Jaarstukken GGD Zuid Limburg 2020

Heerlen, maart 2021

Inhoudsopgave

1. Bestuur en vaststelling 4
   1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 4
   1.2 Vaststelling jaarstukken 2020 4
      1.2.1 Vaststelling 4
2. Jaarverslag per programma 5
   2.1 Programma GGD (inclusief COVID) 5
      2.1.1 COVID-19 5
      2.1.2 Infectieziektebestrijding 10
      2.1.3 Publieke gezondheid 16
      2.1.4 Overige Taken 18
      2.1.5 Rekening van baten en lasten 2020 programma GGD 23
   2.2 Programma Jeugdgezondheidszorg 24
      2.2.1 Rekening van baten en lasten 2020 Programma JGZ 25
   2.3 Programma Acute Zorg 26
      2.3.1 Rekening van baten en lasten 2020 programma Acute Zorg 29
   2.4 Programma Veilig Thuis 31
      2.4.1 Rekening van baten en lasten 2020 programma Veilig Thuis 33
3. Financiële paragrafen 34
   2.3 Algemeen 34
   2.4 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 34
   2.5 Onderhoud kapitaalgoederen 39
   2.6 Financiering 40
   2.7 Bedrijfsvoering 41
      2.7.1 Investeringsbeleid 41
      2.7.2 Organisatiestructuur 42
      2.7.3 Administratieve organisatie 42
      2.7.4 Informatisering en automatisering 42
      2.7.5 Kansen en bedreigingen 42
      2.7.6 Personeelsbeleid 43
   2.8 Verbonden partijen 43
3 Jaarrekening 2020 45
   4.1 Balans per 31 december 2020 45
   4.2 Rekening van baten en lasten 2020 46

4.3 Rekening van baten en lasten 2020 per programmalijn 47
5 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen 48
6 Financiële toelichting 50
6.2 Toelichting balans 50
6.2.1 Resultaat 50
6.2.2 Activa 53
6.2.3 Passiva 57
6.3 Toelichting rekening van baten en lasten 64
6.3.1 Baten 64
6.3.2 Lasten 66
7 Voorstel tot resultaatbestemming 71
7.1 Voorstel tot resultaatbestemming na aanwending bestemmingsreserve 71
8 Begrotingsrechtmatigheid 72
9 Controleverklaring jaarrekening 2020 73
Bijlage 1 Activastaat 74
Bijlage 2 SISA 76
Bijlage 3 Staat van reserves en voorzieningen 78
Bijlage 4 Berekening weerstandsvermogen 79
Bijlage 5 Taakvelden 80

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 (01.01.21):

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 (01.01.21):

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. Dupont	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 2020

1.2.1 Vaststelling

De jaarstukken GGD ZL 2020 zijn door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de vergadering 7 april 2021.

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

2. Jaarverslag per programma

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

2.1 Programma GGD (inclusief COVID)

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 2020 was natuurlijk COVID-19. Welke dienstverlening de GGD in het kader van deze wereldwijde pandemie heeft verleend, leest u ook in dit programma.

2.1.1 COVID-19

Tijdens de jaarwisseling van 2019 naar 2020 was het nog onvoorspelbaar hoe het jaar 2020 Nederland zou veranderen. Geen evenementen, zoveel mogelijk thuis werken, scholen dicht, niet naar de kapper, geen trip naar het buitenland en zelfs geen middagje shoppen; het was nauwelijks voor te stellen. Van een 'anderhalvemetersamenleving' en 'social distancing' had nog niemand gehoord. En zelfs toen COVID-19 dichterbij kwam, was het moeilijk te bevatten wat de impact zou zijn en hoe lang deze pandemie de samenleving in de greep heeft.

COVID-19: Hoe het onvoorspelbare realiteit werd

In februari 2020 veranderde de GGD Zuid Limburg in enkele weken tijd in een omvangrijke crisisorganisatie met een enorme opgave. Een organisatie die bijna dagelijks in het nieuws is en naast veel waardering ook te maken krijgt met de nodige kritiek. Met professionals die van de ene op de andere dag hun reguliere werk grotendeels inruilden om in deze crisis te helpen. Een organisatie die rechtstreeks van de minister opdrachten kreeg met implementatietermijnen die in een 'normaal jaar' ondenkbaar zijn.
2020 was ook het jaar waarin de GGD aan Zuid-Limburg liet zien over een enorm verander- en organisatievermogen te beschikken en in staat te zijn om tijdig en adequaat in te spelen op de COVID-19-opdrachten.
In deze jaarstukken 2020 blikken we kort terug op de opdrachten die vanuit het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) aan de GGD Zuid Limburg zijn toebedeeld:

- Testen
- Bron- en contactonderzoek
- Persoonlijke beschermingsmiddelen
- Zorgcontinuïteit

Eind 2020 werd duidelijk dat de GGD'en in Nederland een hoofdrol spelen in de landelijke vaccinatiestrategie. In de laatste weken van 2020 zijn de eerste voorbereidingen getroffen om medio januari te kunnen starten met vaccineren.

Corona informatielijn
Eind februari kreeg de GGD in één week tijd meer telefoontjes over infectieziekte-bestrijding dan normaal in een heel jaar. Toen was het duidelijk; een corona-informatielijn is essentieel in de corona-aanpak in Zuid-Limburg en vormt de rode draad door alle corona-opdrachten heen.

Er werd een telefoonteam van ongeveer 35 fte ingezet om mensen te informeren over het bron- en contactonderzoek en te helpen met het inplannen van een test. Er zijn 96.680 telefoongesprekken gevoerd met burgers. Veel gehoorde vragen gingen over vaccinatie, reizen die al dan niet konden doorgaan, kinderen die wel of niet naar school mochten, of testen zinvol is en wat te doen als een bekende positief bleek te zijn. In alle hectiek en onzekerheid was er één zekerheid: de dag na een persconferentie konden we rekenen op een enorme piek aan telefoontjes.

Testen als nieuwe opgave voor de GGD
Bij klachten die wijzen op COVID-19 wordt een test afgenomen. Inmiddels is dat vanzelf-sprekend en is in Nederland ruim voldoende testcapaciteit beschikbaar om iedereen te testen en binnen 48 uur van een uitslag te voorzien. Met een sneltest weten mensen zelfs al na een half uur of zij al dan niet coronapositief zijn.

Toch was dit niet altijd vanzelfsprekend. In de eerste fase van de crisis (februari – mei) waren testen schaars en kon in Nederland slechts beperkt worden getest. Door de landelijke schaarste liepen we in september 2020 tegen uitvoeