vaststelling jaarstukken 2021

1.2.1 Vaststelling

De jaarstukken GGD ZL 2021 zijn door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de vergadering 6 juli 2022.

Voorzitter,	*Ambtelijk secretaris,*
Mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	*Dhr. F.C.W. Klaassen*

CONCEPT

2. Jaarverslag 2021: Wendbaar, flexibel en toekomstbestendig

Voor meer toelichtingen, achtergronden interviews etc. verwijzen we naar het (digitale) jaaroverzicht van de GGD.

2.1 Concern

De organisatie
De GGD kent vier programma's: GGD, Jeugdgezondheidszorg, Acute Zorg en Veilig Thuis. De taken van de GGD staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid, de Wet ambulancezorg en de Wet maatschappelijke ondersteuning.





Personeel
De GGD is een organisatie van mensen voor mensen. De medewerkers maken het verschil! Daarom is het van belang dat de GGD vitale, wendbare en professionele medewerkers heeft die, in een lerende organisatie, energie halen uit hun werk, in goede balans zijn en duurzaam inzetbaar zijn. De GGD gaat uit van drie psychologische behoeften van de mens: de behoefte aan autonomie, competentie en verbinding. De GGD verwacht van elke medewerker persoonlijk leiderschap en dat betekent dat de medewerker de regie neemt over zijn of haar persoonlijke ontwikkeling. De GGD stimuleert en faciliteert deze ontwikkeling en creëert een positief en stimulerend werkklimaat met volop kansen voor flexibele professionals die zich willen ontwikkelen. Een lerende organisatie, waarin we willen leren en continu te verbeteren.

Nieuwe medewerkers
Op 31 december 2021 had de GGD Zuid Limburg 767 medewerkers en 639 fte in dienst.

Een bijzonder hectisch jaar
De medewerkers van de GGD hebben een enorme bijdrage geleverd aan de bestrijding van de coronapandemie. Een ongekende opgave, waarbij naast de organisatie van 767 medewerkers in vaste dienst er, afhankelijk van het verloop van het virus, tussen de ruim 300 en bijna 1.000 tijdelijke medewerkers werkzaam zijn geweest voor de speciaal ingerichte covid-organisatie. De medewerkers bron- en contactonderzoek, testen en vaccineren en de daarbij horende leidinggevenden en medewerkers in de ondersteunende functies hebben met een niet aflatend enthousiasme elk keer weer de uitdaging opgepakt. Een resultaat waar we enorm trots op mogen zijn. De exacte cijfers en meer informatie

over de covid-organisatie komen verderop in het jaarverslag aan bod bij het 'Programma GGD'.

Pulse Werkbelevingsonderzoek
In navolging van het uitgebreide werkbelevingsonderzoek (WBO) in 2019 heeft er in 2021 een verkort (Pulse) onderzoek plaatsgevonden omdat de GGD, juist in een periode van meer op afstand werken en de druk van Covid-19 op de organisatie, in contact wil blijven met medewerkers en wil horen hoe zijn hun werk ervaren.

Bevlogenheid (trots op werk, plezier in werk, werk geeft energie zinvol werk) scoort bij de GGD Zuid-Limburg hoger dan de landelijke benchmark en ook hoger dan bij de meting in 2019.

Het gevoel van veiligheid scoort lager dan de landelijke benchmark, hetgeen mede te verklaren is door het feit dat een groot deel van de medewerkers gedurende de pandemie cliëntcontacten heeft gecontinueerd en er daardoor sprake was van een hoger risico op besmetting.

De resultaten (trots en verbeterpunten) zijn intern besproken en er zijn actieplannen gemaakt. Het niet fysiek aanwezig kunnen zijn als team en de druk op de organisatie worden genoemd als belemmerende factoren.

Het hybride werken
Uit het werkbelevingsonderzoek is onder andere naar voren gekomen dat het thuis werken tijdens de coronapandemie goed is bevallen en men in de toekomst graag hybride wil blijven werken. Hybride werken is een combinatie van werken op kantoor, vanuit thuis, onderweg of bij de cliënt. De aard van de werkzaamheden, de behoeften van de cliënten en de situatie van de medewerker bepalen de plek van waaruit wordt gewerkt. De flexibiliteit van de medewerker en organisatie wordt hiermee verhoogd. Bovendien is de GGD daardoor een aantrekkelijke werkgever voor huidige en potentiële medewerkers. Hybride werken draagt bij aan een betere balans tussen werk en privé en daarmee aan duurzame inzetbaarheid. Uiteraard is de mate van hybride werken functie-afhankelijk.

Duurzame inzetbaarheid
In 2021 is, vanuit verschillende invalshoeken, structureel aandacht geweest voor de pijlers vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid. Onderstaand een aantal voorbeelden:

<u>Leiderschapsprogramma</u>
In het leiderschapsprogramma zijn alle leidinggevenden getraind in diverse aspecten van leidinggeven zoals: deep democracy, systeemwerken, de rollen van leider, manager en coach in tijden van verandering, het voeren van de continue dialoog met de pijlers vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid.

<u>Duurzame Inzetbaarheid</u>
In het kader van duurzame inzetbaarheid hebben diverse activiteiten plaatsgevonden variërend van webinars over mindfulness, werkdrukreductie, tips en uitdagingen om meer te bewegen, professionele fotoshoot, tips voor thuiswerken, loopbaancoaching, ontdekken van je talenten, fietsleaseplan etc. Hoewel er online veel mogelijk was, is een aantal activiteiten noodgedwongen verplaatst vanwege de coronamaatregelen.

CONCEPT

Centrale introductiedag
De GGD vindt het belangrijk om haar visie en kernwaarden uit te dragen en onder de aandacht te brengen bij nieuwe medewerkers zodat ook zij ambassadeur van de organisatie kunnen zijn. Door het organiseren van een centrale introductiedag voelen medewerkers zich welkom en gewaardeerd. Ook weten de nieuwe talenten waar de organisatie voor staat, wat er van hen wordt verwacht en wat de GGD te bieden heeft.

ARBO
In het kader van Arbo en gezondheid is er ook in 2021 een Periodiek Medisch Onderzoek (PMO) aangeboden (1x per vier jaar per medewerker). Dit betreft een fysieke en mentale check inclusief coachgesprek met een externe adviseur. Daarnaast is er aandacht geweest voor en gefaciliteerd in een veilige (thuis) werkplek. Ook is er, na een aanbestedingstraject, gestart met een nieuwe arbodienst waarbij het ziekteverzuimbeleid is gebaseerd op het gedachtegoed van Positieve Gezondheid. Ziekte en verzuim zijn namelijk niet hetzelfde. De GGD richt zich, ook als een medewerker ziek is, graag op wat wel nog kan in plaats van op wat niet meer kan.

Wensen en kritiek
De medewerkers van de GGD staan open voor wensen en kritiek. Daarom horen medewerkers graag wanneer een cliënt niet tevreden is over de dienstverlening of bejegening. Het helpt vaak al door er gewoon samen over te praten. Toch kan het gebeuren dat het gesprek niet het gewenste resultaat heeft opgeleverd of dat de cliënt liever met iemand anders praat. Dan kan er een vertrouwelijk gesprek met de klachtenfunctionaris plaatsvinden.

In 2021 is een forse stijging te zien in het aantal klachten (van 192 in 2020 naar 950 in 2021). 99 klachten hadden te maken met het reguliere werk van de GGD. 851 klachten hadden betrekking op de covid-organisatie. Ook in 2020 was reeds een, weliswaar beperktere, stijging zichtbaar als gevolg van COVID-19. In 2021 zijn er echter substantieel meer clientcontacten (475.122 contacten) geweest dan in 2020 (96.680 contacten).

In 2021 is de GGD een nog grotere rol gaan spelen in de coronabestrijding. De vaccinatiecampagne is van start gegaan, het aantal testen dat is afgenomen is exponentieel toegenomen in vergelijking met 2020 en het aantal bron- en contact-onderzoeken meer dan verdubbeld. Duidelijk is dat het aantal klachten mee fluctueert met de ontwikkeling van het virus en de bestrijding ervan. Denk hierbij aan de coronavaccins, de vaccinatievolgorde, maar ook het datalek aan het begin van het jaar. Op het moment dat de vraag naar coronatests toenam en de besmettingscijfers opliepen, kwamen er ook meer klachten over het testproces. In de zomer hadden veel klachten betrekking op het Janssen-vaccin voor bepaalde geboortejaren. In Juli 2021 zijn 151 klachten ingediend die veelal gingen over de registratie van de vaccinaties bij het RIVM, maar ook in het CoronIT-dossier en de Corona Check-app. In de aard van de klachten was bovendien merkbaar dat burgers steeds meer moeite hebben met de lockdowns, de maatregelen en beperkte toegang tot voorzieningen voor ongevaccineerd, en vaak snel een toegangsbewijs, QR-code of testuitslag wilden ontvangen.

Op het einde van 2021 en bij de start van de bootstercampagne namen de klachten ook weer toe. Door het toenemend aantal besmettingen was het soms lastig om nog op dezelfde dag een coronatest in te plannen en waren alle telefoonlijnen (zowel landelijk als regionaal) drukbezet. Daarnaast zijn er klachten ingediend over de vaccinatievolgorde van de boosterprik.

796 klachten zijn inmiddels via de klachtenfunctionaris en in nauwe afstemming met de betreffende afdelingen opgelost. 154 klachten zijn nog in behandeling.

Vijftien keer is een klacht formeel ingediend bij de klachtencommissie, waarvan één keer een klacht gegrond is verklaard. Drie klachten zijn nog in behandeling.

2.2 Programma GGD

Als inwoner van Zuid-Limburg kunt u voor veel verschillende onderwerpen bij de GGD terecht. Bijvoorbeeld bij vragen over gezondheid, gezond opgroeien en seksualiteit. Voor vaccinaties voor ziektes als kinkhoest, bof en baarmoederhalskanker. Maar ook voor onderzoek naar seksueel overdraagbare aandoeningen of als u wordt geconfronteerd met de woningvervuiling van uw buurman. Ook staat de GGD klaar om in te schatten of de stank in uw woonomgeving van invloed is op uw gezondheid, of dat de rook van een brand schadelijke stoffen bevat.

In dit programma leest u meer over de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid en vindt u informatie over sociaal medische advisering, het Vangnet OGGZ en de forensische geneeskunde.

Bijzonder aan het jaar 2021 was natuurlijk COVID-19. Welke dienstverlening de GGD in het kader van deze wereldwijde pandemie heeft verleend, leest u ook in dit programma.

COVID-19

<u>COVID-19 lijkt een seizoensgebonden virus</u>
Sinds februari 2020 is de wereld in de ban van COVID-19. Het beeld ontstaat dat COVID nog voor langere tijd onder ons zal blijven en vooral in de winter grote impact heeft op de samenleving. Het virus lijkt in de zomer, als mensen meer buiten leven, minder ziekmakend te zijn. In het najaar en in de winter raken aanmerkelijk meer mensen besmet. Afhankelijk van hoe het virus zich verder ontwikkelt is de verwachting dat de GGD jaarlijks in aanloop naar de winter de meest kwetsbare mensen zal gaan boosteren.

<u>Vaccineren blijft belangrijk</u>
In 2021 is duidelijk geworden dat vaccineren een positieve invloed heeft op het aantal mensen dat ziek wordt en opgenomen dient te worden in het ziekenhuis. De maatschappelijke boodschap is: laat u vaccineren om uzelf en de kwetsbare mensen in uw omgeving te beschermen.
In Zuid-Limburg is momenteel 81% van de bevolking gevaccineerd, maar 19% (nog) niet. Via wijk- en doelgroepgericht vaccineren proberen we laagdrempelig en met extra voorlichting groepen inwoners die zich nog niet hebben laten vaccineren, alsnog te motiveren. Sommige mensen staan daarvoor open, anderen zijn hier fel op tegen. Hierdoor ontstaat spanning in de samenleving en onvrede daar deelname aan maatschappelijke activiteiten vaak gekoppeld is aan de vaccinatiegraad van een persoon.
Eind 2021 is de boostervaccinatiecampagne van start gegaan om mensen extra te beschermen tegen de Omikronvariant. Het is aannemelijk dat er in 2022 nog extra gevaccineerd gaat worden tegen Omikron of als voorbereiding op de winter van 2022/2023.

CONCEPT

Onderzoek nodig om virus beter te begrijpen en te bestrijden
COVID-19 is als virus pas twee jaar bekend en naast het reeds beschikbare onderzoek, blijft veel onderzoek noodzakelijk om het virus te blijven te volgen en de behandel- en preventiemogelijkheden voor de toekomst te verbeteren.

Proces van op – en afschalen
Door de grilligheid waarmee het virus zich de afgelopen jaren heeft ontwikkeld, heeft de GGD voor de bestrijding van de pandemie haar personeelsbestand in 2021 continu moeten op- en afschalen. In tijden van lockdown waren er voldoende mensen beschikbaar om uit te helpen bij de kerntaken zoals het doen van bron- en contactonderzoek (BCO), testen en vaccineren. Echter, wanneer de samenleving niet volledig in lockdown was, bleek het veel moeilijker voldoende inzetbaar personeel te vinden en snel op te schalen.

Realisatie meerkosten COVID-19 2021 GGD Zuid Limburg

Kostensoort	**Opgave kosten 2021**
Bron- en contactonderzoek	**€ 13.977.422**
(optioneel) BCO regulier	€ 13.977.422
(optioneel) BCO grootschalig risicogericht testen	€ 0
Bemonstering	**€ 9.131.280**
(optioneel) Bemonstering regulier	€ 9.131.280
(optioneel) Bemonstering grootschalig risicogericht testen	€ 0
COVID-19 Vaccinatie	**€ 19.118.953**
Overige Meerkosten	
Infectieziektebestrijding (IZB)	€ 384.792
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	€ 913.566
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	€ 0
Veilig Thuis	€ 0
Forensische Zorg (For)	€ 0
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	€ 0
Overig	€ 0
Ondersteuning	€ 2.989.821
Subtotaal	**€ 4.288.179**

CONCEPT

Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)	
Infectieziektebestrijding (IZB)	€ 0
Tuberculosebestrijding (TBC)	€ 0
Medische Milieukunde (MMK)	€ 0
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	€ 0
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	€ 0
Reizigerszorg	€ 21.000
Gezondheidsbevordering (GB)	€ 0
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	€ 0
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	€ 0
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	€ 263.066
Veilig Thuis	€ 0
Forensische Zorg (For)	€ 0
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	€ 0
Overig	€ 0
Ondersteuning	€ 0
Subtotaal	**€ 284.066**
(optioneel) Voorschot	**€ 0**
(optioneel) Verrekening voorschot	**€ 0**
Totale uitgaven 2021	**€ 46.799.900**

Bovenstaande tabel is opgenomen ten behoeve van de verantwoording van de meerkosten COVID-19 aan het ministerie van VWS. Het betreft hier een overzicht van de meerkosten die in 2021 zijn gemaakt en die voor declaratie in aanmerking komen. De cijfers zijn verwerkt in de jaarrekening bij het programma GGD en maken deel uit van de totale kosten COVID-19 die hier zijn verantwoord.

Infectieziektebestrijding
Het team Infectieziektebestrijding (IZB) is een kennisteam dat (inter-)nationale informatie verzamelt, regionaal informatie deelt en input levert voor het bijstellen van landelijke richtlijnen. Door de coronapandemie stond het implementeren van landelijke richtlijnen voor de covid-zorg in Zuid-Limburg centraal en er vond intensief afstemming met ketenpartners plaats.

Net als 2020 heeft het jaar 2021 volledig in het teken gestaan van het bestrijden van de coronapandemie. De IZB-professionals zijn ingezet om de sinds medio 2020 ingerichte covid-organisatie te begeleiden en te ondersteunen bij het uitvoeren van hun werkzaamheden om de pandemie in te dammen (BCO, testen en vaccineren).

Het team IZB heeft als taak de covid-uitbraak in de (Eu)regio te bewaken. De professionals duiden de cijfers van het covid-dashboard en ontsluiten regionale en landelijke data. Het team IZB adviseert en ondersteunt bedrijven, scholen, kinderopvang en zorginstellingen bij het bestrijden van de covid-crisis en bevordert de kwaliteit van de uitvoering door middel van scholing en audits binnen de covid-uitvoeringsorganisatie en soms ook voor externe netwerkpartners. De verbinding tussen beleid en praktijk; lokaal, regionaal, landelijk en euregionaal, staat centraal. Daarnaast is IZB zeven dagen per week vraagbaak

CONCEPT

voor de covid-uitvoeringsorganisatie m.b.t. inhoudelijke medische vragen bij de uitvoering en advisering aan burgers en instellingen/netwerkpartners.

Reguliere IZB-vragen
Naast de adviserende taak voor de covid-uitvoeringsorganisatie lopen ook de reguliere IZB-vragen door zoals: legionella, scabiës, tuberculosezorg etc. Door de corona-maatregelen zoals een betere handhygiëne, minder direct contact en minder reisverkeer van en naar Nederland, was er in 2021 net als in 2020 een daling waarneembaar van het aantal niet-coronagerelateerde infectieziekten.

Tuberculose
Landelijk is er reeds jaren een daling waarneembaar in de tbc-aantallen, regionaal is deze daling ook zichtbaar.

72%1 van de tbc-infecties wordt aangetoond bij mensen die niet in Nederland geboren zijn.

COVID-19 zorgde in 2020 ervoor dat er minder asielzoekers en immigranten naar ons land kwamen, waardoor de tbc-aantallen in Zuid-Limburg ook afnamen. Medio 2021 is de vluchtelingenstroom naar Nederland weer toegenomen waardoor er ook meer tbc-screenings zijn gedaan. In vergelijking met 2020, is regionaal een toename van 40% te zien. De absolute cijfers stijgen van 18 naar 32 actieve tbc-patiënten. Landelijk zijn deze cijfers nog niet bekend.

Ook bij de latente TBC is een vergelijkbare ontwikkeling zichtbaar. In 2021 zijn 53 tbc-infecties gedetecteerd.

De GGD heeft geen tbc-arts in opleiding. Daardoor is het een extra uitdaging om de tbc-bestrijding ook in de toekomst duurzaam en op een kwalitatief hoog niveau te houden. Het tekort aan tbc-artsen is een landelijk probleem (door vergrijzing en een tekort aan tbc-artsen in opleiding).

Na 1,5 jaar van oriëntatie en verkenning is in 2021 het besluit genomen om in 2022 te starten met de uitvoering van een 'Lokaal Zorg Arrangement' (LZA). LZA betekent dat in de eigen regio alle noodzakelijke tbc-zorg wordt gerealiseerd in nauwe samenwerking met regionale samenwerkingspartners. De GGD is hiervoor een samenwerkingsverband aangegaan met het MUMC. De longartsen/infectiologen van het MUMC gaan de GGD in het eerste kwartaal van 2022 ondersteunen bij de tbc-zorg. Samen met de artsen infectieziekten, tbc-verpleegkundigen en medisch technisch medewerkers hoopt de GGD de tbc-bestrijding in de regio Zuid-Limburg toekomstbestendig te maken en adequate zorg te kunnen blijven leveren volgens de landelijke richtlijnen.

Seksuele gezondheid
Door de lockdownbeperkingen in 2021 hebben minder risicogroepen het Centrum voor Seksuele Gezondheid bezocht dan gebruikelijk. Normaal bezoeken tussen de 6000-7000 mensen het centrum om zich te laten testen op seksueel overdraagbare aandoeningen (SOA) en/of met vragen over seksualiteit (Sense voor jongeren <25 jaar). In 2021 is de verwachting dat er ongeveer 5400 consulten zijn uitgevoerd (definitieve cijfers zijn pas vanaf februari 2022 beschikbaar).

[1] Bron RIVM https://www.rivm.nl/nieuws/grootste-daling-tuberculosemeldingen-in-nederland-in-vijftig-jaar#:~:text=Vorig%20jaar%20waren%20er%20fors,meldingen%20tegenover%20754%20in%202019

Het CSG Limburg wil kwetsbare groepen in de samenleving van de juiste zorg voorzien. Vaak is maatwerk nodig om de zorgverlening te laten aansluiten op de behoefte van de verschillende risicogroepen. Het CSG Limburg werkt daarin samen met professionals uit de regio zoals huisartsen, gynaecologen en jeugdwerk– en zorgprofessionals.

Onderzoek
Om overwogen keuzes te kunnen maken voor beleid en preventie registreert het CSG Limburg gegevens over de eigen zorgverlening en gezondheidsresultaten uit de regio. Zo wordt onder andere informatie verzameld over het aantal consulten, soa-vindpercentages en het anticonceptiegebruik. Deze gegevens worden aangevuld met onderzoeksgegevens over bijvoorbeeld de seksuele gezondheid van jongeren, het aantal tienerzwangerschappen in de regio en cijfers over seksueel grensoverschrijdend gedrag.

In 2021 is de GGD gestart met de voorbereiding om in het najaar 2022 opnieuw onder jongeren het onderzoek 'Seks onder je 25ste' uit te voeren.

PrEP consulten
In augustus 2019 is de landelijke PrEP-regeling (hiv-preventiepil) van start gegaan. Sindsdien verstrekt de GGD PrEP-medicatie, in overeenstemming met de landelijke regeling. Deze regeling maakt het mogelijk om de hiv-preventiepil voor een bedrag van €7,50 te verstrekken aan mannen die seks hebben met mannen met een verhoogd risico op hiv. In 2021 hebben 290 PrEP-startconsulten plaatsgevonden. PrEP-gebruikers worden medisch gevolgd met regelmatige controles op nierfunctie, hiv en andere soa.

Nu Niet Zwanger
Het programma 'Nu Niet Zwanger' (NNZ) wordt sinds januari 2019 uitgevoerd als onderdeel van het preventieprogramma 'Kansrijke Start'. NNZ ondersteunt mensen in een kwetsbare situatie bij het maken van een bewuste keuze over hun kinderwens zodat zij niet onbedoeld zwanger worden. Zo wordt de basis gelegd voor een stabielere toekomst. NNZ traint professionals in organisaties om dit gesprek aan te gaan.
In 2021 hebben minstens 284[1] mensen deelgenomen aan het programma, in 2020 waren dit er 282. Van de deelnemers had 85% geen kinderwens of wilde de kinderwens uitstellen (80% in 2020), een klein deel (7%) wilde de kinderwens niet uitstellen. Een deel van de mensen (8%) wist het (nog) niet of de begeleiding loopt nog. Vanzelfsprekend was er aandacht voor mensen die nog niet wisten wat ze wilden. Uiteindelijk hebben 191 mensen in 2021 gekozen voor een anticonceptiemiddel (183 mensen in 2020).

Outreach
Het CSG bezoekt normaal gesproken de landelijk vastgestelde risicogroepen zoals jongeren, mannen die seks hebben met mannen en sekswerkers om voorlichting te geven en op locatie te testen.

Echter, 2021 is gestart in lockdown met dusdanige beperkingen dat bezoeken aan scholen, sauna, seksclubs of festivals niet mogelijk waren. Door middel van telefonische consulten en de inzet van thuistesten is de zorg gecontinueerd. Bij duidelijke klachten werd, passend binnen de coronamaatregelen, een bezoek aan de poli gefaciliteerd.

Na het 2e kwartaal was een regulier bezoek aan de poli's weer toegestaan en zijn spreekuren uitgebreid. In het 3e kwartaal werden meer restrictieve maatregelen opgeheven en zijn activiteiten zoals voorlichting op scholen, bezoeken aan sauna's en

[1] *Peildatum 27-12-2021*

seksclubs weer uitgevoerd. Helaas zijn de geplande bezoeken in het 4e kwartaal weer geannuleerd vanwege nieuwe coronamaatregelen vanaf november.

Hygiëne en Inspectie

Kunnen vertrouwen op goede basisvoorzieningen zoals verantwoorde kinderopvang of Wmo-dienstverlening is belangrijk. Het toezicht op de kwaliteit van deze voorzieningen is bij de GGD belegd en is in het belang van de meest kwetsbaren in onze samenleving. Naast bovenstaande taken, voert de unit Hygiëne en Inspectie het toezicht uit op diverse onderwerpen in het kader van technische hygiënezorg.

Nieuwe vorm van toezicht kinderopvang tijdens lockdown

Het afgelopen jaar was het belang van goede kinderopvang extra actueel. Kinderen moeten zich veilig voelen en veilig zijn, en de ruimte krijgen om zich te ontwikkelen. De toezichthouders kinderopvang van de GGD voeren minstens één keer per jaar een onderzoek uit bij elke locatie voor dagopvang en/of buitenschoolse opvang. Tijdens het onderzoek wordt gecontroleerd of de opvang voldoet aan de geldende eisen. Een deel van de geregistreerde gastouders wordt bezocht om te beoordelen of de opvang veilig en verantwoord is. Juist in een periode met beperkingen waarin ouders hun kinderen aan de deur van de kinderopvang moeten afgeven, is toezicht extra van belang.

Het jaar 2021 is vanwege de coronacrisis opnieuw een bijzonder jaar geweest. Vanaf begin januari waren er gedurende lange periode beperkingen als gevolg van de lockdown. Dit had grote invloed op de kinderopvang en de uitvoering van het toezicht. In die periode is het toezicht kinderopvang, conform landelijke maatregelen, aangepast. Het toezicht op afstand werd ontwikkeld en ingevoerd. Middels digitale inspectieonderzoeken is gedurende deze periode toezicht uitgevoerd bij een deel van de locaties. Via beeldbellen zijn vraaggesprekken met beroepskrachten en leidinggevenden gevoerd. Verder is onder andere beoordeeld of de medewerkers beschikken over een passend diploma en een 'Verklaring omtrent het gedrag'. Daarnaast zijn vragen gesteld over de pedagogische praktijk en is beoordeeld of de veiligheid en gezondheid van de kinderen is gewaarborgd.

Na de lange lockdown in de eerste helft van 2021 is het toezicht op kinderopvanglocaties weer op de gebruikelijke wijze hervat, met inachtneming van alle coronamaatregelen. Mede door de aanpassing van het toezicht tijdens de lockdown en de inspanningen van alle toezichthouders is in 2021 bij alle locaties onderzoek uitgevoerd. Bovendien zijn volgens afspraak met de gemeenten middels een steekproef diverse gastouders gecontroleerd.

Toezicht Wmo bij calamiteiten

In opdracht van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten voert de GGD het calamiteitentoezicht Wmo uit. Het reguliere planmatige/proactieve toezicht op de kwaliteit valt niet onder de opdracht. In de loop van 2021 heeft een aantal overleggen plaatsgevonden tussen de GGD en ambtenaren van de gemeenten om de mogelijkheden tot doorontwikkeling van het toezicht door de GGD te bespreken en te onderzoeken.

Bij het huidige calamiteitentoezicht dient de dienstverlener bij de GGD te melden als er in het kader van de Wmo een calamiteit of een geweldsincident tussen cliënten plaatsvindt. Bijvoorbeeld een situatie waarin een cliënt ernstig gewond raakt of overlijdt. Als blijkt dat de melding een calamiteit of geweldsincident betreft dat voldoet aan de wettelijke definitie, wordt onderzoek gedaan naar de kwaliteit van de ondersteuning. De toezichthouder kan dan adviseren om maatregelen te nemen. Het doel hiervan is om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren en herhaling te voorkomen. De gemeente ontvangt bericht van de toezichthouder over het traject dat ingezet wordt naar aanleiding van een melding. Na afronding van een onderzoek wordt de gemeente op hoofdlijnen schriftelijk

geïnformeerd over de resultaten van het onderzoek en de te implementeren verbetermaatregelen door de dienstverlener, inclusief een advies aan de gemeente. Een dergelijk advies is vaak het uitvoeren van een naVerbondender onderzoek ter plekke door de toezichthouder naar de implementatie van de verbetermaatregelen. Na afronding van nader onderzoek ontvangt de gemeente een afrondend schrijven over de implementatie gevolgd door een conclusie en een advies.

In 2021 zijn 10 meldingen gedaan bij de GGD waarvan acht meldingen tot een onderzoek hebben geleid. Bij twee meldingen bleek, na een vooronderzoek, dat de melding geen calamiteit volgens de wettelijke definitie betrof. Van zeven meldingen loopt het onderzoek door in 2022, dit als gevolg van het moment van melding in het najaar.

Het is opmerkelijk dat er gedurende een lange periode in 2021 nagenoeg geen calamiteiten zijn gemeld, terwijl de Wmo-dienstverlening wel doorliep. Eind 2021 zijn in korte periode zes meldingen gedaan. Het toezicht door de GGD is gedurende de periodes van lockdown doorgegaan, zowel fysiek op locatie als digitaal.

Medische Milieukunde
Dit specialisme waarin professionals zich bezighouden met de interactie tussen milieu-factoren en gezondheid krijgt zeer diverse en complexe vraagstukken. Het belangrijkste doel van de medische milieukunde (MMK) is het beschermen en bevorderen van de gezondheid van burgers door risico's van milieufactoren te beperken en positieve omgevingsfactoren te stimuleren. Ook in 2021 speelde dit een grote rol, mede door de bijzondere weersomstandigheden afgelopen zomer in Zuid-Limburg.

<u>Extreem hoogwater</u>
Vlak voor de zomervakantie 2021 werd Zuid-Limburg overvallen door hevige regenval met als gevolg een zeer hoge waterstand in de rivieren en beken. Dit hoogwater heeft ervoor gezorgd dat slib en andere stoffen in het water zich over de oevers en in de ondergelopen gebieden hebben verspreid. De medewerkers van Medische Milieukunde hebben gemeenten in de dagen en weken na de overstromingen geadviseerd en tientallen vragen beantwoord over de risico's van eventueel vervuild slib voor de gezondheid van de bewoners van het gebied. Ook maakten bewoners zich zorgen over de gevolgen voor hun gezondheid, als gevolg van vocht en schimmel in de ondergelopen woningen. Er zijn handelingsadviezen en Q&A's gemaakt, deze zijn op de website van de GGD geplaatst en aan getroffen gemeenten verstrekt. Ook op de website van diverse gemeenten is deze informatie geplaatst. Tevens is tijdens een digitale informatieavond uitgebreid stilgestaan bij de diverse gezondheidsaspecten. Zelfs in december 2021, maanden na de wateroverlast, werden nog vragen over dit onderwerp beantwoord.

<u>Asfaltcentrale in Stein</u>
Omwonenden van de asfaltcentrale in Stein ervaren geurhinder en maken zich zorgen over hun gezondheid. In de loop van 2021 werd ook duidelijk dat de asfaltcentrale meer benzeen uitstoot dan wettelijk is toegestaan. De gemeente heeft vervolgens een handhavingstraject opgestart en heeft metingen laten uitvoeren aan de pijp en op straatniveau. De unit Medische Milieukunde is door de gemeente gevraagd om te beoordelen wat de gezondheidskundige risico's zijn van zowel de geurhinder als de uitstoot van verontreinigende stoffen. Naast het uitvoeren van een gezondheidskundige risicobeoordeling levert MMK ook een bijdrage aan de communicatie richting omwonenden, bijvoorbeeld via de digitale nieuwsbrief. In dit kader overlegt de GGD regelmatig met de gemeente Stein, als ook met medewerkers van de Regionale-Uitvoerings-Dienst (RUD) Zuid-Limburg.

Publieke gezondheid
GGD Zuid Limburg zet zich in voor een doorgaande lijn in gezonde ontmoetingsplekken voor kinderen en jongeren. Een gezonde leefomgeving waarin gezond eten, niet roken en meer bewegen de makkelijke keuze is. Door middel van goede preventieve programma's werkt de GGD aan een gezonde psychosociale ontwikkeling van het kind. Deze programma's dragen bij aan het regionale gezondheidsbeleid 'Zuid springt eruit' waarmee gemeenten een trendbreuk willen bereiken in de gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg. Op basis van onderzoek en monitoring kent de GGD de gezondheidssituatie van de burgers in Zuid-Limburg tot op wijkniveau en weet waarmee de meeste impact wordt bereikt.

Onze inzet voor Trendbreuk
De gezondheidsnota "Zuid springt eruit", met de focus op jeugd, bepaalde in 2021 wederom de inhoudsagenda.

Binnen de fase 'Kansrijke Start' ondersteunde de GGD vier nieuwe gemeenten bij de opzet van lokale coalities 'Kansrijke Start'. Tevens is de GGD gestart met het vierjarig onderzoek naar de opbrengsten van de knooppunten 'Kansrijke Start' en is het monitorplan geschreven ten behoeve van de effectmeting van Geboortezorg Flex. In drie verloskundigenpraktijken is Centering Zwangerschap geïmplementeerd die gestart zijn met vijf groepen.

De JOGG-regisseurs schreven mee aan het uitvoeringsprogramma JOGG Zuid-Limburg 2021-2023. Vanuit het perspectief van JOGG Zuid-Limburg vraagt de trendbreuk-ambitie boven alles om meer gezonde kindomgevingen. Die staan in dit uitvoeringsprogramma centraal. Thuis, op school, in de buurt, op de sportvereniging, in de vrije tijd, op het werk of op (social) media. Samen maken we gezond gewoon, voor alle kinderen in Zuid-Limburg! Het uitvoeringsprogramma JOGG Zuid-Limburg staat natuurlijk niet op zichzelf. De kracht in de regio is dat er ook meer gezonde kinderopvanglocaties en gezonde basisscholen van de toekomst worden gerealiseerd, meer kinderen een rookvrije start wordt geboden en sportomgevingen gezonder worden gemaakt. De adviseurs Gezondheidsbevordering van de GGD ondersteunden weer vele scholen bij de Gezonde School Aanpak, waarbij naast voeding en bewegen ook het thema Relaties en seksualiteit veelvuldig aan bod kwam. Daarnaast zijn de voorbereidingen getroffen om begin 2022 met de Limburgse netwerkaanpak voor kinderen met (dreigend) overgewicht en obesitas van start te gaan.

Voor JOGG Zuid-Limburg, de Limburgse netwerkaanpak en de M@zl-aanpak op het MBO maakte de GGD een monitorplan, dat in 2022 gebruikt wordt voor een effect- en/of procesmeting van deze aanpakken.

Preventie van eenzaamheid in de euregio
In april 2021 startte een 2,5 jaar durend project genaamd euPrevent PROFILE (preventie van eenzaamheid bij ouderen in de Euregio). Dit project is een samenwerking tussen verschillende partners uit de Euregio Maas-Rijn (EMR).

EuPrevent PROFILE bevordert kennis en uitwisseling van best practices tussen en binnen gemeenschappen via grensoverschrijdende samenwerking. Het doel is het voorkomen en bestrijden van eenzaamheid bij ouderen, het vergroten van het bewustzijn van de effecten van eenzaamheid en het verbinden van mensen, deskundigen en organisaties die al actief zijn geweest op dit gebied.

CONCEPT

De Afdeling Kennis & Innovatie van de GGD was in 2021 actief in verschillende inhoudelijke werkgroepen zoals het ontwikkelen van een richtlijn voor professionals en de Euregionale Gezondheidsatlas. Daarnaast organiseert de GGD de PR & Communicatie en stimuleert de betrokkenheid van en de uitwisseling met de Zuid-Limburgse gemeenten. De goedbezochte kick-off was 30 september (https://euprevent.eu/nl/profile/).

Hoe gaat het met de gezondheid in Zuid-Limburg?
Door middel van de gezondheidsmonitors en panelonderzoeken weet de GGD steeds meer over de gezondheid van burgers in Zuid-Limburg. Dit jaar presenteerde de GGD de resultaten van de vierjaarlijkse gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen weer op de gezondheidsatlas. Nieuw op www.gezondheidsatlaszl.nl zijn de wijkprofielen, waarop eenieder kan zien hoe zijn wijk ervoor staat in vergelijking tot Zuid-Limburg. In september werden via een webinar de meest opmerkelijke trends getoond en het gebruik van de gezondheidsatlas geïnstrueerd.

Er vonden twee panelonderzoeken plaats via het eind 2020 gestarte Gezondheidspanel. Het panel bestaat uit ongeveer 10.000 inwoners van Zuid-Limburg die een paar keer per jaar vragen ontvangen over een actueel thema. In het voorjaar 2021 ontving het gezondheidspanel de vraag hoe zij 'in hun vel zitten' in relatie tot Corona. De resultaten verschenen in de factsheet "Lekker in je vel (april 2021)". Na de wateroverlast in juli vroeg de GGD het panel naar hun ervaringen, zie de factsheet Wateroverlast Zuid-Limburg (oktober 2021).

Eind 2021 zijn de vragenlijsten voor de jeugdmonitor via de scholen verspreid en ingevuld. Deze normaliter vierjaarlijkse jeugdmonitor vindt vanwege Corona twee jaar na de vorige jeugdmonitor plaats. In het voorjaar 2022 worden de resultaten verwacht. Tevens wordt gewerkt aan de voorbereidingen van de jongvolwassenenmonitor, die in 2022 wordt uitgezet. Deze monitor is nieuw en wordt specifiek onder de doelgroep jongvolwassenen uitgezet om meer te weten over hoe zij hun gezondheid ervaren in relatie tot Corona.

Sociaal Medische Advisering
De werkzaamheden van het team Sociaal Medische Advisering (SMA) zijn in 2021 beïnvloed door de coronapandemie. Ondanks dat mensen niet naar het spreekuur durfden te komen of vanwege klachten niet mochten komen werden er toch 1976 adviezen gegeven.

De adviesteams werkten in 2021 voor een groot deel telefonisch, in plaats van fysiek bij gemeenten. Een daling in het aantal casusbesprekingen laat zien dat het moeilijk was voor het adviesteam om elkaar te vinden en af te stemmen. Datzelfde geldt voor de consulenten van gemeenten die cliënten telefonisch in plaats van fysiek te woord moesten staan.

Het is onduidelijk of COVID bij gemeenten juist voor een daling of stijging van het aantal meldingen voor voorzieningen heeft gezorgd. Door beperkingen in de mogelijkheid om te kunnen participeren door lockdowns en andere beperkende maatregelen kan de vraag van burgers naar voorzieningen zijn afgenomen. Er is bij de GGD in elk geval een duidelijke daling zichtbaar in de vraag van gemeenten naar keuringen op praktisch alle beleidsterreinen.

Samenwerkingsovereenkomst
Per 2021 is er met de gemeenten Stein, Beek en Sittard-Geleen een nieuwe samen-werkingsovereenkomst afgesloten voor de dienstverlening. Sindsdien ontvangt de GGD de gemeentelijke bijdrage niet meer per verrichting, maar op basis van de werkelijke inzet van de arts. Naast een vermindering van administratieve lasten voor gemeenten en de GGD, wordt de inzet van de SMA-arts voor gemeenten hiermee flexibeler. Ook de

CONCEPT

gemeente Beekdaelen heeft inmiddels een dergelijke overeenkomst afgesloten met als start 1 januari 2022. De gemeente Brunssum zal een dergelijke overeenkomst in 2022 afsluiten. Overleg hierover vond plaats in 2021.

Veilige overdracht clientgegevens
De afdeling SMA heeft in 2021 een nieuw softwarepakket MYNEVA in gebruik genomen. Dit pakket maakt gebruik van een portal waardoor gemeenten de melding aan de SMA zelfstandig kunnen invoeren en benodigde documenten voor de keuring kunnen uploaden. Elke consulent heeft een eigen unieke inlog beveiligd met een tweefactorauthenticatie, waardoor de informatieveiligheid van gegevensdeling fors verhoogd is. De consulenten van gemeenten krijgen daarmee de beschikking over een dashboard waar ze de status van hun aanvragen bij de GGD te allen tijde kunnen opvolgen en adviezen kunnen ophalen. Naast de veilige overdracht van de digitale clientgegevens leidt dit ook tot een afname van administratieve lasten bij beide partijen.

Het was de bedoeling om alle gemeenten in 2021 aan te sluiten op MYNEVA. Echter alvorens MYNEVA kan worden gebruikt is een korte instructie noodzakelijk, hetgeen moeilijk was omdat alle consulenten vanwege COVID thuis werken. De gemeenten Eijsden-Margraten is inmiddels wel aangesloten en de Unit SMA gaat ervan uit dat de aansluiting van alle gemeenten in het eerste kwartaal van 2022 gereed kan zijn. De Unit SMA is klaar voor deze ontwikkeling.

Advisering en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)
Met de invoering van de AVG is in 2021 kritisch gekeken naar de gevolgen voor de gegevensdeling met gemeenten en de rechten van de burger. Met alle gemeenten is in 2021 een convenant gegevensdeling afgesloten welke mede geïnitieerd werd door het regionale platform van de gemeentelijke privacy officers. Daarnaast is de procedure inzage-, correctie-, en blokkeringsrecht aangescherpt. De betrokken burger heeft het recht op inzage, correctie en blokkering van het advies van de SMA aan de gemeente. Op basis van een recente uitspraak van het tuchtcollege dient de arts de cliënt actief op de hoogte te brengen van deze rechten. Steeds meer cliënten doen een beroep op deze rechten met als gevolg dat adviesprocessen worden vertraagd. De reacties die van cliënten ontvangen worden betreffen zelden feitelijke correcties (wat het correctierecht eigenlijk inhoudt), maar gaan doorgaans over de uitkomst van het advies. In 2022 zal de procedure geëvalueerd worden en op basis van de evaluatie zullen met gemeenten nieuwe afspraken worden gemaakt. Voor de keuringen die de Participatiewet betreffen, geldt geen blokkeringsrecht.

Openbare geestelijke gezondheidszorg
Ondanks de coronamaatregelen heeft het vangnetteam toch veel mensen thuis kunnen bezoeken. Uiteraard met de nodige voorzorgsmaatregelen. Kenmerkend voor het vangnetwerk is het persoonlijke contact in de vertrouwde omgeving van de cliënt. Alternatieve oplossingen zoals op een bankje in het park, bij mensen in de tuin of door middel van een wandeling waren in 2021 eveneens mogelijkheden om de soms moeizaam tot stand gekomen contacten te onderhouden. Ook voor nieuwe meldingen en advies- en consultatievragen was het vangnet in 2021 in coronatijd bereikbaar. Voor ketenpartners is het ook in 2021 een uitdaging geweest om contact te houden met kwetsbare zorgmijders.

Het Vangnet heeft een advies- en consultfunctie en heeft dan ook regelmatig meegedacht in creatieve oplossingen. Het aantal advies- en consultvragenvragen van zowel burgers als professionals is in 2021 met 28 procent toegenomen. Daarentegen staat dat het aantal effectieve meldingen is afgenomen met 12 procent. Deze verschuiving laat zien dat investeren in preventie loont en de inzet van de Wijk-GGD'er in de afgelopen jaren zijn

vruchten afwerpt. Voorkomen wordt dat de situatie verslechtert en de cliënt verder afglijdt. Daarnaast kijkt het vangnetteam zorgvuldig naar wat de melder zelf al kan doen en welke ondersteuning hij/zij daarbij nodig heeft in plaats van meteen zelf ter plaatse te gaan. De meldingen die daadwerkelijk worden opgepakt door het vangnetteam zijn hierdoor wel complexer geworden en vragen ook meer tijd.

De wijk-GGD'er en straatpsychiater
In 2021 zijn de projecten Wijk-GGD'er en straatpsychiater, die in 2019 in Maastricht-Heuvelland hun intrede deden, voor een jaar verlengd. In de rol van verbindingsofficier detecteert de Wijk-GGD'er zorgwekkende signalen onder andere door samen op pad te gaan met de wijkagent of andere ketenpartners. De Wijk-GGD'er zoekt naar mogelijke oplossingen of ondersteunt middels een gezamenlijk huisbezoek of deelname aan een multidisciplinair overleg.

Door de toevoeging van een straatpsychiater aan het vangnetteam verlopen de contacten met de GGZ en de huisartsen soepel. Hierdoor worden gedwongen opnames soms voorkomen en verloopt het proces bij een zorgmachtiging beter en sneller. Zowel de Wijk-GGD'er als de straatpsychiater zijn onderdeel van het Plan van aanpak 'Personen met Verward Gedrag Maastricht-Heuvelland'.

In 2020 heeft de gemeente Maastricht een bezuiniging voor de uitvoering van de werkzaamheden van het Vangnet OGGZ aangekondigd die ingaat op 1 januari 2022. Om de taakstelling te realiseren was de GGD genoodzaakt om de formatie voor de Wijk-GGD'er vanaf 2022 te verminderen en te stoppen met de straatpsychiater.

Forensische Geneeskunde
De forensisch artsen van de GGD zorgen in opdracht van gemeenten voor de lijkschouw en doen waar nodig onderzoek bij overlijden. In Nederland oordeelt de huisarts of behandelend specialist of er sprake is van een natuurlijke dood. Bij twijfel wordt de forensisch arts (gemeentelijke lijkschouwer) van de GGD ingeschakeld die de oorzaak en de wijze van overlijden probeert vast te stellen.

Daarnaast draagt de forensische dienst van de GGD zorg voor de medische zorg aan arrestanten. Ook leveren forensisch artsen medische expertise voor onderzoek en rapportage in zaken als mishandeling, zedenzaken (CSG) en misdrijven. Op deze manier bieden zij ondersteuning aan het opsporingsapparaat (politie en justitie).

In 2021 hebben de forensisch artsen 466 lijkschouwen gedaan. De forensisch arts stelt een verklaring van overlijden op en rapporteert een vermoeden van onnatuurlijk overlijden aan het Openbaar Ministerie. Ook wanneer sprake is van een vermoedelijk strafbaar feit en nader onderzoek nodig is, wordt de forensisch arts ingeschakeld. De officier bepaalt op basis van het onderzoek of de overledene begraven of gecremeerd kan worden. Ook kan de forensisch arts zorgen voor een verklaring van uitstel van begraven, bijvoorbeeld als de overledene naar een ander land vervoerd moet worden. De forensisch arts kan ook worden ingeschakeld bij euthanasie (337 keer in 2021) om te beoordelen of deze volgens protocol is uitgevoerd.

In Nederland is het verplicht om een forensisch arts te raadplegen als een kind jonger dan 19 jaar overlijdt. Er wordt dan een zogenoemde NODOK-melding gedaan: een melding Nader Onderzoek Doodsoorzaak Kinderen. In 2021 waren er 33 van deze meldingen. Als het overlijden van een minderjarige (< 19 jaar) onverwacht en onverklaard is, kan met toestemming van de ouders nader onderzoek naar de doodsoorzaak plaatsvinden. Het

langs deze weg achterhalen van de doodsoorzaak kan bijdragen aan de rouwverwerking. Bij 1 van de 33 meldingen in 2021 heeft een dergelijk NODOK-onderzoek plaatsgevonden.

Forensische dienst is volop in beweging

Landelijk is de toekomst van de forensische geneeskunde al enkele jaren onderwerp van gesprek. Het forensisch medisch onderzoek wordt in de toekomst niet meer door de afzonderlijke GGD'en georganiseerd, maar krijgt een bovenregionale invulling. Op basis van landelijke ontwikkelingen is een landelijke visie op de forensische geneeskunde voor de toekomst geformuleerd. Daarbij is er een governancestructuur ingericht en het aanbod van de forensische dienstverlening wordt per politieregio georganiseerd. In 2021 maakten alle forensische diensten gebruik van een landelijk registratieprogramma. Onder leiding van GGD GHOR Nederland zijn tal van ontwikkelingsactiviteiten uitgezet waardoor het aanbod van de forensische dienstverlening kwalitatief een impuls krijgt. Echter het aantal forensische artsen is beperkt en deze beroepsgroep vergrijst snel. De nieuwe opleiding kan de uitstroom van artsen uit het vak niet opvullen waardoor GGD'en zich genoodzaakt voelen op onderdelen te bekijken of er taakdifferentiatie mogelijk is door de inzet van goed opgeleide verpleegkundigen of nog niet tot specialist opgeleide artsen.

Samenwerking met GGD Limburg-Noord

Om bovenstaande het hoofd te bieden, kwaliteit en beschikbaarheid te kunnen blijven garanderen in de provincie Limburg, is in 2021 een project gestart om de forensische diensten van de GGD Zuid Limburg en de GGD Limburg-Noord samen te voegen. Deze diensten werkten voorheen al veel met elkaar samen echter in juli 2021 is deze bekrachtigd met een samenwerkingsovereenkomst die in 2022 officieel van start gaat. In 2021 zijn tal van deelprojecten doorontwikkeld welke de samenwerking in 2022 moeten bevorderen: zoals het regelen van de governance in de nieuwe werkorganisatie, het maken van gezamenlijke roosters en het gelijktrekken van de waardering van de forensisch artsen. Ook is een aantal juridische en verzekeringstechnische aspecten bekekenen en geregeld. In 2022 wordt dit voortgezet door de werkwijze en werkprotocollen verder te harmoniseren en de functiedifferentiatie binnen de forensische geneeskunde verder door te ontwikkelen. Op 1 juli 2022 wordt verwacht dat er een nieuwe overeenkomst wordt gesloten op het niveau van de politieregio Limburg met politie, Koninklijke Marechaussee en het Openbaar Ministerie. Eerder was deze datum voorzien op1 januari 2022 echter een aanbesteding van de politie op medische arrestantenzorg (MAZ) in juni 2021 zorgde voor vertraging.

Arrestantenzorg minimaal tot 2024 onze zorg

De Medische Arrestantenzorg (MAZ) wordt beschouwd als markttaak en via een aanbesteding gecontracteerd. In juni 2021 zette de politie een aanbesteding uit voor de Medische Arrestantenzorg. De percelen (gebieden) waarvoor men kon inschrijven kwamen echter niet overeen met de percelen waarop de Forensisch Medische Expertise (FME) op verzoek van dezelfde opdrachtgever wordt ingericht. Dit betekende dat de GGD'en in het kader van de aanbesteding niet meer konden samenwerken in de doorontwikkeling van de forensische geneeskunde.

De minister van Justitie en Veiligheid heeft de politie daarom verzocht de aanbesteding voorlopig in te trekken. De politie heeft gehoor gegeven aan het verzoek van de minister en de aanbesteding eind september 2021 officieel ingetrokken en de GGD'en verzocht de dienstverlening tot 2024 voor te zetten. In deze periode zal de politie zich verder beraden over de toekomst van de MAZ en bezien of zij dit alsnog via een aanbesteding willen contracteren.

Kwaliteit van de lijkschouw en veranderingen Wet op de lijkbezorging
Hoewel de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd de forensische diensten in Limburg eind 2020 heeft getoetst op basis van een landelijk toetsingskader, heeft de Inspectie in 2021 een rapport uitgebracht voor zowel de regio Limburg als ook een landelijk rapport over de kwaliteit van de lijkschouw. Hoewel de uitkomsten van het onderzoek van de IGJ over het algemeen positief waren, maakt de IGJ zich ook zorgen. Ze schrijven in hun landelijk rapport: "Te weinig forensisch artsen, onduidelijkheid over verdere uitbreiding van de opleidingsduur, historische tekorten aan gefinancierde opleidingsplaatsen, de niet goed functionerende keten, een te moderniseren wet en aanbestedingen rondom arrestanten-zorg: deze knelpunten maken dat er geen sprake is van de broodnodige stabiele en professioneel toereikende werkomgeving".

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet op de lijkbezorging. Na evaluatie van de Wet is de landelijke overheid voornemens de bevoegdheden van de gemeentelijke lijkschouwer te verruimen waardoor deze op basis van de eigen professionele bevoegdheid bloed- en/of urineonderzoek kan doen na overlijden. Ook zullen er landelijk scherpere kwaliteitseisen komen met betrekking tot de lijkschouw en mogelijk ook een eenduidige en wellicht hogere tariefstelling. De VNG is betrokken bij deze ontwikkelingen.

FMEK(K) in Limburg
In 2021 is het landelijke programma Forensisch Medische Expertise bij kinderen en kwetsbaren (FMEK(K)) verder uitgerold. Bij FMEK(K) gaat het om de inzet van de forensische expertise bij het vermoeden van kindermishandeling of mishandelingen bij de groep ouderen en mensen met een verstandelijke handicap. Met ketenpartners is een werkprocedure opgesteld die recht doet aan het landelijk vastgestelde handelingskader FMEK(K). Ook willen partijen deze casussen periodiek evalueren en is er een samen-werkingsdocument tussen partijen opgesteld. De kosten voor de onderzoeken FMEK(K) komen niet meer ten laste van de gemeente als de opdrachtgever een andere is dan politie of Justitie (bijvoorbeeld Veilig Thuis). Deze kosten worden de komende jaren bekostigd uit een langdurende subsidie van het Ministerie van VWS en J&V.

2.3 Programma Jeugdgezondheidszorg

Jeugdgezondheidszorg
De Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is het fundament voor een gezonde jeugd. Alle ouders en kinderen kunnen er terecht voor informatie en ondersteuning op het gebied van een gezonde, veilige ontwikkeling en positieve opvoeding. De JGZ heeft hierdoor als enige partij in de gezondheidszorg en het sociaal domein vrijwel alle kinderen in Nederland in beeld en weet of ze gezond opgroeien.

Op 3 juli 2018 besloten de zestien gemeenten in Zuid-Limburg unaniem voor het samenvoegen van de vier organisaties voor jeugdgezondheidszorg (JGZ) in Zuid-Limburg. De gemeenten spraken hiermee de wens uit dat elk kind, ongeacht in welke Zuid-Limburgse gemeente het opgroeit, recht heeft op dezelfde goede kwaliteit van zorg en ondersteuning van de JGZ. Ook hebben gemeenten de ambitie uitgesproken om de groep kinderen in Zuid-Limburg waar het goed mee gaat groter te maken.

De basis op orde
De nieuwe organisatie Jeugdgezondheidszorg Zuid-Limburg bestaat inmiddels ruim twee jaar. Professionals staan dag-in-dag-uit klaar voor de kinderen en gezinnen in Zuid-Limburg. Achter de schermen is in 2020 en in 2021 door gemeenten en de GGD hard gewerkt aan de contouren van één toekomstbestendige, professionele JGZ-organisatie.

CONCEPT

Waar tot 2021 nog sprake was van gelijkblijvende budgetten en gelijkblijvende dienstverlening, wordt vanaf 2022 geïnvesteerd in de transformatie van de JGZ-dienstverlening. In 2021 heeft de JGZ zich voorbereid om deze transformatieopgave vanaf 2022 doorlopend tot 2025 voortvarend op te pakken.

2021 als voorbereidingsjaar
In 2021 heeft de JGZ in dat kader belangrijke stappen gezet. Eind 2021 was er sprake van één uniform dienstverleningspakket, één uniform digitaal kinddossier en zijn de verschillende arbeidsvoorwaarden meegekomen uit de voormalige fusieorganisaties geharmoniseerd tot één uniforme cao. Medewerkers zijn opgeleid en voorbereid om het kind/gezin in één doorgaande lijn van 0 tot 18 jaar te begeleiden en te ondersteunen. Daarnaast zijn werkprocessen op elkaar afgestemd en is de werklast beter verdeeld over subregio's en gemeenten. Met recht staat er eind 2021 één JGZ-organisatie Zuid-Limburg.

Nodige uitdagingen
Een van de grootste uitdagingen van de JGZ is het vinden van goed gekwalificeerd personeel op een veel te krappe arbeidsmarkt. Met name jeugdartsen en ook jeugdverpleegkundigen zijn moeilijk te vinden. Bovendien stromen er meer jeugdartsen uit om de specialisatie tot arts Maatschappij & Gezondheid te volgen. In 2021 waren 15 van de 50 jeugdartsen in opleiding en daardoor (al dan niet tijdelijk) niet beschikbaar zijn voor de JGZ Zuid-Limburg. Ook de coronamaatregelen hebben (zoals quarantaineplicht) voor de nodige uitdagingen gezorgd wat betreft de inzet van personeel. Dit heeft in 2021 geleid tot afbakening van taken, herijking van processen en het zo efficiënt mogelijk inrichten van de JGZ-dienstverlening. Zo heeft JGZ de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening altijd kunnen blijven borgen. En medewerkers zijn op de meest effectieve manier ingezet.

Het Rijksvaccinatieprogramma en COVID-19
De coronamaatregelen hebben er in 2021 ook toe geleid dat de JGZ de jaarlijkse groepsvaccinaties voor de 4- tot 18-jarigen anders moest organiseren. Zo werden de vaccinaties over meerdere dagen verspreid, om voldoende afstand te kunnen garanderen en veilig te kunnen vaccineren. Ondanks de uitdagingen die corona met zich meebrengt (waaronder een hoger ziekteverzuim), is het reguliere programma onverminderd uitgevoerd, maar was de opkomst lager dan voorgaande jaren. Dit werd mede veroorzaakt door de berichtgeving rondom de covidvaccinaties en de vele jeugdigen en hun ouders in quarantaine. Er zijn extra inhaalspreekuren georganiseerd om jeugdigen alsnog te kunnen vaccineren.

In 2021 heeft de JGZ ook haar voorbereidingen getroffen op de wijzigingen in het Rijksvaccinatieprogramma vanaf 2022: het programma zal worden uitgebreid met HPV-vaccinatie voor jongens, vervroegde HPV-vaccinatie voor meisjes en inhaalvaccinaties voor alle kinderen tot 18 jaar. Bovendien dient JGZ aan ouders en jongeren expliciet om goedkeuring te gaan vragen voor het doorgeven van informatie aan het RIVM, het zgn. 'Informed Consent'. Dit heeft veel voorbereiding, communicatie en scholing gevraagd in 2021, maar de JGZ Zuid-Limburg is er klaar voor.

Daarnaast is JGZ ook blijven inspelen op wat Covid van de organisatie vraagt. Zo heeft de JGZ, in samenwerking met de afdeling Infectieziektebestrijding, een scholenteam opgesteld, om goede communicatie richting scholen te kunnen blijven bieden bij alle wisselende maatregelen. Ook zat er dagelijks een telefoonteam klaar van jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen, om de vragen van scholen rondom Covid en de impact op hun leerlingen te kunnen beantwoorden.

CONCEPT

Bijdrage aan de Trendbreuk
Binnen de trendbreukbeweging heeft de JGZ ook in 2021 de programma's 'Voorzorg' en 'Stevig Ouderschap' in heel Zuid-Limburg uitgevoerd en zijn voorbereidingen getroffen voor de wettelijke taken die in 2022 aan het dienstverleningspakket worden toegevoegd: de prenatale huisbezoeken en het eerdergenoemde Informed Consent. Verder heeft de JGZ meegedaan aan de pilots Centering Pregnancy en zijn in elke subregio centrale zorgverleners van start gegaan in de Limburgse netwerkaanpak Overgewicht en Obesitas. Dit laat onverlet, dat de dagelijkse preventieve inzet van de JGZ ook een belangrijke bijdrage is en blijft voor het keren van de ongezonde trend in Zuid-Limburg.

2.4 Programma Acute Zorg

Als elke seconde telt, rukken de ambulances met zwaailicht en sirene uit. Ook als een patiënt niet in levensgevaar is, maar wel dringend hulp nodig heeft, rijdt de ambulance er zo snel mogelijk naartoe. Daarnaast verzorgt de regionale ambulancevoorziening (RAV) vervoer op afspraak, bijvoorbeeld van ziekenhuis naar huis. De spin in het web van de ambulancezorg is de meldkamer. Hier coördineren de centralisten de ambulancezorg en hebben zij contact met melders, de ambulanceteams en andere zorgverleners.

De GHOR Zuid-Limburg verbindt partners tussen zorg en veiligheid. Samen met geneeskundige- en veiligheidspartners zorgt de GHOR voor een goede voorbereiding op een crisis of ramp. Tijdens een crisis of ramp coördineert de GHOR de inzet van de zorgorganisaties in de regio. Hierdoor wordt de zorgcontinuïteit in de regio geborgd. De patiënt krijgt snel de juiste zorg op de juiste plek. Tevens ondersteunt de GHOR het besluitvormingsproces tijdens een crisis door het delen van informatie en vertegenwoordiging van het geneeskundige netwerk bij veiligheidspartners (veiligheidsregio, brandweer, gemeenten en politie).

Ambulancezorg
<u>Voorgenomen besluit tot fusie</u>
Landelijke ontwikkelingen en wettelijke kaders stellen steeds meer verplichtingen ten aanzien van de kwaliteit, deskundigheid, beschikbaarheid, transparantie en samenwerking van de ambulancevoorziening in de (acute) Zorg. De regionale ambulancevoorziening (RAV) in Zuid-Limburg (onderdeel van de GGD Zuid Limburg) levert op dit moment nog goede kwaliteit van zorg maar is kwetsbaar. De RAV Limburg Noord schetst eenzelfde beeld. Om ook in de toekomst de kwaliteit en continuïteit van de ambulancevoorzieningen in Limburg te kunnen garanderen, is schaalvergroting noodzakelijk.

De afgelopen jaren is in verschillende fases gesproken over verdergaande samenwerking tussen de Limburgse ambulancevoorzieningen. De RAV Limburg Noord en GGD Zuid Limburg hebben bestuurlijk meermaals verkend wat nodig is voor een sterke en toekomstbestendige ambulancevoorziening in Limburg. Op basis van verkennende onderzoeken blijkt een fusie tot één regionale ambulancevoorziening Limburg een logische én noodzakelijke stap. Sinds 2016 werken beide organisaties al samen vanuit één gezamenlijke meldkamer. Om de samenwerking vanuit de meldkamer met de rijdende diensten nog gemakkelijker te maken is fusie een logische vervolgstap.

Beide organisaties verwachten dat samengaan zal leiden tot versterking van de staf en ondersteuning wat ten gunste komt van 'de zorg op straat'. Samengaan biedt kansen voor personeel, verkleint de kwetsbaarheden in de organisaties, versterkt de positie in de acute zorgketen en leidt uiteindelijk tot kwaliteitswinst in de patiëntenzorg. Deze positieve effecten dragen bij aan het kunnen blijven voorzien in tijdige, adequate, acute hulpverlening en het vervoer van patiënten.

Het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg heeft op 23 september 2021 een voorgenomen besluit genomen tot fusie met RAV Limburg Noord. Het bestuur onderschrijft de noodzaak tot samengaan van beide ambulancevoorzieningen en benadrukt hierbij dat nu maar ook in de toekomst minimaal dezelfde continuïteit en kwaliteit van de huidige dienstverlening moet worden geborgd in de nieuwe ambulanceorganisatie.

De beoogde fusiedatum is 1 januari 2023. In het najaar van 2021 is een zorgvuldig uitgelijnd besluitvormingsproces doorlopen ter voorbereiding op de finale besluitvorming op 14 februari 2022.

<u>De juiste zorg op de juiste plek: nieuwe stappen gezet</u>
Differentiatie in het aanbieden van zorg is de RAV niet vreemd. Al jaren biedt de RAV naast de reguliere ambulancezorg ook MICU-vervoer (Mobiele Intensice Care Unit), Rapid Responder en zorgambulance aan als specifieke vorm van ambulancezorg. De ambulancezorg blijft echter in ontwikkeling, ook op het vlak van gedifferentieerde zorg. Zo werd in 2021 het zorgniveau van de zorgambulance in de regio opgevoerd naar de zogenaamde "middencomplexe ambulancezorg". Dat betekent dat deze vorm van ambulancezorg breder ingezet kan worden dan voorheen. Er is een nieuw landelijk protocol ontwikkeld en alle daarvoor benodigde materialen zijn aangeschaft. Vervolgens zijn alle betrokken medewerkers geschoold en geautoriseerd en is middencomplexe ambulancezorg van start gegaan. Noemenswaardig is te vermelden dat de implementatie van middencomplexe ambulancezorg in gezamenlijkheid met RAV Limburg Noord ontwikkeld en uitgevoerd is.

Een tweede ontwikkeling die in 2021 gerealiseerd is, is de inzet van de verpleegkundig specialist op de Rapid Responder. Daar waar de inzet van de verpleegkundig specialist in ziekenhuizen en huisartspraktijken inmiddels gemeengoed is geworden, is dit in de ambulancezorg een relatief nieuw fenomeen. Met de inzet ervan beoogt de RAV de druk op ketenpartners als ziekenhuizen en huisartsenposten te verminderen en ondersteuning te bieden aan de reguliere ambulancezorg. De verpleegkundig specialist heeft meer bevoegdheden dan een reguliere ambulanceverpleegkundige en kan ook enkele taken van een (huis)arts overnemen. Vooralsnog levert de RAV deze vorm van zorg twee dagen in de week en zijn enkele andere verpleegkundigen momenteel in opleiding waardoor op termijn zeven dagen per week hierin kan worden voorzien.

<u>Toename aantal spoedritten</u>
Al vele jaren is een stijgende trend te zien in het aantal ambulanceritten. De forse groei is met name merkbaar in de spoedritten. Deze trend is merkbaar in heel Nederland en wordt verklaard door de groeiende zorgvraag in Nederland. In 2017 waren 71% van de ritten spoed, in 2021 zijn 79% van de ritten spoed. Met name de enorme groei in spoedritten legt veel druk op de organisatie.

<u>Limburgbreed convenant HAP-RAV</u>
In 2021 is een Limburgbrede samenwerkingsovereenkomst opgesteld tussen de ambulancediensten en huisartsenposten. In de overeenkomst staan de samen-werkingsafspraken tussen partijen over de wijze van doorverbinden van meldingen tussen de meldkamer en huisartsenpost, maar ook de verantwoordelijkheidsverdeling tussen de huisarts en het ambulanceteam. Ook de wijze van overdracht van patiëntgegevens is beschreven. Tenslotte zijn enkele afspraken gemaakt over klachtbehandeling, incident- en calamiteitenmeldingen en de wijze waarop deze worden opgepakt.

CONCEPT

GHOR

De GHOR functioneert in zo'n crisis als een soort spin in het web. We onderhouden de contacten met zowel de zorgpartners als met de Veiligheidsregio. De GHOR vertegenwoordigt de zorgpartners in de afstemming met onder andere de politie, bevolkingszorg, Defensie, het Waterschap, Rijkswaterstaat, Enexis en Prorail. De informatie die we hier ophaalden, deelden wij weer met zorgpartners, zodat zij maatregelen konden treffen. Dat is lastig als informatie continu verandert en prognoses herzien moeten worden. Onze rol is dus die van coördineren, adviseren, informeren en partijen verbinden.

2021 is voor de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) Zuid-Limburg een turbulent jaar geweest. De COVID-crisis heeft ook in 2021 veel inspanning gevraagd van de GHOR en haar zorgpartners. Daarnaast werd Limburg in juli opgeschrikt door extreem hoogwater. De hoge waterstanden zorgden voor veel wateroverlast in diverse gebieden in Zuid-Limburg. Het netwerk en de afstemming met zorgpartners ingericht tijdens de COVID-crisis bleek ook van grote waarde in de hoogwatercrisis. De GHOR heeft met betrekking tot de inzet in de 2e en 3e golf een interne evaluatie uitgevoerd. Deze, en de interne evaluatie Hoogwater, heeft bijgedragen aan het continue verbeteren van de bestuurlijke en operationele afstemming in de regio.

De GHOR heeft in 2021 vier nieuwe medewerkers mogen verwelkomen. Door de nieuwe en verschillende achtergronden heeft het team haar taakgebieden geëvalueerd en opnieuw verdeeld. Op landelijk niveau is de visie op de rol van de Directeur Publieke Gezondheid en GHOR in beweging.

De GHOR en de RAV Zuid-Limburg vormen binnen de GGD samen de afdeling Acute Zorg. In 2021 is door het Algemeen Bestuur van de GGD een voorgenomen besluit genomen om de RAV Zuid-Limburg te fuseren met de RAV van Limburg-Noord in 2023. Besluitvorming vindt plaats in februari 2022. Naast landelijke en regionale ontwikkeling noodzaakt deze voorgenomen fusie een herziening van de positionering van de GHOR binnen de GGD. Nauw verbonden hiermee is de visie op het thema ketencontinuïteit van zorg. Danny ten Berge, Hoofd GHOR, is landelijk kartrekker geworden van dit thema. De term ketencontinuïteit wordt in deze landelijke visie geïntroduceerd om het belang van ketensamenwerking te benadrukken.

Daarnaast stond in 2021 een aantal bestuurlijk relevante thema's op de agenda voor de voorbereiding op rampen en crises. Een voorbeeld hiervan is het thema cybergevolg-bestrijding, waarbij een zorginstelling zelf verantwoordelijk is voor de incidentbestrijding, maar de ketencontinuïteit van zorg onder druk kan komen te staan en de evenementenadvisering over het jaar 2021, waarbij continue wijzigende landelijke regels rondom COVID-19 regionaal geïmplementeerd moesten worden.

2.5 Programma Veilig Thuis

Ieder mens heeft recht op een veilig thuis en een stabiele leefomgeving. Door huiselijk geweld, kindermishandeling, ouderenmishandeling en seksueel geweld, is dit niet voor iedereen vanzelfsprekend. Veilig Thuis is er voor iedereen die met geweld in afhankelijkheidsrelaties te maken heeft. We geven advies, bieden een helpende hand, doorbreken acuut onveilige situaties en zetten mensen in beweging. Veilig Thuis werkt vanuit de visie risicogestuurde ketensamenwerking, dat wil zeggen eerst werken aan directe veiligheid, dan zorg voor stabiele veiligheid. Dit met als motto: een veilig thuis, dat doen we samen!

Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft: burgers én professionals. Veilig Thuis is 24 uur per dag, 7 dagen per week bereikbaar.

Veilig Thuis

Vakmanschap, sturing en zicht op medewerkers

Het werk van Veilig Thuis (VT) is voor medewerkers mentaal vaak zeer belastend. Daarom is er continu aandacht voor het welzijn en de mentale weerbaarheid van medewerkers, voor ontwikkelkansen en opleidingswensen. Daarnaast zijn alle medewerkers in 2021 opnieuw getraind in de landelijk (door)ontwikkelde modules ter verbetering van de kwaliteit van dienstverlening. Totaal zijn 4050 uren geïnvesteerd. Ook hebben enkele medewerkers van VT deelgenomen aan de training 'Samenwerken aan veiligheid' waarin professionals van de verschillende ketenpartners samen de training volgden.

In 2021 is de nieuwe functie 'werkbegeleider' gestart die de medewerkers inhoudelijk en procesmatig ondersteunt bij hun werkzaamheden. Deze 3 ft is ingericht binnen de bestaande formatie van 50 fte onderzoekers.

Om zicht te houden op de individuele prestaties en daarop te kunnen sturen is in 2021 een dashboard ontwikkeld. Dit instrument zal gebruikt worden in de workload-gesprekken en individuele prestatieafspraken met medewerkers.

In september is een vertrouwensarts in opleiding gestart bij Veilig Thuis. Zeer belangrijk omdat de twee huidige artsen over enkele jaren met pensioen gaan.

Ten slotte is het managementteam op sterkte gebracht. Er is veel inzet gepleegd op het vormen van het managementteam, de communicatie daarover richting medewerkers en de onderlinge afstemming en prioritering van activiteiten. Tevens is een heldere verdeling voor de aansturing en coaching van medewerkers uitgewerkt die aansluit bij de nieuwe indeling in gebiedsteams.

Samenwerken aan veiligheid

In de uitvoering van werkzaamheden komt de VT-medewerkers diverse vormen van huiselijk geweld in casuïstiek tegen. Vaak betreft dit structureel en/of intergenerationeel geweld, en gaat het om complexe situaties waarin verschillende factoren een rol spelen (o.a. armoede, verslaving, ggz-problematiek). In combinatie met de veelheid aan adviesvragen en meldingen, vraagt dit niet alleen om deskundige en effectieve inzet van de VT-medewerker, maar ook om nauwe samenwerking met ketenpartners. Ook is het belangrijk dat burgers en professionals signalen melden, zodat er tijdig opgetreden kan worden en een goede veiligheidsinschatting kan worden gemaakt.

CONCEPT

In 2021 zijn in Zuid-Limburg nieuwe samenwerkingsafspraken tussen alle gemeenten en Veilig Thuis gemaakt. Om samenwerkingsafspraken met ketenpartners te hanteren, wordt ingezet op vroegtijdige, zorgvuldige en gelijktijdige samenwerking. Zowel voor wat betreft verrijking en besluitvorming, als bij overdracht van de verantwoordelijkheid voor het zicht op veiligheid in een casus. Deels is deze samenwerking vastgelegd in het werkproces, deels is en wordt deze nog verder doorontwikkeld en geconsolideerd middels deelname aan pilots (o.a. MDA++ en SOIA, zie verderop in het verslag). De nieuwe indeling binnen Veilig Thuis in gebiedsteams, is helpend in de contacten met ketenpartners. De samenwerking met (keten)partners en de bekendheid van Veilig Thuis in het sociale domein is een continue punt van aandacht, wat resulteert in positieve uitkomsten in casuïstiek.

Zoals bijvoorbeeld in een casus waarbij een ZRO-melding werd gedaan door een professional in het ziekenhuis, betreffende een zwangere vrouw in een multi-problematische leefsituatie. Door informatie bijeen te brengen, en deze intercollegiaal en multidisciplinair te beoordelen en te toetsen, werd in gezamenlijkheid tot een veiligheidsbeoordeling en vervolgstappen gekomen. De daaropvolgende inzet – i.e. gesprek met cliënt over de melding, overdacht aan het lokaal team en een aangewezen hulpinstelling – resulteerde in een positieve verandering in het gedrag van de zwangere vrouw. Het kind werd in goede gezondheid geboren en de structureel onveilige situatie is door gezamenlijke inzet van VT en partners doorbroken.

<u>Projecten en ontwikkelingen</u>
Veilig Thuis hecht groot belang aan de verbeteractiviteiten uit de landelijke ont-wikkelagenda 'Veiligheid voorop!'. Veilig Thuis werkt effectief samen in de justitieketen op het Actie overleg, de Zorgvuldig Snel en op Maat (ZSM)-tafel, het zedenoverleg, als ook in het screeningsoverleg Mensenhandel.

Daarnaast neemt VT actief deel aan het Regionaal Netwerk Straf en Zorg. Dit vindt 6 x per jaar plaats. VT is positief over de doorontwikkeling en de meerwaarde van dit netwerk en levert de secretariële ondersteuning van dit netwerk.

In 2021 heeft VT in ernstige casuïstiek met letsel vroegtijdige afstemming gezocht met politie, OM, kinderartsen in de ziekenhuizen en de regionale forensisch artsen. Het handelingskader Forensisch Medische Expertise voor Kinderen en de handreiking strafbare kindermishandeling zijn daarbij leidend voor VT. Het landelijke Expertisecentrum Kindermishandeling en het Nederlands Forensisch Instituut zijn voor VT samenwerkings-partners in casuïstiek waar deze expertise nodig is.

Veilig Thuis Zuid Limburg is een van de weinige VT-organisaties die meerdere medewerkers opgeleid heeft in het National Institute of Child Health and Human Development-protocol. Dit is een wetenschappelijke, methodische gesprekstechniek die ingezet kan worden in o.a. het spreken met kinderen in gevallen van seksueel misbruik en/of kindermishandeling. Landelijk wordt inmiddels een project gestart om dit mogelijk te implementeren bij alle 26 VT's.

<u>Samen Op In Acuut</u>
In januari 2021 is de pilot 'Samen Op In Acuut' gestart in de Westelijke Mijnstreek. De politie en Veilig Thuis trokken samen op bij meldingen van acuut huiselijk geweld en maakten ter plekke een gezamenlijke afweging van de onveilige situatie. De intentie was elkaar te ondersteunen en te versterken in de aanpak in het eerste uur.

CONCEPT

De tijd was echter te kort om de werkwijze goed in te bedden. De grootste winst uit de pilot zou het snel en direct contact met betrokkenen moeten zijn. In het najaar 2021 is een doorstart gemaakt met de werkwijze waarna opnieuw zal worden geëvalueerd. Er is een gezamenlijke ambitie en bereidheid van de pilotpartners om het project zo effectief en werkbaar mogelijk vorm te geven, in lijn met leerpunten uit de evaluatie.

Stalking
Veilig Thuis heeft samen met de politie, het Zorg & Veiligheidshuis en de Reclassering vervolgafspraken gemaakt in de aanpak van stalking. In de zomer van 2021 is op Zuid-Limburgs niveau een bijeenkomst georganiseerd waarin elkaars werkprocessen en verbeterpunten besproken zijn. Er bestaat de behoefte om op provinciaal niveau met alle relevante partners de aanpak onder de loep te nemen en te versterken. De Zuid-Limburgse bijeenkomst krijgt een vervolg op provinciaal niveau.

Dit jaar is tevens afgesproken dat stalkingzaken ook naar de gemeenten kunnen worden overgedragen via de triagetafel. Tot nu toe hield VT alle stalkingszaken zelf in uitvoering. Gemeenten kunnen hun expertise op dit vlak nog door ontwikkelen. Er is bereidheid om hier samen in te blijven optrekken.

MDA++ tafel
Vanaf november 2020 tot en met oktober 2021 heeft de pilot Multidisciplinaire Aanpak (MDA++) tafel plaatsgevonden. De problematiek die op deze tafel is besproken kende een lange geschiedenis van structureel geweld. Nadien werd gemonitord of de gegeven adviezen werden opgevolgd. Gebleken is dat het doorbreken van het geweld voor het cliëntsysteem een kwestie is van lange adem en tijd. Veilig Thuis leverde met 16 ingebrachte casussen meer dan 60% van de casussen.

De pilot is in 2021 afgerond. VT onderschrijft de conclusies en aanbevelingen uit de evaluatie, waaronder duidelijke regierollen, investeren in gezamenlijke aanpak bij het maken van een veiligheidsplan, investeren in kennisvergroting over de aanpak van Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA) en het implementeren van de werkwijze gefaseerd samenwerken aan veiligheid (risico-gestuurde zorg).

Samenwerking met de Zorg- en Veiligheidshuizen
In 2021 heeft Veilig Thuis in totaal 34 zaken aangemeld bij de Zorg- en Veiligheidshuizen Zuid-Limburg. 27 zaken hebben daadwerkelijk geleid tot een Persoonsgerichte Aanpak2 (PGA). VT en de Veiligheidshuizen blijven met elkaar in gesprek over een verdere optimalisatie van de samenwerking.

Geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA)
In 2021 is er ook continu inzet nodig geweest in de aanpak van geweld in af-hankelijkheidsrelaties. Veilig Thuis heeft een belangrijke rol gespeeld in de tijdige verbinding met de justitiepartners, de gemeentelijke teams en de zorgaanbieders. Er zijn enorme stappen voorwaarts gemaakt in de samenwerking en de overstijgende regionale samenwerking van zorg en veiligheid.

[2] *PGA is een integraal op de persoon toegesneden (mix van) interventie(s) en is een succesvolle manier om plegers integraal, dus met ketenpartners als gemeenten, Openbaar Ministerie (OM) en hulpverlening, aan te pakken.*

Triagetafels
In 2021 is de definitieve overgang van routeertafels naar triagetafels gerealiseerd. Op de routeertafels werden alleen meldingen besproken die direct overgedragen konden worden na de veiligheidsbeoordeling. Op de huidige triagetafels worden alle bij VT binnengekomen meldingen besproken, dat wil zeggen de meldingen die direct kunnen worden overgedragen als ook de meldingen waarin VT zelf een dienst inzet (voorwaarden en vervolg of een onderzoek). Ook de meldingen uit de werkvoorraad komen herhaaldelijk terug op tafel zodat gemeenten goed geïnformeerd blijven en de keuze hebben om zelf ook casuïstiek op te pakken. Dit leidt tot gelijkwaardige samenwerking en een wederzijds inzicht in de mogelijkheden, waardoor de kwetsbare inwoners uiteindelijk beter geholpen worden. Triagetafels vinden 1 à 2 keer per week plaats. Er zijn goede samenwerkings-afspraken (juridisch getoetst) gemaakt.

Communicatie en informatie
De website van Veilig Thuis is vernieuwd en heeft een toegankelijkere uitstraling gekregen. Voor jongeren is een aparte landingspagina ontwikkeld. Ook is er veel zorg besteed aan het gebruik van passend beeldmateriaal en het linken naar relevante netwerkpartners en hun bronnen. Daarnaast zijn medewerkers in beeld gebracht waarin ze vertellen over hun functie bij VT. VT hoopt hiermee potentiële professionals makkelijker te bereiken in een zeer krappe arbeidsmarkt.

Daarnaast draagt VT bij aan een sterkere kennis- en informatiepositie van burgers en professionals ten aanzien van de verschillende vormen van geweld, en mogelijkheden die zij hebben om iets te doen in situaties van geweld. Door tevens informatie over de visie en werkwijze van Veilig Thuis beschikbaar te stellen, ontstaat ruimte voor meer begrip over de rol van Veilig Thuis.

In lijn met de vernieuwde website, worden ook de bestaande folders en brochures aan een update onderworpen om deze meer in lijn te brengen met de website. Tevens zullen deze worden opgenomen in een actuele toolkit dit de VT-medewerkers kunnen gebruiken in hun werkzaamheden en in hun contacten met partners en cliënten. In 2021 is een aanvang gemaakt met update van de signaalkaarten kindermishandeling, de folder over de meldcode en postermateriaal. Overige folders en brochures worden in 2022 geüpdatet.

VT had een congres voorbereid in de week tegen de kindermishandeling (op 18 november). Helaas is dit door de aangescherpte coronamaatregelen tot nader orde uitgesteld.

CONCEPT

3. Financiële paragrafen

3.1 Algemeen

De paragrafen handelen vooral over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen. De behandelde verplichte paragrafen zijn:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

De paragrafen grondbeleid en lokale heffingen zijn op de GGD niet van toepassing.

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt alle beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming. Wij hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen. Voor de impact van deze crisis wordt verwezen naar de risicoparagraaf 3.2.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe solide de financiële positie van de organisatie is en wordt bepaald door de weerstandscapaciteit af te zetten tegen de omvang van de risico's.

Risico's die van belang zijn bij de bepaling van het weerstandsvermogen zijn de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de organisatie.

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de organisatie beschikt om deze niet begrote lasten op te kunnen vangen. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de algemene reserve, de (vrij aanwendbare) bestemmingsreserves, de stille reserves (indien aanwezig en kwantificeerbaar) en de ruimte in de begroting.

Algemene Reserve

Bedrijfsonderdeel	1 januari 2021	Resultaat-bestemming 2020	Onttrekking/ toevoeging 2021	31 december 2021 (voor resultaatbestemming)
GGD	165.941	-	-	165.941
Veilig Thuis	-1.680	-	-	-1.680
JGZ	-	-	-	-
Acute zorg	1.469.057	1.064.896	-350.000	2.183.953
Nog te bestemmen: projectkosten 1 JGZ 2019 en resultaat 2020	-275.994	-199.128	-	-475.122
Totaal	**1.357.324**	**865.768**	**-350.000**	**1.873.092**

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat; de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het Algemeen bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste 6% van het totaal van de exploitatielasten van enig boekjaar moet bedragen. De algemene reserve voor de

programmalijn GGD is (voor resultaatbestemming 2021) momenteel a.g.v. het nog te bestemmen resultaat projectkosten JGZ en resultaat 2020 negatief.

Risico's
Een risico is de kans dat een gebeurtenis optreedt, met een (negatief) gevolg voor de betrokkene. De omvang van een risico kan worden geschat door de kans dat een bepaalde gebeurtenis zich voordoet te vermenigvuldigen met het gevolg (€) van deze gebeurtenis.

In onderstaande alinea's is kort weergegeven wel acties o.a. zijn ondernomen om risico's zoveel mogelijk te beperken. Daarnaast zijn er risico's waarbij het financieel niet verantwoord is om hier beheersmaatregelen voor te nemen en waarvoor een buffer (weerstandsvermogen) noodzakelijk is.

De financiële positie van het onderdeel GGD blijft kwetsbaar. Naast het feit dat dit een zorgpunt is voor de financiële commissie en het bestuur heeft ook de provincie in zijn rol van toezichthouder hierover jaarlijks een opmerking gemaakt bij de begroting. Om die reden is bij de keuze van het toekomstscenario hiermee uitdrukkelijk rekening gehouden. Bij de inventarisatie van risico's pretenderen we niet volledig te zijn. Toch trachten wij zo volledig mogelijk te zijn bij deze inventarisatie. Voor een verdere toelichting zie bijlage 2.

Een van de grootste invloeden op de GGD organisatie op dit moment is COVID-19. Op landelijk niveau is op basis van het rapport "Navigeren en anticiperen in onzekere tijden" [1]WRR en KNAW een risicoparagraaf ontwikkeld waarin scenario's zijn opgenomen
COVID-19 in de GGD organisaties zich in de toekomst kan ontwikkelen. Op basis hiervan zijn risico's geïdentificeerd die bij een GGD kunnen voorkomen. Elke afzonderlijke GGD kan op basis van deze matrix zelf bepalen welke risico's van toepassing kunnen zijn. Het rapport "Navigeren en anticiperen in onzekere tijden" gaat uit van een vijftal scenario's:

1. Terug naar normaal.
Covid-19 wordt helemaal uitgebannen. Wereldwijd zijn voldoende mensen immuun door (herhaalde) vaccinatie of het doormaken van de infectie. Het virus muteert niet dusdanig dat het aan de immuniteit kan ontsnappen.

2. Griep+.
Covid-19 wordt endemisch met jaarlijkse golven in de winter. De meeste mensen worden niet ernstig ziek. Kwetsbare groepen hebben een verhoogd risico om ernstig ziek te worden. Afhankelijk van het epidemische beloop en de duur van de immuniteit zijn wellicht herhaalvaccinaties nodig. Het virus blijft muteren, maar niet zodanig dat dit veel verandert aan de ernst of verspreiding van het virus.

3. Externe dreiging.
In Nederland en de meeste Europese landen is het virus onder controle, maar in veel andere landen niet. In die landen blijft het virus rondgaan en muteert het tot nieuwe, gevaarlijke varianten. Er zal streng grensbeleid zijn om te proberen nieuwe uitbraken in 'veilige landen' te voorkomen.

4. Continue strijd.
Covid-19 blijft een serieuze bedreiging. Vaccins werken niet voldoende (lang) en er ontwikkelen zich steeds nieuwe varianten die aan de bestaande vaccins ontsnappen. Er wordt een groot beroep gedaan op de veerkracht in de samenleving.

5. Worst case.
Covid-19 eist jaarlijks meer slachtoffers en blijft wereldwijd circuleren; de opgebouwde immuniteit en de effectiviteit van vaccins zijn beperkt. Het is onzeker wanneer de pandemie zal uitdoven, en tot die tijd blijven hevige uitbraken plaatsvinden. Samenleving en economie maken een lange periode van ontwrichting door.

De GGD Zuid Limburg schat in dat de toekomst ergens tussen scenario 2 en 3 zal liggen. Dat maakt de duiding in financiële zin van de daarmee samenhangende risico's ook erg Er is immers nog geen landelijk beleid en met de huidige COVID-19 variant is er meer mogelijk dan bij voorgaande varianten.

Wat wel eenduidig aan te geven is, is dat de dienstverlening van de GGD beïnvloed zal worden door de lange termijn effecten van COVID. Risico's die hiermee samen hangen:

- Een deel van de dienstverlening valt jaarlijks stil in verband met benodigde capaciteit vaccinaties/testen etc. Het scenario bepaalt of dat in het COVID seizoen (scenario 2) is, of dat dit op onregelmatige momenten (scenario 3) is. In beide scenario's zal de dienstverlening afwisselend fysiek en digitaal zijn. Dat betekent dus ook dat de digitale geletterdheid van de medewerkers en cliënten vergroot moet worden.
- De reguliere uitvoering van de GGD-taken kunnen niet in de huidige vorm voortbestaan: primaire taken kunnen niet meer worden uitgevoerd naast onregelmatig benodigde opschaling activiteiten COVID, als het scenario 3 "externe dreiging" wordt uitgevoerd. Het risico op het uitstellen van reguliere zorg moet zoveel mogelijk worden verkleind.
- Ook bij invoering programma pandemische paraatheid (scenario 3) bestaat een blijvende impact op lokale organisaties. De nieuwe rol van de GGD, de omvang en de impact zijn niet bekend (structuur indiensttreding, beschikbaar stellen locaties, opvang financiële gevolgen) waardoor grote onzekerheden blijven bestaan, in een scenario van "externe dreiging"

Naast bovenstaande risico's op basis van de landelijk scenario's kent de huidige pandemie ook toekomstige risico's:

- De hele pandemie met het regeringsbeleid heeft invloed op het imago van de GGD. We zien steeds meer acties door diverse groeperingen die het oneens zijn met het COVID-beleid of de vaccinaties. Beveiliging van medewerkers is een nieuw thema waarmee de GGD ZL rekening moet gaan houden.
- De lange termijn effecten van burgers die herstellen van COVID-19 zijn nog lang niet inzichtelijk. Dit kan gevolgen hebben voor de totale volksgezondheid in onze regio. De rol van de GGD hierin is nog onduidelijk.

Tevens constateren we dat, naar aanleiding van landelijk gemaakte afspraken, getracht wordt claims te beleggen bij de afzonderlijke GGD. Wat dit in de toekomst gaat betekenen is volkomen onduidelijk daar dit geen verantwoordelijkheid is van de GGD maar hier wel tijd en energie in gaat zitten.

Naast de hierboven genoemde risico's in het kader van COVID kent de GGD ook nog "reguliere "risico's. Deze zijn per programma gerubriceerd. In bijlage 2 is een en ander gekwantificeerd.

CONCEPT

GGD Concern

- Datalekken blijft een risico mede omdat de GGD hierbij afhankelijk is van de andere ketenpartners.
- Naast artsen kunnen ook andere beroepsbeoefenaren en daarvan afgeleid de gezondheidszorg-organisaties tuchtrechtelijk worden vervolgd c.q. aansprakelijk worden gesteld. Dit in combinatie met de steeds mondigere patiënt en het toenemende claimgedrag, kan voor de GGD onvoorziene financiële consequenties hebben.
- Landelijk worden voor nieuwe wettelijke taken tarieven vastgesteld. Deze tarieven zijn niet altijd kostendekkend. Tevens worden deze tarieven en producten pas laat bekend waardoor het inrichten van de processen in 1e instantie niet het meest optimaal kan plaatsvinden.
- Schaarste arbeidsmarkt op diverse functies, leidt tot het risico van het niet kunnen voldoen aan de gevraagde productie. Hetgeen kan leiden tot omzetderving c.q. dure tijdelijke inhuur.

GGD

- In de begroting zijn de bijdragen voor met name Forensische geneeskunde, sociaal medische advisering en openbare geestelijke gezondheidszorg gebaseerd op jaarlijkse bijdragen. Deze posten kennen een semi–structureel karakter en staan regelmatig ter discussie.

Jeugdgezondheidszorg

- De enorme tekorten bij de Jeugdzorg hebben naast een inhoudelijke component, verschuiving van werk, ook een effect op de beeldvorming over JGZ. Beide worden vaak met elkaar verwisselt. Werkzaamheden verschuiven en er zijn onterechte verwachtingen.

Veilig Thuis

- Om efficiënt en effectief te kunnen werken is VT afhankelijk van het zogenaamde lokale Veld. Door de diversiteit in kwaliteit en inrichting van dit lokale veld is inschatting van benodigde inzet moeilijk.

Acute Zorg

- Mede als gevolg van de demografische ontwikkelingen legt de maatschappij steeds meer beslag op de Acute Zorg. Hierdoor neemt de vraag naar zorg toe. Het financieringssysteem loopt echter niet parallel met deze ontwikkelingen.
- De beoogde fusie per 1-1-2023 brengt aanvullende risico’s met zich mee in het kader van onrust bij personeel en burgers als gevolg van (negatieve) publiciteit.

CONCEPT

Weerstandscapaciteit
De weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover de organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote lasten te dekken. De weerstandscapaciteit is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Reserves
- Ruimte op de begroting
- Onbenutte belastingcapaciteit

Op 31 december 2021 is de weerstandcapaciteit van de GGD per bedrijfsonderdeel als volgt:

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2021 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	165.941	-1.680	-	2.183.953
Bestemmingsreserve	106.485	-		-
Ruimte op de begroting	-	-		-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	-		-
Algemene reserve	272.426	-1.680	-	2.183.953

Resultaat nog te bestemmen JGZ 2019 en 2020 ad -475.122 is in bovenstaande tabel niet meegenomen.

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2021 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	165.941	-1.680	-155.803	2.060.341
Bestemmingsreserve	106.485	-		-
Ruimte op de begroting	-	-		-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	-		-
Totaal	**272.426**	**-1.680**	**-155.803**	**2.060.341**

Resultaat nog te bestemmen JGZ 2019 en 2020 ad -475.122 is in bovenstaande tabel niet meegenomen.

Weerstandsvermogen
Voor de bepaling van het weerstandsvermogen kan onderstaande formule worden gebruikt:

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

Weerstandsvermogen	2021 GGD	2021 VT	2021 JGZ	2021 Acute Zorg	2020 GGD	2020 VT	2020 Acute Zorg
Peildatum 31-12 vóór resultaatbestemming	0,16	-0,002	-	1,63	0,16	-0,002	1,10
Peildatum 31-12 na resultaatbestemming	0,16	-0,002	-0,42	1,54	0,16	-0,002	1,89

Bij de bepaling van de waarde van de risico's is rekening gehouden met de kans dat een risico zal optreden (zie bijlage 2 voor een toelichting op de berekening weerstandsvermogen).

CONCEPT

In onderstaande tabel is de waardering van het weerstandsvermogen aangegeven.

Weerstandsvermogen	Betekenis
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

Conclusie
Het weerstandsvermogen van de GGD is in 2021 als ruim onvoldoende te classificeren. De algemene reserve van de GGD dient volgens de gemeenschappelijke regeling minimaal 6% van de exploitatielasten van enig jaar te zijn. Een aantal van de gekwantificeerde risico's heeft een structureel karakter, terwijl een belangrijk deel van de weerstandscapaciteit een incidenteel karakter heeft (75% van de weerstandscapaciteit).

JGZ heeft geen weerstandscapaciteit (negatieve algemene reserve). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen JGZ het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren.

Veilig Thuis heeft geen weerstandscapaciteit (negatieve algemene reserve). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen VT het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren.

Het weerstandsvermogen van de Acute Zorg is als voldoende tot ruim voldoende te waarderen.

De algemene reserve van de GGD, JGZ, de Acute Zorg en Veilig Thuis zijn strikt gescheiden waardoor het niet reëel is om het weerstandsvermogen als geheel te waarderen.

Het weerstandsvermogen staat derhalve bij de GGD, JGZ en Veilig thuis onder druk, echter de deelnemende gemeenten staan als eigenaar ook garant voor de gehele GGD.

CONCEPT

Financiële kengetallen

1A	Netto Schuldquote	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Vaste schulden	17.662.500	15.746.000	13.829.000	12.312.000
B	Netto vlottende schuld	18.642.356	18.600.000	18.600.000	18.600.000
C	Overlopende passiva	2.226.460	2.200.000	2.200.000	2.200.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	207.469	207.469
E	Uitzettingen	8.406.469	8.400.000	8.400.000	8.400.000
F	Liquide middelen	3.849.331	3.800.000	3.800.000	3.800.000
G	Overlopende activa	4.896.630	4.900.000	4.900.000	4.900.000
H	Totale baten	116.667.692	68.680.209	70.022.114	71.385.502
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**18,15%**	**28,01%**	**24,74%**	**22,14%**

1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Vaste schulden	17.662.500	15.746.000	13.829.000	12.312.000
B	Netto vlottende schuld	18.642.356	18.600.000	18.600.000	18.600.000
C	Overlopende passiva	2.226.460	2.200.000	2.200.000	2.200.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	207.469	207.469
E	Uitzettingen	8.406.469	8.400.000	8.400.000	8.400.000
F	Liquide middelen	3.849.331	3.800.000	3.800.000	3.800.000
G	Overlopende activa	4.896.630	4.900.000	4.900.000	4.900.000
H	Totale baten	116.667.692	68.680.209	70.022.114	71.385.502
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**18,15%**	**28,01%**	**24,74%**	**22,14%**

2.	Solvabiliteitsratio	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	**Eigen vermogen**	2.201.332	2.073.087	2.073.087	2.073.087
B	**Balanstotaal**	41.233.333	39.119.772	39.119.772	39.119.772
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**5,34%**	**5,30%**	**5,30%**	**5,30%**

3.	Kengetal grondexploitatie
	Niet van toepassing

4.	Structurele exploitatieruimte	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Totale structurele lasten	64.276.058	68.680.209	70.022.114	71.385.502
B	Totale structurele baten	64.184.388	68.680.209	70.022.114	71.385.502
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	0	0	0	0
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	350.000	0	0	0
E	Totale baten	116.667.692	68.680.209	70.022.114	71.385.502
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**0,22%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

5.	Belastingcapaciteit
	Niet van toepassing

De **netto schuldquote** geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Eind 2020 zijn in het kader van de liquiditeitspositie van de GGD en voor de financiering van de investeringen bij de RAV langlopende leningen afgesloten. Het jaar 2021 is niet geheel representatief omdat het totaal aan baten en lasten een stuk hoger is i.v.m. COVID.

De **solvabiliteitsratio** geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio voor de komende jaren is stabiel. De deelnemende gemeenten staan als eigenaar ook garant voor de gehele GGD.

Het **kengetal grondexploitatie** geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten en is alleen van toepassing bij grondbedrijven.

CONCEPT

Het kengetal **structurele exploitatieruimte** is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. In de begroting is conform bestuurlijke afspraak slechts rekening gehouden met geringe incidentele baten en lasten. Dit om te voorkomen dat hierdoor structurele problemen ontstaan. In de jaarrekening is deze verhouding groter. Mede als gevolg van Covid en het binnenhalen van projecten / subsidies.

De **belastingcapaciteit** geeft inzicht hoe de belastingdruk in de provincie of gemeenten zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde en is alleen van toepassing bij gemeenten en provincies.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf dient inzicht te worden gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij tevens om het gewenste onderhoudsniveau, de (lange termijn) onderhoudsplanning voor alle belangrijke activa en het voorzieningenbeleid ter zake.

De kapitaalgoederen kunnen op basis van de volgende criteria worden aangeschaft:

- Vervanging bestaande kapitaalgoederen
- Wettelijke eisen
- Uitbreiding op basis van kwaliteitsverbetering

Voor de ambulancepost te Sittard-Geleen en voor de ambulancepost te Heerlen, welke eigendom zijn van de GGD, is een onderhoudsplan opgesteld. De ambulancepost Landgraaf, welke eigendom is van de GGD, is op 1 november 2020 in gebruik genomen. Het onderhoudsplan loopt vanaf 1-1-2022. Als gevolg van nieuwbouw lopen er nog garanties voor het 2021 waardoor er voor dit pand geen dotatie aan de voorziening nodig is. De ambulancepost Maastricht betreft een huurpand maar voor de aanpassingen aan het pand is een onderhoudsplan opgesteld.

De totale onderhoudskosten inzake huisvesting van de ambulanceposten bedragen in 2021 € 104.145, -, waarvan ca. € 47.999, - ten laste van de voorziening onderhoud is gebracht.

De onderhoudsplanning van de overige activa gebeurt in overeenstemming met de door de desbetreffende leveranciers afgesproken planning.

Voor het hoofdkantoor in Heerlen is een onderhoudsplan opgesteld. Voor de uitvoering van het groot onderhoud is op basis van dit onderhoudsplan een onderhoudsvoorziening gevormd.

De mutaties met betrekking tot de onderhoudsvoorziening zijn opgenomen in het overzicht van de reserves en voorzieningen (zie toelichting op de jaarrekening.)

CONCEPT

3.4 Financiering

De financieringsparagraaf heeft als doel inzicht geven in het treasurybeleid en de beheersing van de financiële risico's. Het treasurybeleid van de GGD ZL is gericht op het zo optimaal mogelijk financieren van de publieke taak, waarbij beperking van de financiële risico's centraal staat. Deze financieringsparagraaf en het treasurystatuut zijn belangrijke instrumenten voor transparantie in de financieringsfunctie.

In 2021 zijn geen langlopende leningen afgesloten.

Kasgeldlimiet

Een berekening van de wettelijk toegestane kasgeldlimiet en de rente risiconorm is in onderstaande tabel opgenomen.

	Kasgeldlimiet	Jaar 2021				Jaar 2021
		Q1 2021	Q2 2021	Q3 2021	Q4 2021	
	Omvang begroting per 1 januari (grondslag)	107.607.133	107.607.133	107.607.133	107.607.133	107.607.133
1.	**Toegestande kasgeldlimiet**					
	- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
	- in bedrag	8.823.785	8.823.785	8.823.785	8.823.785	8.823.785
2.	**gemiddelde omvang vlottende korte schuld**					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	11.515.176	11.671.267	16.085.528	17.261.874	14.133.461
	Schuld in rekening courant	-	-	-	-	-
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schul	-	-	-	-	-
3.	**vlottende middelen (gemidd. kwartaal)**					
	Contante gelden in kas					
	Tegoeden in rekening courant	-	-	-	-	-
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	13.697.652	18.853.279	17.999.812	10.130.721	15.170.366
4.	**Toets kasgeldlimiet**					
	Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-2.182.476	-7.182.012	-1.914.284	7.131.153	-1.036.905
	Toegestande kasgeldlimiet (1)	8.823.785	8.823.785	8.823.785	8.823.785	8.823.785
	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1- 4)	11.006.261	16.005.797	10.738.069	1.692.632	9.860.690

Stap		**Variabelen renterisiconorm**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
	1	Renteherzieningen	-	-	-	-	-
	2	Aflossingen	1.916.667	1.916.667	1.916.667	1.516.667	816.667
	3	Renterisico (1+2)	1.916.667	1.916.667	1.916.667	1.516.667	816.667
	4	Renterisiconorm	21.521.427	13.806.042	14.074.423	14.277.100	14.584.549
5a	(4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	19.604.760	11.889.375	12.157.756	12.760.434	13.767.883
5b	(4<3)	Overschrijding risiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Berekening renterisiconorm							
4a		Begrotingstotaal	107.607.133	69.030.209	70.372.114	71.385.502	72.922.747
4b		Percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
4= 4a*4b		Renterisiconorm	21.521.427	13.806.042	14.074.423	14.277.100	14.584.549

In 2021 is het begrotingstotaal veel hoger door extra baten en lasten COVID. 2021 is derhalve niet representatief voor het kengetal "ruimte onder renterisiconorm". Ook in de jaren 2019 en eerder (pre-covid) werd de renterisconorm niet overschreden.

CONCEPT

Renteschema:

a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		€	249.587, -
b.	De externe rentebaten (idem)	-/-	€	0,-
Saldo rentelasten en rentebaten			€	249.587, -
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	€	0,-
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€	0,-
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke leningen voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	€	0,-
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente			€	249.587, -
d1.	Rente over eigen vermogen	+/+	€	0,-
d2.	Rente over voorzieningen	+/+	€	0,-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente			€	249.587,-
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€	0,-
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury		€	249.587,-

Rente is niet toegerekend aan taakvelden omdat omslagpercentage kleiner is dan 0,5%.

Liquiditeitenbeheer

In 2021 was de GGD ZL voldoende liquide. De hogere uitgaven als gevolg van COVID-19 en de latere bevoorschotting van deze uitgaven door het ministerie van VWS zijn opgevangen doormiddel van kasgeldleningen.

Vaste geldleningen
In 2021 zijn geen nieuwe vaste geldleningen afgesloten.

CONCEPT

Schatkistbankieren

Aangezien de GGD ZL geen contracten en/of beleggingen heeft die na 4 juni 2012 zijn aangegaan, heeft de GGD ZL geen nadelige consequenties hiervan ondervonden.

EMU-saldo

Om deel te kunnen nemen aan de Economische Monetaire Unie (EMU) moeten aangesloten landen onder meer voldoen aan het criterium dat de overheidsschuld (EMU-schuld) lager moet zijn dan 60% van het Bruto Binnenlands Product (BBP). Tevens moet het begrotingstekort (EMU-saldo) lager zijn dan 3% van het BBP.
Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, terwijl de GGD ZL zelf met het stelsel van baten en lasten werkt en op basis daarvan ook haar saldo bepaalt. Deze saldi kunnen dan ook sterk uiteenlopen. Dat de GGD ZL toch het EMU-saldo moet presenteren heeft te maken met de afspraken in Europa over de maximaal toegestane tekorten in de collectieve sector in de landen van de euro. Ook de EMU-saldi van de decentrale overheden tellen daarbij mee. Het Emu- saldo wordt nu nog centraal doorgegeven aan het CBS en telt nog niet mee bij de afzonderlijke gemeenten. Het berekende EMU-saldo op basis van de jaarrekening bedraagt voor 2021 € 1.170.000.

3.5 Bedrijfsvoering

In deze paragraaf worden de beleidsvoornemens betreffende de volgende onderwerpen behandeld:

- Investeringsbeleid
- Organisatiestructuur
- Administratieve organisatie
- Informatisering en automatisering
- Kansen en bedreigingen
- Personeelsbeleid

3.5.1 Investeringsbeleid

Voor een specificatie verwijzen we naar de: "Activastaat (Opgenomen onder 6.2.2 Activa)".

De investeringen bedroegen in 2021 € 1.832.732. De netto investeringen 2021 zijn € 2.029.702. De belangrijkste nieuwe investeringen in 2021 betreffen vnl. Acute zorg:

- Bij het bedrijfsonderdeel Acute Zorg zijn in 2021 de volgende investeringen conform begroting gedaan;
    - Technische installaties (camerasysteem) aangekocht voor € 14.624.
    - 5 ambulances aangeschaft voor een bedrag van € 851.198.
    - automatisering voor een bedrag € 140.303.
    - medische apparatuur (onderdeel van alle ambulances) voor € 592.753.
    - inventaris aangeschaft voor € 9.802.
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD/JGZ zijn in 2021 de volgende investeringen conform begroting gedaan;
    - automatisering voor een bedrag groot € 23.063.
    - inventaris aangeschaft voor een bedrag van € 200.989.

De post ingebruikname (€ 625.141) betreft de investeringen die weliswaar geactiveerd zijn maar nog niet in gebruik zijn. Hierbij gaat het vnl. om verbouwingen van huurpanden van het bedrijfsonderdeel JGZ. Bijdragen van derden en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen hebben zich niet voorgedaan in 2021.

CONCEPT

3.5.2 Organisatiestructuur

De volgende onderdelen worden benoemd:

- *Bestuur:* Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur.
  De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg heeft middels een bestuursovereenkomst de uitvoering van de GHOR-taken overgedragen aan de GGD Zuid Limburg. Het Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg blijft eindverantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van de GHOR-taken.
- *Directie:* De directie bestond in 2021 uit twee leden en is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt hiervoor verantwoording af aan het Dagelijks Bestuur.
- *Programmalijnen en ondersteunende units:* Onder de directie vallen in 2021 vier programmalijnen t.w. GGD, JGZ, Veilig Thuis en Acute Zorg. Daarnaast ressorteren onder de directie vijf ondersteunende units.

3.5.3 Administratieve organisatie

De interne controle in 2021 heeft zich met name gericht op de financiële rechtmatigheid. De eerste stappen om te komen tot een verantwoordingsverklaring zijn gezet.

3.5.4 Informatisering en automatisering

De informatisering en automatisering heeft met name een substantiële bijdrage geleverd aan de ondersteuning van de COVID-19 organisatie. Mede als gevolg hiervan hebben er diverse analyses plaatsgevonden op het gebied van informatiebeveiliging en zijn de daaruit voorvloeiende actiepunten opgepakt.

3.5.5 Kansen en bedreigingen

Kansen:

- Een toenemende (landelijke) erkenning dat de gezondheid van de Zuid-Limburgers vraagt om een specifieke en innovatieve benadering. Hiertoe bieden de drie programma's kansen voor de GGD om hier op een professionele wijze in te participeren.
- De toenemende verbondenheid tussen preventie en curatie (om zorgkosten te beperken is meer investering in preventie nodig). Middels Trendbreuk groeit het besef dat een regionale aanpak hierbij van cruciaal belang is en dat de JGZ een belangrijke partner hierbij (kan) zijn. Ook landelijk worden steeds meer initiatieven hiervoor ontwikkelt.
- Noodzaak en behoefte aan beschikbaarheid van relevante gezondheidsdata in het sociale domein. Behoefte aan transformatie van deze data naar beleidsrelevante lokale gemeentelijke informatie.

Bedreigingen:

- De blijvende signalen over crisis en bezuinigingen op rijksniveau en gemeenteniveau.
- De negatieve beeldvorming over gemeenschappelijke regelingen in het algemeen.
- Bedreiging van oorlog in Europa (Oekraïne) en daarmee samenhangende stroom van vluchtelingen en asielzoekers.

CONCEPT

3.5.6 Personeelsbeleid

Voor een uitgebreide toelichting verwijzen we naar het jaarverslag (onderdeel concern 2.1).

	GGD Zuid Limburg 1 januari 2021	GGD Zuid Limburg 31 december 2021
Aantal fte	626	639
Aantal medewerkers	768	767
Instroom medewerkers	259	88
Doorstroom medewerkers	25	16
Uitstroom medewerkers	46	87
Mannen	27%	27%
Vrouwen	73%	73%
Gemiddelde leeftijd	45,5	45,4
Deeltijdwerken	53%	62,5%
Verzuim	6,17%	5,40%

De Covid-19 bestrijding

Onze medewerkers hebben een enorme bijdrage geleverd in de bestrijding van de Covid-19 pandemie. Een ongekende opgave, waarbij medewerkers Bron- en Contactonderzoek, testen en vaccineren en de daarbij behorende leidinggevenden en medewerkers in de ondersteunende functies hebben met een niet aflatend enthousiasme elk keer weer de uitdaging opgepakt.

Door haar rol in de pandemie heeft onze organisatie het afgelopen jaar volop in de belangstelling gestaan hetgeen heeft bijgedragen aan het versterken van ons werkgeversmerk.

Ondanks COVID-19 is het ziekteverzuim binnen GGD Zuid Limburg gedaald in 2021 t.o.v. 2020 naar 5,4 procent.

3.6 Verbonden partijen

In het BBV is verbonden partij gedefinieerd als; "een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft". Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement, dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.
Binnen de GGD Zuid Limburg geldt dat elke verbonden partij de goedkeuring moet hebben van het Algemeen Bestuur. Om de risico's te beperken is derhalve de visie en het beleidsvoornemen het aantal verbonden partijen te minimaliseren.

In 2021 heeft de GGD zowel bestuurlijk als financieel een 50% minus 1 aandeel belang in Ease BV (gevestigd te Maastricht). Het resultaat van Ease BV over 2020 bedroeg € 193.867.

Op 31 december 2019 heeft de GGD conform bestuurlijke afspraak alle aandelen gekocht van de Envida JGZ B.V. De JGZ BV (gevestigd te Heerlen) kent een nihil resultaat. Alle personele lasten worden immers doorbelast naar de programmalijn JGZ.

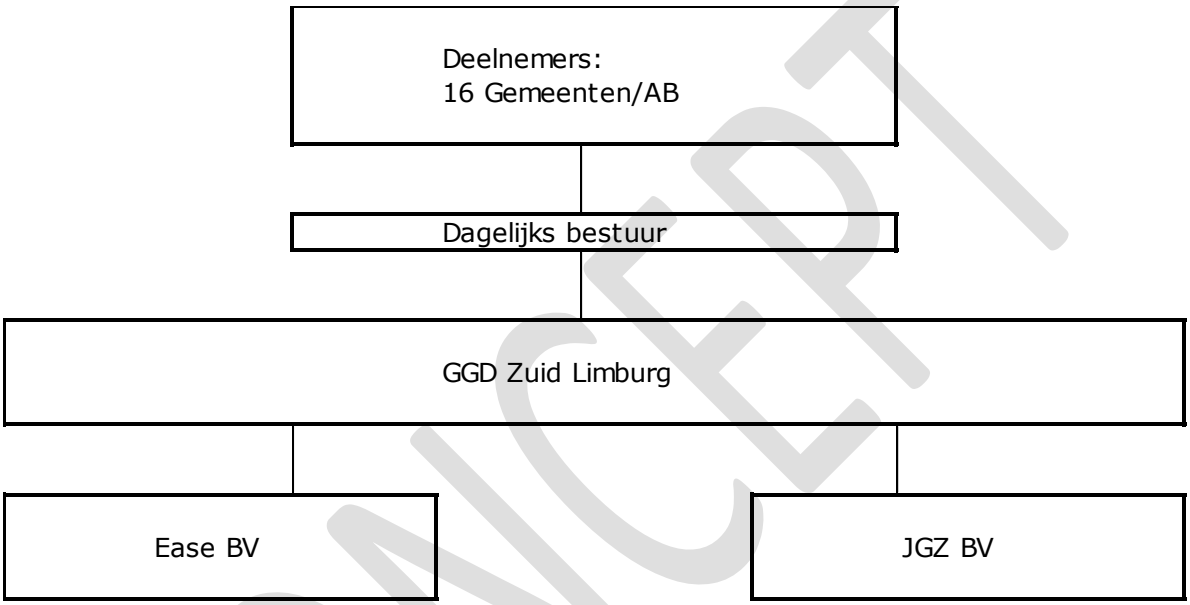
Wat betreft de risico's, die mogelijk voortkomen uit deze verbonden partijen kan worden opgemerkt dat deze ten aanzien van Ease BV minimaal zijn gezien de omvang van het

CONCEPT

Eigen vermogen als buffer voor toekomstige negatieve resultaten; wat betreft JGZ BV worden financiële risico's gedekt door de Gemeentelijke Bijdragen van de deelnemende gemeenten.

De GGD zelf is een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten. Dit zijn de 16 gemeenten: Beek, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Beekdaelen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Valkenburg a/d Geul, Vaals en Voerendaal.

Schematisch ziet het er als volgt uit:



	Ease BV	**JGZ BV**
	€	**€**
Eigen vermogen 1-1-2021	1.017.501	18.000
Eigen vermogen 31-12-2021	1.342.850 *)	18.000
Vreemd Vermogen 1-1-2021	578.361	1.026.886
Vreemd Vermogen 31-12-2021	464.071 *)	5.162
Resultaat 2021	196.677 *)	0

*) concept-cijfers

CONCEPT

4 Jaarrekening 2021

4.1 Balans per 31 december 2021

(Balans voor resultaatbestemming)

BALANS GGD Zuid Limburg	*31 december 2021 in €*	*31 december 2020 in €*
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investeringen met economisch nut	23.725.977	24.105.628
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	207.469	207.469
Totaal vaste activa	23.933.446	24.313.097
Vlottende activa		
Voorraden	147.457	213.023
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar:		
Vorderingen op openbare lichamen	7.225.399	561.557
Rekeningen courant	-	2.074.324
Overige vorderingen	1.181.070	2.026.627
	8.406.469	4.662.508
Liquide middelen		
Kas	5.367	3.116
Bank	3.843.964	6.705.944
	3.849.331	6.709.060
Overlopende activa		
Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	1.837.962	11.876.410
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	3.058.668	3.740.226
	4.896.630	15.616.636
Totaal vlottende activa	17.299.887	27.201.227
TOTAAL ACTIVA	**41.233.333**	**51.514.324**
Recht op verliescompensatie kracht wet VPB	-	-

	31 december 2021 in €	*31 december 2020 in €*
PASSIVA		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.873.092	1.357.324
Bestemmingsreserves	106.485	106.485
Gerealiseerde resultaat	221.755	865.768
	2.201.332	2.329.577
Voorzieningen		
Voorzieningen ter egalisering van kosten	500.685	409.004
Vaste schulden met een rente typische looptijd van langer dan één jaar:		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	17.662.500	19.579.167
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar:		
Kasgeldleningen	2.500.000	10.000.000
Rekeningen courant	2.039.941	1.076.342
Overige schulden	14.102.415	13.775.331
	18.642.356	24.851.673
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd	390.605	-
Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	1.599.202	2.929.680
Overige vooruitontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	236.653	1.415.223
	2.226.460	4.344.903
Totaal vlottende passiva	18.642.356	24.851.673
TOTAAL PASSIVA	**41.233.333**	**51.514.324**
Verstrekte borg- of garantstellingen aan natuurlijke/rechtspersonen	-	-

CONCEPT

4.2 Rekening van baten en lasten 2021

GGD Zuid Limburg	*Rekening 2021 in €*	*Primaire begroting 2021 in €*	*Begroting na wijzigingen 2021 in €*
Baten			
Bijdragen gemeenten	29.529.237	29.673.832	29.529.245
Tarieven Gemeenten	3.401.585	3.513.087	3.163.088
Plusproducten bijdragen	666.792	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	52.113.851	3.643.233	48.643.234
Inkomsten NZA	23.709.007	21.380.140	21.830.140
Overige bijdrage	7.017.439	3.998.176	3.998.176
Incidentele opbrengsten	229.781	93.250	93.250
Totale baten	**116.667.692**	**62.301.718**	**107.257.133**
Lasten			
Personeelslasten	78.230.096	43.931.000	80.084.910
Huisvestingslasten	13.364.647	2.527.000	7.927.000
Afschrijvingslasten	1.409.009	1.284.000	2.184.000
Rentelasten en Bankkosten	257.884	88.000	88.000
Beheers en adm. lasten	3.112.978	1.409.500	2.587.000
Lasten vervoermiddelen	1.168.483	779.000	879.000
Lasten Automatisering	2.765.324	1.501.500	2.706.500
Lasten medische middelen	4.737.882	1.192.500	1.192.500
Lasten uitvoering derden	515.252	554.500	554.500
Incidentele lasten	49.116	92.500	92.500
Totale lasten	**105.610.671**	**53.359.500**	**98.295.910**
Overhead	**11.165.239**	**9.292.218**	**9.311.223**
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**108.218-**	**350.000-**	**350.000-**
Vennootschapsbelasting boekjaar	**20.027-**	**-**	**-**
Ontrekkingen aan reserves gedurende het jaar*	**350.000**	**350.000**	**350.000**
Gerealiseerde resultaat	**221.755**	**-**	**-**

* Mutaties reserves betreffen in 2021 sec en alleen onttrekkingen.

Na de rekening van baten en lasten per programma is een overzicht van de primaire en gewijzigde begroting per programma opgenomen. In de toelichting op de rekening van baten en lasten is steeds een vergelijking gemaakt tussen de realisatie en de bijgestelde begroting 2021.

CONCEPT

4.3 Rekening van baten en lasten 2021 per programmalijn

GGD Zuid Limburg	Rekening 2021 in €	Rekening 2021 in €	Rekening 2021 in €	Begroting na wijzigingen 2021 in €	Rekening 2021 in €	Begroting na wijzigingen 2021 in €	Rekening 2021 in €	Begroting na wijzigingen 2021 in €	Rekening 2021 in €	Begroting na wijzigingen 2021 in €	Rekening 2021 in €	Begroting na wijzigingen 2021 in €
Individueel	Programmalijn GGD GGD COVID-19	Programmalijn GGD GGD Regulier	Programmalijn GGD COVID-19 - Regulier totaal	Programmalijn GGD Covid-19 - Regulier totaal	Programmalijn Veilig Thuis	Programmalijn Veilig Thuis	Programmalijn Jeugd gezondheidszorg	Programmalijn Jeugd gezondheidszorg	Programmalijn Acute Zorg	Programmalijn Acute Zorg	Totaal (GGD, Veilig Thuis, JGZ en Acute Zorg)	Totaal (GGD, Veilig Thuis, JGZ en Acute Zorg)
Baten												
Bijdragen gemeenten	-	6.408.481	6.408.481	6.408.486	7.303.625	7.303.627	14.757.909	14.757.910	1.059.222	1.059.222	29.529.237	29.529.245
Tarieven Gemeenten	-	2.479.318	2.479.318	2.390.730	-	-	922.267	772.358	-	-	3.401.585	3.163.088
Plusproducten bijdragen	-	666.792	666.792	-	-	-	-	-	-	-	666.792	-
Bijdrage Rijk/Provincies	46.812.132	1.920.405	48.732.537	46.973.510	-	-	597.859	110.000	2.783.455	1.559.724	52.113.851	48.643.234
Inkomsten NZA	530.717	-	530.717	-	-	-	-	-	23.178.290	21.830.140	23.709.007	21.830.140
Overige bijdrage	1.889.011	4.146.221	6.035.232	1.650.776	17.939	-	521.121	1.135.400	443.147	1.212.000	7.017.439	3.998.176
Incidentele opbrengsten	-	189.977	189.977	93.250	-	-	6.025	-	33.779	-	229.781	93.250
Totale baten	**49.231.860**	**15.811.194**	**65.043.054**	**57.516.752**	**7.321.564**	**7.303.627**	**16.805.181**	**16.775.668**	**27.497.893**	**25.661.086**	**116.667.692**	**107.257.133**
Lasten												
Personeelslasten	33.455.189	9.971.180	43.426.369	43.871.403	5.128.548	5.929.456	10.809.527	11.785.676	18.865.652	18.498.375	78.230.096	80.084.910
Huisvestingslasten	10.107.247	547.490	10.654.737	5.784.000	288.157	165.500	1.567.790	1.134.500	853.963	843.000	13.364.647	7.927.000
Afschrijvingslasten	-	2.558	2.558	907.000	-	-	54.230	103.500	1.352.221	1.173.500	1.409.009	2.184.000
Rentelasten en Bankkosten	-	111.990	111.990	-	15.146	-	38.400	-	92.348	88.000	257.884	88.000
Beheers en adm. lasten	919.573	878.098	1.797.671	1.271.000	60.249	23.000	105.957	529.500	1.149.101	763.500	3.112.978	2.587.000
Lasten vervoermiddelen	60.915	14	60.929	100.000	21	-	2.083	-	1.105.450	779.000	1.168.483	879.000
Lasten Automatisering	1.344.851	164.206	1.509.057	1.869.500	124.696	61.500	464.999	267.500	666.572	508.000	2.765.324	2.706.500
Lasten medische middelen	3.312.967	596.480	3.909.447	473.500	-	-	84.218	23.500	744.217	695.500	4.737.882	1.192.500
Lasten uitvoering derden	31.118	116.868	147.986	114.000	-	-	4.523	1.500	362.743	439.000	515.252	554.500
Incidentele lasten	-	49.116	49.116	92.500	-	-	-	-	-	-	49.116	92.500
Totale lasten	**49.231.860**	**12.438.000**	**61.669.860**	**54.482.903**	**5.616.817**	**6.179.456**	**13.131.727**	**13.845.676**	**25.192.267**	**23.787.875**	**105.610.671**	**98.295.910**
Overhead	-	2.952.320	2.952.320	3.033.849	1.604.424	1.124.171	3.829.257	2.929.992	2.779.238	2.223.211	**11.165.239**	**9.311.223**
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**-**	**420.874**	**420.874**	**-**	**100.323**	**-**	**155.803-**	**-**	**473.612-**	**350.000-**	**108.218-**	**350.000-**
Vennootschapsbelasting boekjaar	**-**	**20.027-**	**20.027-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**20.027-**	**-**
Ontrekkingen aan reserves gedurende het jaar*	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	**350.000**	**350.000**	**350.000**	**350.000**
Gerealiseerde resultaat	**-**	**400.847**	**400.847**	**-**	**100.323**	**-**	**155.803-**	**-**	**123.612-**	**-**	**221.755**	**-**

*** Mutaties reserves betreffen in 2021 sec en alleen onttrekkingen.**

CONCEPT

Begroting 2021 per programma

GGD Zuid-Limburg	Primaire begroting 2021 in €					Begrotingswijzigingen 2021 in €						Begroting na wijzigingen 2021 in €					
	GGD	VT	JGZ	Acute Zorg	Totaal	Covid-19	GGD	VT	JGZ	Acute Zorg	Totaal	Covid-19	GGD	VT	JGZ	Acute Zorg	Totaal
Baten																	
Bijdragen gemeenten	6.427.080	7.336.671	14.850.234	1.059.847	***29.673.832***	0	-18.594	-33.044	-92.324	-625	***-144.587***	0	6.408.486	7.303.627	14.757.910	1.059.222	***29.529.245***
Tarieven gemeenten	2.590.730	0	922.358	0	***3.513.088***	0	-200.000	0	-150.000	0	***-350.000***	0	2.390.730	0	772.358	0	***3.163.088***
Plusproducten bijdragen	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	0	***0***
Bijdrage Rijk/Provincies	1.973.510	0	110.000	1.559.724	***3.643.234***	45.000.000	0	0	0	0	***0***	45.000.000	1.973.510	0	110.000	1.559.724	***48.643.234***
Inkomsten NZA	0	0	0	21.380.140	***21.380.140***	0	0	0	0	450.000	***450.000***	0	0	0	0	21.830.140	***21.830.140***
Overige bijdrage	1.650.776	0	1.135.400	1.212.000	***3.998.176***	0	0	0	0	0	***0***	0	1.650.776	0	1.135.400	1.212.000	***3.998.176***
Incidentele opbrengsten	93.250	0	0	0	***93.250***	0	0	0	0	0	***0***	0	93.250	0	0	0	***93.250***
Totale baten	12.735.346	7.336.671	17.017.992	25.211.711	***62.301.720***	45.000.000	-218.594	-33.044	-242.324	449.375	***-44.587***	45.000.000	12.516.752	7.303.627	16.775.668	25.661.086	***107.257.133***
Lasten																	
Personeelslasten	7.886.000	5.957.500	12.008.500	18.079.000	***43.931.000***	36.200.000	-214.597	-28.044	-222.824	419.375	***-46.090***	36.200.000	7.671.403	5.929.456	11.785.676	18.498.375	***80.084.910***
Huisvestingslasten	384.000	165.500	1.134.500	843.000	***2.527.000***	5.400.000	0	0	0	0	***0***	5.400.000	384.000	165.500	1.134.500	843.000	***7.927.000***
Afschrijvingslasten	7.000	0	103.500	1.173.500	***1.284.000***	900.000	0	0	0	0	***0***	900.000	7.000	0	103.500	1.173.500	***2.184.000***
Rentelasten en Bankkosten	0	0	0	88.000	***88.000***	0	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	88.000	***88.000***
Beheers en adm. lasten	73.000	25.500	547.500	763.500	***1.409.500***	1.200.000	-2.000	-2.500	-18.000	0	***-22.500***	1.200.000	71.000	23.000	529.500	763.500	***2.587.000***
Lasten vervoermiddelen	0	0	0	779.000	***779.000***	100.000	0	0	0	0	***0***	100.000	0	0	0	779.000	***879.000***
Lasten Automatisering	669.500	61.500	262.500	508.000	***1.501.500***	1.200.000	0	0	5.000	0	***5.000***	1.200.000	669.500	61.500	267.500	508.000	***2.706.500***
Lasten medische middelen	473.500	0	23.500	695.500	***1.192.500***	0	0	0	0	0	***0***	0	473.500	0	23.500	695.500	***1.192.500***
Lasten uitvoering derden	114.000	0	1.500	439.000	***554.500***	0	0	0	0	0	***0***	0	114.000	0	1.500	439.000	***554.500***
Incidentele lasten	92.500	0	0	0	***92.500***	0	0	0	0	0	***0***	0	92.500	0	0	0	***92.500***
Totale lasten	9.699.500	6.210.000	14.081.500	23.368.500	***53.359.500***	45.000.000	-216.597	-30.544	-235.824	419.375	***-63.590***	45.000.000	9.482.903	6.179.456	13.845.676	23.787.875	***98.295.910***
Overhead	3.035.846	1.126.671	2.936.492	2.193.211	***9.292.220***	0	-1.997	-2.500	-6.500	30.000	***19.003***	0	3.033.849	1.124.171	2.929.992	2.223.211	***9.311.223***
Resultaat vóór vennootschapsbelasting	0	0	0	-350.000	***-350.000***	0	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	-350.000	***-350.000***
Vennootschapsbelasting	0				***0***	0	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	0	***0***
Mutaties in reserves gedurende het jaar			0	350.000	***350.000***	0	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	350.000	***350.000***
Resultaat	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	0	***0***	0	0	0	0	0	***0***

CONCEPT

5 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

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

Algemeen
De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.
De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vennootschapsbelasting
Met de invoering van de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen heeft de GGD Zuid Limburg per 1 januari 2016 te maken met het feit dat ze voor een deel van hun activiteiten (forensische geneeskunde) onder de vennootschapsbelastingplicht vallen.

Materiële vaste activa
De investeringen met economisch nut worden gewaardeerd tegen aanschaffings-, vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen, met een restwaarde van € 0. Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 2.500 worden niet geactiveerd. De jaarlijkse afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van voornoemde kosten, op basis van de geschatte economische levensduur. Afschrijving start in de maand van ingebruikname van het activum. Bij de waardering is rekening gehouden met duurzame waardeverminderingen indien deze zich voordoen.

De afschrijvingspercentages zijn gehanteerd conform de financiële verordening, zijnde:

Gronden en terreinen – Afschrijvingspercentage 0%
Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Bedrijfsgebouwen – Afschrijvingspercentage tussen 2% - 4%
- (ver)nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen – 2 % per jaar;
- Nieuwbouw/renovatie tijdelijke bedrijfsgebouwen – conform duur contract doch maximaal 4 % per jaar;
- Renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen – 4 % per jaar
- Technische installaties in bedrijfsgebouwen – 4 % per jaar;

Vervoermiddelen
- Vervoermiddelen – 20 % per jaar;

Machines, apparaten en installaties – Afschrijvingspercentage 10%
- Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen – 10 % per jaar;
- Telefooninstallaties – 10 % per jaar;

CONCEPT

Overige Materiele vaste activa - Afschrijvingspercentage tussen 10% - 33%

- Inrichting/inventaris – 10 % per jaar;
- (kantoor)Meubilair – 10 % per jaar;
- Media-apparatuur (beamer, narrowcasting etc.) – 10 % per jaar;
- Overige Automatiseringsapparatuur – 20 % per jaar;
- Mobiele automatiseringsapparatuur (laptop, IPad telefoon etc.) – 33 % per jaar.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De uitstaande gelden zijn opgenomen tegen nominale waarde. Bij de waardering is rekening gehouden met duurzame waardeverminderingen indien deze zich voordoen.

Voorraden

Voorraden betreffen uitsluitend gereed product/ handelsgoederen. Deze worden gewaardeerd tegen kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. De voorziening naar lagere marktwaarde komt tot stand op basis van individuele beoordeling van de voorraden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorziening voor het risico van oninbaarheid komt tot stand op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en gerealiseerde resultaat volgend uit de jaarrekening.

Algemene reserve

De algemene reserve is een overige reserve waarin de winstbestemming respectievelijk verwerking van het verlies wordt verwerkt. De Algemene reserve is opgenomen tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserve

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan door het Algemeen Bestuur een bepaalde bestemming/ doelstelling is gekoppeld. De bestemmingsreserves worden opgenomen tegen nominale waarde. Jaarlijks wordt gekeken of een reserve in stand moet worden gehouden en of de hoogte van de reserve nog voldoende is.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn ingesteld om toekomstige verplichtingen, verliezen en risico's op te vangen.
Onderhoudsvoorzieningen zijn ingesteld voor kosten die volgende boekjaren worden gemaakt, maar waar de kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

CONCEPT

Vaste schulden met een rentetypische 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 schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Resultaatbepaling
De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, zijn aan het onderhavige boekjaar toegerekend.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor arbeidsgerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen.

Algemene dekkingsmiddelen
De algemene dekkingsmiddelen zijn toegewezen aan de programma's. Binnen deze programma's zijn de middelen opgenomen onder de post bijdrage gemeente. Bij Acute Zorg betreft dit vergoeding NZA (Nederlandse zorgautoriteit).

Onvoorzien
De GGD maakt geen gebruik van een post onvoorzien. Een toelichting op een eventueel verloop hiervan, zoals de BBV voorschrijft, wordt derhalve niet opgenomen.

CONCEPT

6 Financiële toelichting

6.2 Toelichting balans

De financiële toelichting voor de balans vindt plaats middels vergelijking tussen de stand per 31 december 2021 en de stand per 31 december 2020.

6.2.1 Resultaat

De financiële toelichting van de rekening baten en lasten vindt plaats middels vergelijking tussen de realisatie en de begroting per kostensoort. In de toelichting per kostensoort is per bedrijfsonderdeel, indien sprake is van een afwijking, een toelichting opgenomen. Het resultaat na vennootschapsbelasting van de GGD wordt t.o.v. de begroting veroorzaakt door de volgende incidentele aspecten:

Omschrijving	Voordelig	Nadelig	Inc. / Struct.
GGD:			
• Hogere bijdragen Rijk / Gemeente	7.200.000		I
• Hogere lasten t.a.v. COVID-19 / subsidies		7.200.000	I
• Incidentele baten	196.110		I
• Overige afwijkingen	204.737		I
Subtotaal GGD			
Voordelig Saldo	**400.847**		
Veilig Thuis			
• Lagere personeelslasten	800.908		I
• Hogere huisvestingslasten		122.657	I
• Hogere overhead		480.253	I
• Overige afwijkingen		97.675	I
Subtotaal Veilig Thuis			
Voordelig Saldo	**100.323**		
Jeugd Gezondheidszorg			
• Hogere bijdrage gemeenten basispakket	149.909		I
• Hogere bijdrage Rijk/Provincies	487.859		I
• Lagere overige bijdrage		608.254	I
• Lagere personeelslasten	976.149		I
• Hogere huisvestingslasten		433.290	S/I
• Lagere Beheers- en administratielasten	423.543		I
• Hogere automatiseringslasten		197.499	S/I
• Hogere overheadlasten		899.265	I
• Overige afwijkingen		54.955	I
Subtotaal Jeugd Gezondheidszorg			
Nadelig Saldo		**155.803**	
Acute Zorg:			
• Hogere opbrengsten	1.836.807		S/I
• Hogere personeelslasten		367.277	S/I
• Hogere lasten vervoermiddelen		326.450	S/I
• Hogere lasten afschrijvingen		178.721	I
• Hogere beheers- en administratielasten		385.601	S/I
• Hogere automatiseringslasten		158.572	I
• Verschuiving overhead		556.027	I
• Overige afwijkingen	12.229		I
Subtotaal Acute zorg			
Nadelig *Saldo*		**123.612**	
Verschil resultaat na VPB tussen realisatie en begroting	**221.755**		

Algemeen:

In navolging van 2020 is ook 2021 een uitzonderlijk jaar geweest in verband met de pandemie. Voor de GGD is de impact nog groter dan voor andere organisaties omdat een belangrijk deel van de uitvoering ter bestrijding van het coronavirus bij de GGD 'n ligt. Dit brengt met zich mee dat er in dit kader veel extra kosten gemaakt zijn. Het ministerie van VWS compenseert deze lasten, waardoor de baten ook fors hoger zijn. Enkele afwijkingen van kostensoorten/ baten hebben voornamelijk betrekking op COVID-19. Deze zullen

CONCEPT

hieronder in hoofdlijnen worden toegelicht. Andere in het oog springende afwijkingen worden op programma-niveau toegelicht.

GDD

COVID-19:
In oktober 2021 is de zogenaamde technische begrotingswijziging opgesteld, waarbij tevens rekening is gehouden met de te verwachten COVID-19 lasten. Deze verwachting was onzeker omdat destijds nog niet helder was hoe de inzet zou zijn bijv. t.a.v. "Boosteren". Deze bleek achteraf groter dan in eerste instantie was verwacht. De uitvoering van de boostercampagne is namelijk in november en december meermaals door het Rijk versneld. Hierdoor zijn overall de lasten (maar dus ook de baten) hoger liggen dan in eerste instantie verwacht.

- De **baten** en **lasten** zijn hoger dan begroot (ca. € 7,2 mln.). Dit betreft in hoofdzaak hogere baten als gevolg van Covid-19 en extra inkomsten projectsubsidies. Zowel de baten Covid-19 als projectsubsidies hebben een directe relatie met de gemaakte kosten en daarmee zijn de baten net zoals de kosten hoger dan begroot.

- De COVID **lasten** zijn hoger als gevolg van met name de boostercampagne (zie ook toelichting COVID-19 in het jaarverslag). Tevens zien we een verschuiving tussen de diverse kostensoorten. Dit is onder andere het gevolg van het abusievelijk foutief rubriceren van de kosten in de technische begrotingswijziging. Hierbij zijn op een aantal plekken regels verschoven.

- Er zijn **incidentele baten** (€ 196.000) gerealiseerd als gevolg van het afboeken van oude openstaande crediteuren uit de periode van 2010-2015. Hiervan is reeds in 2020 door de accountant melding gemaakt. In 2021 is de afboeking geëffectueerd.

- **Overige afwijkingen** betreft vnl. een voordeel op personeelslasten. Bij het onderdeel publieke gezondheid en de ondersteunende diensten zijn openstaande vacatures, vanwege krapte op de arbeidsmarkt, later dan wel nog niet ingevuld.

Veilig Thuis:
De oorzaak van de afwijkingen op kostensoort komt vnl. door een verschuiving (t.o.v. de begroting) tussen personeelslasten, huisvestingslasten en overhead. Het positieve resultaat van € 100.323 is het als gevolg van het later en niet in kunnen vullen van openstaande vacatures.

JGZ:
Hieronder zijn kort de belangrijkste afwijkingen weergegeven binnen JGZ:
- De afwijkingen op de bijdrages betreft een onderlinge verschuiving, gesaldeerd loopt in lijn met de begroting.

- De oorzaak van de afwijkingen personeel, huisvesting, beheers- en administratie-lasten en overhead komt vnl. door onderlinge verschuivingen.

- Huisvestingslasten zijn gestegen, deels om Arbo-technische redenen, deels door gestegen huurlasten en deels door achterstallig onderhoud. Structureel betekent dit extra lasten van ca. € 250.000. Een deel hiervan is in het resultaat opgenomen in 2021.

- Lasten automatisering zijn € 197.000 hoger dan begroot. Dit betreft vnl. licenties KD+ (Programma digitaal kinddossier) uit 2020 en 2021. De begroting 2022 zal hierop aangepast gaan worden (€ 96.000).

Acute Zorg:

Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit
De bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit (€ 23.709.007) is inclusief de vergoeding voor COVID-19 kosten (€ 433.092). Daarmee bedraagt de reguliere NZA-vergoeding € 23.275.915 voor 2021. Een stijging van € 1.445.775 ten opzichte van de begroting 2021. Deze stijging is grotendeels toe te schrijven aan de verhoging van de Spreiding & beschikbaarheidsvergoeding. Het RIVM-referentiekader heeft in 2020, welke basis is voor 2021, 21 extra diensten toegewezen aan de RAV Zuid Limburg. Aangezien deze extra diensten niet direct per 1 januari 2021 beschikbaar waren en deze gedurende het jaar zijn aangevuld, heeft deze verhoging een stijging van de NZA vergoeding van ruim € 1.400.000 opgebracht (inclusief loon- en prijsbijstellingen.

Met betrekking tot de vaststelling van de Nacalculatie 2021:
De gerealiseerde (rit)opbrengsten over 2021 bedragen € 28.231.516; conform de voorlopige nacalculatie bedraagt het budget 2021 van de RAV € 23.275.915. Het reguliere verschil van € 4.955.601 (terug te betalen) wordt definitief verrekend met de zorgverzekeraars, nadat de definitieve nacalculatie 2021 is voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. Daarnaast vindt de afrekening van de COVID-19 kosten plaats in de nacalculatie 2021. Een en ander betekent dat na verrekening van de COVID-19 vergoeding (€ 433.092) een bedrag van € 4.522.509 (terug te betalen) verrekend moet worden met de Zorgverzekeraars. Deze post is opgenomen als verplichting op de balans.

Hieronder zijn kort de belangrijkste afwijkingen weergegeven binnen Acute zorg:
- De **opbrengsten** zijn per saldo € 1,9 mln. hoger dan begroot. Dit komt vnl. door:
    - Opbrengst NZA: Volgens het RIVM-referentiekader is er in 2021 een toename van 21 diensten benodigd voor de RAV Zuid Limburg. Middels de beleidsregels van de NZA Spreiding en Beschikbaarheid betekent dit een verhoging van de financiering opbrengst NZA. De 21 extra diensten zijn gedurende het jaar gerealiseerd waardoor er een verhoging van de opbrengsten van ca. € 1,4 mln. heeft plaatsgevonden. Door een toename van de ritten zijn de lasten ook toegenomen.

    - Opbrengsten VWS: De verwachte uitstroom van FLO'ers is gelijk aan de gerealiseerde uitstroom. Hierdoor zijn de lasten FLO-VOP (lasten pensioen) conform begroting. Daarmee samenhangend zijn de opbrengsten gelijk aan de begroting, omdat 95% van deze kosten vergoed wordt door VWS.

    - Enkele overige hogere opbrengsten:
        - Verkoop van apparatuur en ambulances € 120.000
        - Subsidieopbrengsten opleiding € 80.000. Hier staan ook hogere kosten tegenover.
        - Vergoeding schades ambulances € 50.000. Hier staan ook hogere kosten tegenover.
        - Vergoedingen van MKA Limburg Noord voor € 65.000
        - Vergoeding NZA kosten van de voorgenomen fusie € 115.000.
        - Hogere bijdrage BDUR € 100.000 a.g.v. loon- en prijsbijstelling over 2020 en 2021.

CONCEPT

- **Lasten die direct samenhangen met extra opbrengsten**. Met de extra opbrengsten van 21 extra diensten en FLO hangen diverse extra lasten samen, zoals personeel, vervoermiddelen, overhead;
    - Hogere personeelslasten (€ 465.000). Betreft deels ook een verschuiving van de personeelslasten (afdelingsoverhead) naar de post Overhead.

    - Hogere lasten vervoermiddelen (€ 326.000): Vanwege de extra ritten zijn de lasten van vervoermiddelen gestegen (hogere onderhouds- en reparatiekosten, en meer schades). Een andere oorzaak van de hogere lasten zijn de hogere brandstofprijzen.

- Een toelichting op enkele **andere afwijkingen**:
    - Hogere lasten afschrijvingen worden veroorzaakt door hogere investeringen met name vervanging van alle hartbewakingsmonitoren.

    - Hogere beheers- en administratielasten, vnl. veroorzaakt door:
        - Kosten voor certificering € 50.000 (nen-7510 verplichting vanuit landelijke kwaliteitseisen)
        - Advieskosten van de voorgenomen fusie € 150.000.

    - Hogere automatiseringslasten: Doordat er in 2020 als gevolg van COVID19 weinig vernieuwingen hebben plaatsgevonden is er in 2021 een inhaalslag gerealiseerd. Derhalve zijn de automatiseringskosten hoger dan begroot.

- Resultaat Acute zorg is inclusief onttrekking reserve € 123.612 negatief.

Afwijkingen 2021 Incidenteel / Structureel
De afwijkingen 2021 (begroting versus realisatie), benoemd in deze jaarstukken, zijn afgewogen en de meeste als incidenteel beoordeeld (zie tabel onder 6.2.1). De baten en lasten van COVID (Saldo 0) zijn ook Incidenteel. Posten welke als structureel zijn beoordeeld zijn:

- Huisvestingslasten JGZ – Huisvestingslasten zijn gestegen, deels om arbo-technische redenen, deels door gestegen huurlasten en deels door achterstallig onderhoud. Structureel betekent dit extra lasten van ca. € 250.000.
- Automatiseringslasten JGZ – Licenties KD+ voor € 96.000, hierop zal de begroting 2022 worden aangepast.
- Extra diensten ambulancezorg – € 1,4 mln. (zowel aan baten als lasten zijde is dit een structurele verhoging).

CONCEPT

6.2.2 Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

Investeringen met economisch nut	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Boekwaarde per 1-1	**23.677.457**	**20.725.446**
Inbreng activa JGZ BV	-	181.760
Investeringen	1.832.732	5.074.390
Afschrijvingen boekjaar	2.409.353	2.304.139
Boekwaarde per 31-12	23.100.836	23.677.457
Ingebruikname 2022 / 2021	625.141	428.171
Totaal	**23.725.977**	**24.105.628**

Voor een specificatie verwijzen we naar de volgende pagina “Activastaat (Staat C)”.

De investeringen bedroegen in 2021 € 1.832.732. De netto investeringen 2021 zijn € 2.029.702. De belangrijkste nieuwe investeringen in 2021 betreffen vnl. Acute zorg:

- Bij het bedrijfsonderdeel Acute Zorg zijn in 2021 de volgende investeringen conform begroting gedaan;
    - Technische installaties (camerasysteem) aangekocht voor € 14.624.
    - 5 ambulances aangeschaft voor een bedrag van € 851.198.
    - automatisering voor een bedrag € 140.303.
    - medische apparatuur (onderdeel van alle ambulances) voor € 592.753.
    - inventaris aangeschaft voor € 9.802.
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD /JGZ zijn in 2021 de volgende investeringen conform begroting gedaan;
    - automatisering voor een bedrag groot € 23.063.
    - inventaris aangeschaft voor een bedrag van € 200.989.

De post ingebruikname (€ 625.141) betreft de investeringen die weliswaar geactiveerd zijn maar nog niet in gebruik zijn.

Bijdragen van derden en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen hebben zich niet voorgedaan in 2021.

CONCEPT

Activastaat

Materiële vaste activa staat	Aanschaf-waarde 1-1-2021 €	Boekwaarde per 1-1-2021 €	Investeringen 2021 €	Verminderingen 2021 €	Reguliere afschrijving 2021 €	Afschrijving verminderingen 2021 €	Aanschaf-waarde 31-12-2021 €	Cumulatieve afschrijving t/m 2021 €	Boekwaarde per 31-12-2021 €
GRONDEN EN TERREINEN									
1. Terreinen									
GGD	1.343.750	1.343.750	-	-	-	-	1.343.750	-	1.343.750
RAV-Ambulancedienst	968.893	968.893	-	-	-	-	968.893	-	968.893
Totaal	2.312.643	2.312.643	-	-	-	-	2.312.643	-	2.312.643
Totaal GRONDEN EN TERREINEN	**2.312.643**	**2.312.643**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.312.643**	**-**	**2.312.643**
BEDRIJFSGEBOUWEN									
2. (Ver)nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen									
GGD	7.370.426	6.928.201	-	-	147.408	-	7.370.426	589.633	6.780.793
JGZ BV	43.073	16.893	-	-	2.154	-	43.073	28.334	14.739
RAV-Ambulancedienst	5.032.265	4.566.895	-	-	100.638	-	5.032.265	566.008	4.466.257
Totaal	12.445.764	11.511.989	-	-	250.200	-	12.445.764	1.183.975	11.261.789
3. Nieuwbouw/renovatie, restauratie en aankoop kantoren en tijdelijke bedrijfsgebouwen									
GGD	318.495	266.856	-	-	23.749	-	318.495	75.388	243.107
RAV-Ambulancedienst	668.736	214.027	-	-	59.874	-	668.736	514.583	154.153
Totaal	987.231	480.883	-	-	83.623	-	987.231	589.971	397.260
4. Technische installaties in bedrijfsgebouwen									
GGD	2.916.302	2.566.346	-	-	116.652	-	2.916.302	466.608	2.449.694
RAV-Ambulancedienst	589.669	520.630	14.624	-	25.612	-	604.293	94.651	509.642
RAV-Meldkamer	105.204	28.249	-	-	7.014	-	105.204	83.969	21.235
Totaal	3.611.175	3.115.225	14.624	-	149.278	-	3.625.799	645.228	2.980.571
TOTAAL BEDRIJFSGEBOUWEN	**17.044.170**	**15.108.097**	**14.624**	**-**	**483.101**	**-**	**17.058.794**	**2.419.174**	**14.639.620**
MACHINES, APPARATEN EN INSTALLATIES									
5. Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen									
GGD	66.319	46.728	-	-	6.632	-	66.319	26.223	40.096
RAV-Ambulancedienst	10.275	7.192	-	-	1.028	-	10.275	4.111	6.164
Totaal	76.594	53.920	-	-	7.660	-	76.594	30.334	46.260
TOTAAL MACHINES, APPARATEN EN INSTALLATIES	**76.594**	**53.920**	**-**	**-**	**7.660**	**-**	**76.594**	**30.334**	**46.260**
VERVOERMIDDELEN									
6. Vervoermiddelen									
GHOR	353.431	244.987			65.164		353.431	173.608	179.823
RAV-Ambulancedienst	3.434.255	1.529.822	851.198	244.204	698.373	244.204	4.041.249	2.358.602	1.682.647
Totaal	3.787.686	1.774.809	851.198	244.204	763.537	244.204	4.394.680	2.532.210	1.862.470
TOTAAL VERVOERMIDDELEN	**3.787.686**	**1.774.809**	**851.198**	**244.204**	**763.537**	**244.204**	**4.394.680**	**2.532.210**	**1.862.470**
OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA									
7. Inrichting / inventaris									
GGD	683.449	533.022	200.989	-	80.285	-	884.438	230.712	653.726
JGZ BV	259.270	97.907	-	-	17.112	-	259.270	178.475	80.795
GHOR	102.287	82.215	-	-	10.229	-	102.287	30.301	71.986
RAV-Ambulancedienst	412.268	290.103	9.802	-	33.935	-	422.070	156.100	265.970
RAV-Meldkamer	4.286	-	-	-	-	-	4.286	4.286	-
Totaal	1.461.560	1.003.247	210.791	-	141.561	-	1.672.351	599.874	1.072.477
8. (Kantoor)meubilair									
GGD	1.226.831	932.329	-	-	122.683	-	1.226.831	417.185	809.646
RAV-Ambulancedienst	157.037	112.595	-	-	15.704	-	157.037	60.146	96.891
Totaal	1.383.868	1.044.924	-	-	138.387	-	1.383.868	477.331	906.537
9. Media-apparatuur									
GGD	362.034	316.727	-	-	36.203	-	362.034	81.510	280.524
Totaal	362.034	316.727	-	-	36.203	-	362.034	81.510	280.524

CONCEPT

10. (Mobiele) automatiseringsapparatuur									
GGD	3.086.945	1.040.299	23.063	-	447.390	-	3.110.008	2.494.036	615.972
GHOR	93.762	75.531	-	-	31.254	-	93.762	49.485	44.277
RAV-Ambulancedienst	723.524	230.025	140.303	-	135.588	-	863.827	629.087	234.740
RAV-Meldkamer	218.586	-	-	-	-	-	218.586	218.586	-
Totaal	4.122.817	1.345.855	163.366	-	614.232	-	4.286.183	3.391.194	894.989
11. Overige automatiseringsapparatuur									
GGD	242.260	101.744	-	-	48.452	-	242.260	188.968	53.292
JGZ BV	110.248	20.530	-	-	8.438	-	110.248	98.156	12.092
RAV-Ambulancedienst	47.680	19.071	-	-	9.536	-	47.680	38.145	9.535
Totaal	400.188	141.345	-	-	66.426	-	400.188	325.269	74.919
12. Medische apparatuur									
RAV-Ambulancedienst	2.151.261	504.486	592.753	-	138.146	-	2.744.014	1.784.921	959.093
Totaal	2.151.261	504.486	592.753	-	138.146	-	2.744.014	1.784.921	959.093
13. Communicatie-apparatuur									
RAV-Ambulancedienst	465.970	71.404	-	-	20.100	-	465.970	414.666	51.304
RAV-Meldkamer	17.729	-	-	-	-	-	17.729	17.729	-
Totaal	483.699	71.404	-	-	20.100	-	483.699	432.395	51.304
14. Bedrijfskleding									
RAV-Ambulancedienst	4.500	-	-	-	-	-	4.500	4.500	-
RAV-Meldkamer	45.172	-	-	-	-	-	45.172	45.172	-
Totaal	49.672	-	-	-	-	-	49.672	49.672	-
TOTAAL OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA	**10.415.099**	**4.427.988**	**966.910**	**-**	**1.155.055**	**-**	**11.382.009**	**7.142.166**	**4.239.843**
TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA	**33.636.192**	**23.677.457**	**1.832.732**	**244.204**	**2.409.353**	**244.204**	**35.224.720**	**12.123.884**	**23.100.836**
INGEBRUIKNAME ACTIVA 2022									**625.141**
TOTAAL-GENERAAL									**23.725.977**

CONCEPT

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Saldo per 1-1	207.469	207.469
Investeringen	-	-
Desinvesteringen	-	-
Afwaarderingen	-	-
Saldo per 31-12	**207.469**	**207.469**

De kapitaalverstrekking aan deelneming hebben enerzijds betrekking op de aandelen in EASE (€ 189.469) en anderzijds op de overname van de JGZ B.V. (€ 18.000) bij vorming van de 1JGZ.

Vlottende activa

Voorraden	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Voorraad vaccins	4.304	6.094
Voorraad beschermingsmiddelen	143.153	206.929
Totaal	**147.457**	**213.023**

De voorraad beschermingsmiddelen heeft betrekking op de voorraden t.b.v. COVID-19 bestrijding.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:

Vorderingen op openbare lichamen	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Vordering op deelnemende gemeenten	1.596.646	313.742
Overige vordering op openbare lichamen	5.628.753	247.815
Totaal	**7.225.399**	**561.557**

De vordering op deelnemende gemeenten betreffen vnl. nog openstaande facturen aan de Gemeente Maastricht en Gemeente Heerlen. Beiden facturen hebben betrekking op Centrumbijdrage Veilig Thuis.

De overige vorderingen op openbare lichamen betreft vnl. een vordering t.a.v. COVID19 en Schatkistbankieren op het ministerie van VWS en Financien.

Rekeningen courant	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Rekening courantverhouding RAV/NZA	-	2.074.324
Saldo per 31-12	**-**	**2.074.324**

Rekening courantverhouding is in 2021 negatief en derhalve bij de passiva meegenomen.

Overige vorderingen	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Overige vorderingen	1.351.158	2.273.214
Af: voorziening voor oninbaarheid	-170.088	-246.587
Totaal	**1.181.070**	**2.026.627**

De afwikkeling van de overige vorderingen kent een normaal verloop. De overige vorderingen betreffen de debiteurenstand per 31 december 2021. De voorziening voor oninbaarheid heeft voornamelijk betrekking op de openstaande debiteuren RAV.

Schatkistbankieren

Aangezien de GGD ZL geen contracten en/of beleggingen heeft die na 4 juni 2012 zijn aangegaan, heeft de GGD ZL geen nadelige consequenties hiervan ondervonden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.000.000**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**3.689.469**	**3.151.416**	**2.300.489**	**2.336.340**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	2.689.469	2.151.416	1.300.489	1.336.340
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	107.607.133			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	107.607.133			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,002 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1.000.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	332.052.249	286.778.884	211.644.943	214.943.267
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3.689.469	3.151.416	2.300.489	2.336.340

Bovenstaande tabel is gebaseerd en bepaald op kwartaalbasis in plaats van dagbasis. Het getoonde beeld zal op dagbasis niet materieel afwijken en geeft daarmee een representatief beeld.
In 2020 / 2021 zijn de declaraties aan VWS en RIVM (inzake de COVID-kosten) laat op gang gekomen, terwijl het beleid dagelijks kon wijzigen en er acuut liquide middelen noodzakelijk waren. Om deze reden is er voor gekozen om extra liquide middelen aan te houden zodat er zo flexibel mogelijk in de bestrijding van de pandemie kon worden opgetreden.

Mede als gevolg van de hoge fluctuatie a.g.v. COVDI-19 en het feit dat huisbank geen systeem van automatische afroming schatkistbankieren kent is er eind 2021 gezocht naar een nieuwe huisbankier. Inmiddels wordt met ingang van 1-1-2022 gewerkt met een nieuwe huisbankier waardoor de verwachting is dat in 2022 er geen overschrijding van de drempelbedragen zal zijn.

Liquide middelen	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Kas	5.367	3.116
Bank	3.843.964	6.705.944
Totaal	**3.849.331**	**6.709.060**

Over de liquide middelen kan de GGD Zuid Limburg vrij beschikken.

Overlopende activa	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Nog te ontvangen van Rijk	1.064.297	11.581.506
Nog te ontvangen van de Nederlandse overheidslichamen	773.665	294.904
Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen totaal	**1.837.962**	**11.876.410**
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen totaal	**3.058.668**	**3.740.226**
Totaal	**4.896.630**	**15.616.636**

De post "Nog te ontvangen van Rijk" ad € 1 mln. bestaat volledig uit Nog te ontvangen vergoeding van RIVM inzake kosten Covid19, Nog te ontvangen afrekeningen inzake PGVN/PGA alsmede het nog af te wikkelen saldo met ministerie VWS inzake de vergoeding FLO-VOP 2021.

De post "Nog te ontvangen van de Nederlandse overheidslichamen" ad € 0,8 mln. is opgebouwd uit Vooruitbetaalde kosten ad € 0,4 mln. enerzijds en Nog te declareren kosten Vangnet OOGZ bij de Gemeente Maastricht ad. € 0,4 mln.

De daling van de post Overlopende Activa is bijna volledig toe te schrijven aan de gevolgen van Covid19-pandemie. Deze vordering op het Rijk is in 2021 ingelopen.

De afwikkeling van de overlopende activa kent een normaal verloop voor wat de reguliere kosten; de Covid19-kosten worden afgerekend volgens de systematiek van VWS c.q. die van het NZA.

CONCEPT

6.2.3 Passiva

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Omschrijving	Saldo 1-1-2021 in €	Resultaat-bestemming 2020 in €	Toevoegingen 2021 in €	Onttrekkingen 2021 in €	Saldo 31-12-2021 incl. res. best. 2021
Reserves					
Algemene reserve GGD	165.941	-	-	-	165.941
Algemene reserve VT	-1.680	-	-	-	-1.680
Algemene reserver JGZ	-	-	-	-	-
Nog te bestemmen resultaat 2019-2020	-275.994	-199.128	-	-	-475.122
Algemene reserve RAV	1.469.057	1.064.896	-	350.000	2.183.953
Algemene Reserve	**1.357.324**	**865.768**	**-**	**350.000**	**1.873.092**
Reserve risico FORGNK GMP	106.485	-	-	-	106.485
Overige reserves	**106.485**	**-**	**-**	**-**	**106.485**
Totaal	**1.463.809**	**865.768**	**-**	**350.000**	**1.979.577**

Programmalijnen GGD, JGZ en VT
Het nog te bestemmen resultaat 2020 groot € 199.128 negatief is conform het besluit Algemeen Bestuur d.d. 2 juli 2021 nog niet bestemd. Dit zal bij de begrotingsbehandeling 2023 worden meegenomen.

Programmalijn RAV
De Algemene reserve RAV is bedoeld om fluctuaties in de exploitatie van de RAV te egaliseren. De reserve vloeit voort uit de financiering van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA). Deze reserve is volledig gevuld uit zorgverzekeraarsgelden. Het nog te bestemmen resultaat 2020 groot € 1.064.896 positief is conform het besluit Algemeen Bestuur d.d. 2 juli 2021 verwerkt in de jaarrekening 2021 en toegevoegd aan de Algemene reserve van de RAV.
De jaarlijkse onttrekking van € 350.000 is ter dekking van de verliezen van de meldkamer in de afgelopen jaren. In verband met een wijziging met de financieringssystematiek komt deze onttrekking vanaf 2022 te vervallen.

Bestemmingsreserve risico FOR GMP
Deze bestemmingsreserve is gevormd om schommelingen met betrekking tot het resultaat van forensische geneeskunde te kunnen opvangen. De afgelopen jaren komen nog nauwelijks schommelingen voor. In verband met de landelijke ontwikkelingen bij politie, en de onzekerheid die daarmee samengaat, is bestuurlijk besloten deze reserve voorlopig in stand te houden.

Structurele stortingen/onttrekkingen reserves
Er zijn ten aanzien van de reserves geen structurele stortingen en/of onttrekkingen voorzien (begroot).

CONCEPT

Voorzieningen

Voorzieningen ter egalisering van kosten	Saldo 01-01-2021 in €	Toevoegingen 2021 in €	Onttrekkingen 2021 in €	Saldo 31-12-2021 in €
Voorziening onderhoud gebouw hoofdkantoor	180.164	92.461	52.282	220.343
Voorziening onderhoud gebouw RAV	228.840	99.501	47.999	280.342
Totaal	**409.004**	**191.962**	**100.281**	**500.685**

Voorziening onderhoud gebouw hoofdkantoor

Voor het hoofdkantoor in Heerlen is een meerjaren onderhoudsplan opgesteld. De vernieuwbouw van het pand in Heerlen dateert uit najaar 2017. Uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden zijn onder andere onderhoud diverse installaties conform onderhoudscontract en onderhoud bouwkundig o.a. middels schilderwerkzaamheden.

Voorziening onderhoud gebouw RAV

Voor de ambulanceposten van de RAV zijn meerjaren onderhoudsplannen opgesteld. De onderhoudsplannen zijn conform voorgaande jaren uitgevoerd en zijn o.a. onderhoudswerkzaamheden aan CV-installatie, check binnen-riolering en de jaarlijkse onderhoudscontracten zoals toegangscontrolesysteem, airconditioning etc.

CONCEPT

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van langer dan één jaar:

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen:	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
1. NWB 1,51%	7.200.000	7.400.000
2. BNG 5,08%	862.500	1.012.500
3. NWB 0,77%	1.100.000	1.200.000
4. BNG 5,00%	900.000	950.000
5. BNG 1,655%	1.750.000	1.816.667
6. BNG 0,08%	800.000	1.400.000
7. BNG 1,50%	1.400.000	1.450.000
8. BNG -0,30%	1.550.000	1.750.000
9. BNG -0,45%	2.100.000	2.800.000
Totaal	**17.662.500**	**19.579.167**

Lening nr. 1 is afgesloten om de vernieuwbouw van het pand in Heerlen te kunnen financieren.
Lening nr. 2 is aangegaan om het restant van de aankoop van het pand te Heerlen te financieren (fusie januari 2006).
Lening nr. 3 is aangegaan om de vernieuwbouw (met name inventaris etc.) van het pand in Heerlen te kunnen financieren.
Lening nr. 4 is afgesloten ter financiering van de ambulancepost te Sittard-Geleen.
Lening nr. 5 is afgesloten als werkvoorschot RAV
Lening nr. 6 is afgesloten ter financiering van de aanschaf van ambulances.
Lening nr. 7 is afgesloten ter financiering van de nieuwe ambulancepost te Landgraaf.
Lening nr. 8 is afgesloten ter financiering van de diverse activa RAV.
Lening nr. 9 is afgesloten als werkvoorschot GGD.

Mutatieoverzicht

Omschrijving	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Saldo per 1-1	19.579.167	21.495.833
Opnamen	-	-
Aflossingen lopend boekjaar	1.916.667	1.916.666
Saldo per 31-12	**17.662.500**	**19.579.167**

De totale rentelast van de leningen bedraagt € 248.801 in het verslagjaar. De aflossingsverplichting korter dan één jaar (2021 en ook 2022) bedraagt € 1.916.667.

CONCEPT

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

Banksaldi	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Kasgeldlening	2.500.000	10.000.000
Totaal	**2.500.000**	**10.000.000**

Eind 2021 betreft dit een kasgeldlening BNG. Deze kasgeldlening is aangegaan om de verplichtingen in het kader van de versnelde boostercampagne te kunnen voldoen.

Rekeningen-courant	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Rekening-courantverhouding Veiligheidsregio ZL	181.774	161.953
Rekening-courantverhouding GGD-JGZ BV	8.093	914.389
Rekening-courantverhouding RAV-NZA	1.850.074	-
Saldo per 31-12	**2.039.941**	**1.076.342**

Dit betreft de rekening-courantverhouding tussen de gemeenschappelijke regeling GGD ZL en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio ZL inzake de GHOR alsmede de rekening-courantverhouding tussen de GGD en JGZ BV. De rekening courant verhouding met de VRZL is gestegen a.g.v. het positieve resultaat 2021 bij de GHOR.
De rekening courant verhouding met de JGZ B.V. is in 2021 aanzienlijk lager a.g.v. het feit dat per 1 augustus het personeel vanuit de B.V. is overgegaan naar de gemeenschappelijke regeling GGD.
Daarnaast heeft RAV in 2021 een schuld aan de Nederlandse zorgautoriteit. Dit komt door een te hoog ontvangen voorschot van de NZA.

Overige schulden	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Pensioenpremies en sociale lasten	777.768	567.652
Loonheffing	2.660.621	2.529.142
Omzetbelasting	118.284	93.935
Overige schulden en nog te betalen bedragen	10.545.742	10.584.602
Totaal	**14.102.415**	**13.775.331**

Het saldo van de overige schulden bestaat uit openstaande posten inzake het normale handelsverkeer. De afwikkeling hiervan kent een normaal verloop.

Overlopende passiva	31 dec. 2021 in €	31 dec. 2020 in €
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die volgende begrotingsjaar tot betaling komen	**390.605**	**-**
Rijk	1.391.003	2.823.680
Overige Nederlandse overheidslichamen	208.199	106.000
Totaal van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen	**1.599.202**	**2.929.680**
Overige vooruitontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	**236.653**	**1.415.223**
Totaal	**2.226.460**	**4.344.903**

CONCEPT

Personele verplichtingen (€ 390.605)
Dit betreft een verplichting voor Jeugdgezondheidszorg voor "oude opgebouwde" verlof en plusuren van medewerkers. Deze verplichting heeft z'n oorsprong bij de overdracht JGZ tussen de GGD en Envida, Meander en Zuyderland. In de overeenkomst maakte de reservering van verloftegoed en reservering plus/-minuren 100% onderdeel uit van de koopsom. Bij de overname van personeel blijven deze rechten uit hun oude arbeidscontract bestaan zodat deze verplichting nog open staat.

De afwikkeling van de overige overlopende passiva kent een normaal verloop.

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de GR voor toekomstige jaren gebonden is:

- De aangegane verplichtingen inzake servicecontracten (RAET, Openline en Canon, Asito, Mees Catering en Spie) bedragen € 1.246.414.
- De aangegane huurverplichtingen op balansdatum inzake CJG's en ambulancepost bedragen € 5.888.983.
- De vakantiegeldverplichting RAV op balansdatum bedraagt € 460.632.
- De aangegane operational leaseverplichtingen bedragen € 230.287.
- De aangegane verplichtingen inhuur derden bedragen op balansdatum € 231.289.
- De aangegane verplichtingen inzake COVID-19 bedragen op balansdatum € 1.706.027.
- GGD ZL heeft een bankgarantie afgegeven voor een bedrag van € 17.575.

Gebeurtenissen na balansdatum
Naar aanleiding van een recent datalek in de GGD-systemen, waarover veel publiciteit is geweest, is de Autoriteit Persoonsgegevens begin februari 2021 een onderzoek gestart naar de naleving door de GGD van de Algemene Verordening Gegevensbescherming. Daarbij heeft de Autoriteit Persoonsgegevens aangegeven het toezicht op de GGD te zullen intensiveren. Het is nog niet duidelijk wanneer de uitkomst van het onderzoek van de Autoriteit Persoonsgegevens te verwachten is en wat de uiteindelijke bevindingen zullen zijn. Onderzoeken en besluiten van de Autoriteit Persoonsgegevens worden doorgaans openbaar gemaakt.

Tevens constateren we dat, naar aanleiding van landelijk gemaakte afspraken, getracht wordt claims te beleggen bij de afzonderlijke GGD. Wat dit in de toekomst gaat betekenen is volkomen onduidelijk daar dit geen verantwoordelijkheid is van de GGD maar hier wel tijd en energie in gaat zitten.

We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

CONCEPT

6.3 Toelichting rekening van baten en lasten

In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt ingegaan op de, in materiële zin, belangrijkste posten.

6.3.1 Baten

Baten	Rekening 2021 in €	Begroting na wijziging 2021 in €
Bijdrage gemeenten basispakket	29.529.237	29.529.245
Tarieven gemeenten	3.401.585	3.163.088
Bijdrage gemeenten plusproducten	666.792	-
Bijdrage Rijk/Provincies	52.113.851	48.643.234
Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit	23.709.007	21.830.140
Overige bijdragen	7.017.439	3.998.176
Incidentele baten	229.781	93.250
Totaal	**116.667.692**	**107.257.133**

Bijdrage gemeenten basispakket
De gerealiseerde baten liggen in lijn met de begroting.

COVID-19 (Bijdrage Rijk / Bijdrage NZA / Overige bijdragen)
De hogere baten t.a.v. COVID **(€ 4,2 mln.)** zijn nader toegelicht onder 6.2.1 toelichting op het resultaat.

Overige bijdragen Gemeenten / Rijk / Provincies
De gerealiseerde baten **(€ 3 mln.)** liggen hoger dan begroot o.a. als gevolg van ontvangen subsidies die samenhangen met projecten, die in beginsel niet begroot worden.

Opbrengst NZA (€ 1,4 mln.):
Volgens het RIVM-referentiekader is er in 2021 een toename van 21 diensten benodigd voor de RAV Zuid Limburg. Middels de beleidsregels van de NZA Spreiding en Beschikbaarheid betekent dit een verhoging van de financiering opbrengst NZA. De 21 extra diensten zijn gedurende het jaar gerealiseerd waardoor er een verhoging van de opbrengsten van ca. € 1,4 mln. heeft plaatsgevonden.

Enkele overige hogere opbrengsten (Acute zorg – € 0,5 mln):
- Verkoop van apparatuur en ambulances € 120.000.
- Subsidieopbrengsten opleiding € 80.000. Hier staan ook hogere kosten tegenover.
- Vergoeding schades ambulances € 50.000. Hier staan ook hogere kosten tegenover.
- Vergoedingen van MKA Limburg Noord voor € 65.000.
- Vergoeding NZA kosten van de voorgenomen fusie € 115.000.
- Hogere bijdrage BDUR € 100.000 a.g.v. loon- en prijsbijstelling over 2020 en 2021.

Incidentele baten
Voordeel is als gevolg van het afboeken van oude openstaande crediteuren uit de periode van 2010-2015.

CONCEPT

6.3.2 Lasten

We zien een verschuiving tussen de diverse kostensoorten. Dit is onder andere het gevolg van het abusievelijk foutief rubriceren van de kosten in de technische begrotingswijziging.

Personeelslasten	**Rekening 2021 in €**	**Begroting 2021 na wijziging in €**
Personeelslasten	78.230.096	80.084.910
Totaal	**78.230.096**	**80.084.910**

De lagere personeelslasten worden met name veroorzaakt door COVID. Dit wordt nader toegelicht onder 6.2.1 toelichting op het resultaat.

Wet normering Topinkomens
De directie is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding van de GGD Zuid-Limburg en haar leden zijn in die hoedanigheid een topfunctionaris in de zin van de WNT. De directie is in dienst van de GGD Zuid Limburg. Hieronder zijn de topfunctionarissen van de GGD Zuid Limburg en hun bezoldiging weergegeven:

Gegevens 2021 **bedragen x € 1**	***F.C.W. Klaassen***	***A.M.P.M. Bovens***
Functiegegevens	Voorzitter directie	Lid directie
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 172.678	€ 160.698
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.535	€ 22.936
Subtotaal	*€ 196.213*	*€ 183.634*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000	€ 209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	N.v.t.
Bezoldiging	€ 196.213	€ 183.634
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

CONCEPT

Gegevens 2020		
bedragen x € 1	***F.C.W. Klaassen***	***A.M.P.M. Bovens***
Functiegegevens	Voorzitter directie	Lid directie
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 176.931	€ 157.687
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.957	€ 21.458
Subtotaal	***€ 198.888***	***€ 179.145***
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**€ 201.000**	**€ 201.000**
Bezoldiging	***€ 198.888***	***€ 179.145***

Het WNT normbedrag voor 2021 bedraagt € 209.000 (2020: € 201.000). De bezoldiging van de directie van de GGD Zuid Limburg overschrijdt het WNT normbedrag niet. De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2020).

Bij de GGD Zuid Limburg wordt het Bestuur (AB en DB) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de WNT. De governance van de GGD Zuid Limburg is in 2021 namelijk zo ingericht dat het Bestuur de beslissingen neemt over aangelegenheden die de gehele organisatie betreffen. De bestuursleden van de GGD Zuid Limburg zijn niet in dienst bij de GGD Zuid Limburg. Tevens vindt geen doorbelasting vanuit de aangesloten gemeenten plaats. Alle bestuursleden hebben in 2021 deze functie onbezoldigd vervuld.

Vanaf 1-1-2022 zal de heer F.C.W. Klaassen de rol van voorzitter van de raad van toezicht bij stichting Cicero Zorggroep vervullen. Deze functie zal de heer Klaassen bezoldigd uitvoeren, maar dit heeft geen effect op het al dan niet overschrijden van de WNT-norm. Hiervoor is nl. de cumulatie vrijstelling van toepassing.

CONCEPT

Het Algemeen (toezichthoudend) en Dagelijks Bestuur is in 2021 als volgt samengesteld:

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Voorzitter Dagelijks bestuur
dhr. L.G.A.J. Geilen	Vicevoorzitter Dagelijks bestuur
mevr. M.T.H. Leurs	Lid Dagelijks bestuur
dhr. P.M.A. van Zutphen	Lid Dagelijks bestuur
mevr. A. Bastiaans	Lid Dagelijks bestuur
dhr. A.J.M. Schiffelers	Lid Dagelijks bestuur
dhr. L.A. Jongen	Lid Dagelijks bestuur
mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Voorzitter Algemeen bestuur
dhr. M.G.M. van Es	Lid Algemeen bestuur
dhr. S.J.H. L'espoir	Lid Algemeen bestuur
dhr. C. Piatek	Lid Algemeen bestuur
dhr. P. Franssen	Lid Algemeen bestuur
dhr. P.M.A. van Zutphen	Lid Algemeen bestuur
dhr. L.A. Jongen	Lid Algemeen bestuur
dhr. A.J.M. Schiffelers	Lid Algemeen bestuur
mevr. A. Bastiaans	Lid Algemeen bestuur
dhr. W. Kemp*	Lid Algemeen bestuur
dhr. J. Essers	Lid Algemeen bestuur
dhr. H. Hodinius	Lid Algemeen bestuur
dhr. L.G.A.J. Geilen	Lid Algemeen bestuur
dhr. H.J.S. Janssen	Lid Algemeen bestuur
dhr. P. de Graauw	Lid Algemeen bestuur
dhr. R. Meijers	Lid Algemeen bestuur
dhr. H.A.J. Coenen	Lid Algemeen bestuur

*Betreft bestuurder die < 12 maanden bestuurder is in het Algemeen Bestuur of Dagelijks Bestuur van de GGD.

Overige bestuurders zijn > 12 maanden bestuurder in Algemeen Bestuur of het Dagelijks Bestuur van de GGD.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen. Er hebben in 2021 geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen plaatsgevonden.

CONCEPT

Huisvestingslasten	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Huisvestingslasten	13.364.647	7.927.000
Totaal	**13.364.647**	**7.927.000**

De hogere huisvestingslasten worden met name veroorzaakt door COVID. COVID wordt nader toegelicht onder 6.2.1 toelichting op het resultaat.

Afschrijvingslasten	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Afschrijvingslasten	1.409.009	2.184.000
Totaal	**1.409.009**	**2.184.000**

De lagere afschrijvingslasten worden met name veroorzaakt door COVID. Deze waren wel begroot maar in de realisatie waren geen afschrijvingslasten voor Covid-19.

Rentelasten en bankkosten	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Rentelasten en bankkosten	257.884	88.000
Totaal	**257.884**	**88.000**

De overschrijding van de rentelasten is voornamelijk te verklaren doordat deze lasten in de begroting onder overhead zijn meegenomen.

Beheers- en administratiekosten	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Beheers- en administratielasten	3.112.978	2.587.000
Totaal	**3.112.978**	**2.587.000**

De beheers- en administratielasten zijn hoger dan begroot vnl. als gevolg van een verschuiving met overhead.

Lasten vervoermiddelen	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Lasten vervoermiddelen	1.168.483	879.000
Totaal	**1.168.483**	**879.000**

De afwijking van de lasten van vervoermiddelen (grotendeels Acute Zorg) worden veroorzaakt doordat het aantal ritten/diensten is toegenomen (en hiervoor benodigde uitbreiding van 1 extra ambulance) en de gestegen brandstofprijzen.

Lasten automatisering	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Automatiseringslasten	2.765.324	2.706.500
Totaal	**2.765.324**	**2.706.500**

De automatiseringslasten liggen in lijn met de begroting.

Lasten medische middelen	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Lasten medische middelen	4.737.882	1.192.500
Totaal	**4.737.882**	**1.192.500**

De hogere lasten medische middelen worden met name veroorzaakt door COVID. COVID wordt nader toegelicht onder 6.2.1 toelichting op het resultaat.

Lasten uitvoering van derden	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Lasten uitvoering van derden	515.252	554.500
Totaal	**515.252**	**554.500**

Lasten uitvoering derden ligt in lijn met de begroting.

Incidentele lasten	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Incidentele lasten	49.116	92.500
Totaal	**49.116**	**92.500**

Incidentele lasten zijn iets lager en liggen hiermee in lijn met de begroting.

Overhead	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €
Overhead	11.165.239	9.311.223
Totaal	**11.165.239**	**9.311.223**

De hogere overhead wordt met name veroorzaakt door verschuivingen tussen COVID-19, overhead, personeel- en overige lasten.

CONCEPT

7 Voorstel tot resultaatbestemming

7.1 Voorstel tot resultaatbestemming na aanwending bestemmingsreserve

Het resultaat 2021 na vennootschapsbelasting en voor de mutaties in de reserves bedraagt € 128.245 negatief. De reeds goedgekeurde onttrekkingen aan de reserves in 2020 bedragen € 350.000 waardoor een nog te bestemmen resultaat van € 221.755 positief resteert.

De mutaties aan de reserves zijn als volgt:

Door Bestuur reeds goedgekeurde mutaties reserves	**In €**
Onttrekking algemene reserve RAV	350.000
Totaal	**350.000**

Het voorstel is om het positieve reguliere bedrijfsresultaat € 221.755 als volgt te bestemmen:

Voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat	**In €**
Resultaat GGD storting aan deelnemende gemeenten	400.847
Resultaat VT storting aan deelnemende gemeenten	100.323
Resultaat JGZ ten laste te brengen van de Algemene Reserve	-155.803
Subtotaal	**345.367**
Resultaat RAV ten laste te brengen van de Algemene Reserve RAV	-123.612
Totaal	**221.755**

Algemene toelichting.
In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat; de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het Algemeen bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste 6% van het totaal van de exploitatielasten van enig boekjaar moet bedragen.

Bij bestuursbesluit is besloten dat het algemene uitgangspunt bij de bestemming van een positief resultaat is dat dit wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

Bij de RAV worden de positieve of negatieve resultaten altijd ten gunste of ten laste van de Algemene Reserve RAV gebracht.

CONCEPT

8 Begrotingsrechtmatigheid

Voor een toelichting op de afzonderlijke bedrijfsonderdelen en de afzonderlijke kosten posten verwijzen we naar de toelichting op de rekening van baten en lasten.

GGD	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	43.426.369	43.871.403	445.034
Overige lasten	21.215.838	13.645.349	-7.570.489

De afwijking van de begroting is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen we naar de toelichting op de baten en lasten in dit jaardocument. De grootste afwijkingen hebben betrekking op COVID-19. Het betreft hier een gelijke afwijking tussen de baten en de lasten.

Veilig Thuis	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	5.128.548	5.929.456	800.908
Overige lasten	2.092.693	1.374.171	-718.522

De afwijking t.o.v. de begroting betreft vnl. een verschuiving tussen personeelslasten en overhead en is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken.

Jeugdgezondheidszorg	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	10.809.527	11.785.676	976.149
Overige lasten	6.151.457	4.989.992	-1.161.465

De afwijking t.o.v. de begroting betreft vnl. een verschuiving tussen personeelslasten en overhead en is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken.

Acute zorg	Rekening 2021 in €	Begroting 2021 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	18.865.652	18.498.375	-367.277
Overige lasten	9.105.853	7.512.711	-1.593.142

De afwijking t.o.v. de begroting betreft vnl. een verhoging van de lasten en daarmee samenhangende verhoging van de opbrengsten en is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken.

Afwijkingen zijn voor het grootste deel veroorzaakt door COVID-19 die plaats gevonden hebben in het najaar van 2021 en verschuivingen tussen personeelslasten en overhead.

9 Controleverklaring jaarrekening 2021

CONCEPT

Bijlage 1 SISA

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H3	**Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding Subsidieregeling publieke gezondheid** Gemeenten	Aantal consulten (jaar T) seksualiteitshulpverlening in het verzorgingsgebied. *Aard controle D1* *Indicator: H3/01*	Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgingsgebied *Aard controle D1* *Indicator: H3/02*	Aantal SOA-onderzoeken (jaar T) in het verzorgingsgebied *Aard controle D1* *Indicator: H3/03*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H3/04*	Stand Egalisatiereserve per 31 december (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H3/05*	
			0	1.625	7.493	€ 2.301.184	€ 220.000	
VWS	H5	**Subsidieregeling PrEP**	Aantal intakeconsulten *Aard controle R* *Indicator: H5/01*	Aantal vervolgconsulten *Aard controle R* *Indicator: H5/02*	Aantal geïnde eigen bijdragen van de gebruiker van € 7,50 per dertig pillen *Aard controle R* *Indicator: H5/03*			
			279	1.142	3.012			
VWS	H11	**Corona Bonusregeling Zorg**	Kenmerk/nummer aanvraag *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/01*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/02*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/04*	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 1.000 *Aard controle R* *Indicator: H11/05*	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000 *Aard controle R* *Indicator: H11/06*
			n.v.t./reeds in SISA 2020 ingevuld	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per medewerker) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/09*	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	Overig saldo voor bonus in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/12*
			Nee	Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/14*				
				Nee				

LNV	L1	Jong Leren Eten-uitkeringen	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L1/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Vanaf SiSa 2021 eventueel inclusief uitvoering door derden *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L1/02*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L1/03*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L1/04*	Correctie besteding (jaar T-1) per project ivm aan andere medeoverheden overgeboekte middelen Vanaf SiSa 2021 invullen *Aard controle R* *Indicator: L1/05*	
			€ 0	€ 0	Ja	Ja	€ 0	

LNV	L1B	Jong Leren Eten-uitkeringen		Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L1B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L1B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Vanaf SiSa 2021 eventueel inclusief uitvoering door derde *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L1B/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L1B/04*
			1	030011 Provincie Limburg	€ 36.496	€ 200.403	Ja
			2				
			3				
			4				
			5				

CONCEPT

Bijlage 2 Berekening weerstandsvermogen

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2021 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	165.941	-1.680	-	2.183.953
Bestemmingsreserve	106.485	-		-
Ruimte op de begroting	-	-		-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	-		-
Totaal	**272.426**	**-1.680**	**0**	**2.183.953**

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2021 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	165.941	-1.680	-155.803	2.060.341
Bestemmingsreserve	106.485	-		-
Ruimte op de begroting	-	-		-
Onbenutte belastingcapaciteit	-	-		-
Totaal	**272.426**	**-1.680**	**-155.803**	**2.060.341**

Risico	Impact	Kans	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
LMS	250.000	75%				187.500
Relatie Jeugdzorg-JGZ	500.000	75%			375.000	
Aansprakelijkheid	500.000	70%	350.000	350.000		350.000
Incidentele gelden	1.000.000	80%	800.000			
Tariefstelling	200.000	75%	150.000	150.000		150.000
Landelijke ontwikkelingen	500.000	50%				250.000
Datalekken/informatieb eveiliging	800.000	50%	400.000	400.000		400.000
Totaal			**1.700.000**	**900.000**	**375.000**	**1.337.500**

In bovenstaande tabel zijn de risico's weergegeven met de mogelijke kans dat deze risico's zich voor doen.

Weerstandsvermogen	2021 GGD	2021 VT	2021 JGZ	2021 Acute Zorg	2020 GGD	2020 VT	2020 Acute Zorg
Peildatum 31-12 vóór resultaatbestemming	0,16	-0,002	-	1,63	0,16	-0,002	1,10
Peildatum 31-12 na resultaatbestemming	0,16	-0,002	-0,42	1,54	0,16	-0,002	1,89

CONCEPT

Bijlage 3 Taakvelden

Taakvelden	Baten		Lasten		Saldo	
	Begroting	**Rekening**	**Begroting**	**Rekening**	**Begroting**	**Rekening**
0. Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead, ondersteuning organisatie	0	0	9.311.223	11.165.239	-9.311.223	-11.165.239
0.8 Overige baten en lasten	93250	229.781	92500	49.116	750	180.665
0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	20.027	0	-20.027
0.10 Mutaties reserves	350.000	350.000	0	0	350.000	350.000
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0
Totaal taakveld 0 Bestuur en ondersteuning	**443.250**	**579.781**	**9.403.723**	**11.234.382**	**-8.960.473**	**-10.654.601**
1. Veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.650.570	2.900.310	2.278.000	2.451.358	372.570	448.952
Totaal taakveld 1 Veiligheid	**2.650.570**	**2.900.310**	**2.278.000**	**2.451.358**	**372.570**	**448.952**
6. Sociaal domein						
6.2 Wijkteams	7.303.627	7.321.564	6.179.456	5.616.817	1.124.171	1.704.747
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	918.052	1.382.177	730.000	1.274.682	188.052	107.495
Totaal taakveld 6 Sociaal domein	**8.221.679**	**8.703.741**	**6.909.456**	**6.891.499**	**1.312.223**	**1.812.242**
7. Volksgezondheid en milieu						
7.1 Volksgezondheid	95.697.779	104.263.993	88.659.954	95.945.197	7.037.825	8.318.796
7.4 Milieubeheer	593.855	569.867	356.000	273.501	237.855	296.366
Totaal taakveld 7 Volksgezondheid en milieu	**96.291.634**	**104.833.860**	**89.015.954**	**96.218.698**	**7.275.680**	**8.615.162**
Totaal taakvelden	**107.607.133**	**117.017.692**	**107.607.133**	**116.795.937**	**0**	**221.755**

- Bovenstaande tabel is opgesteld conform de landelijke handreiking

CONCEPT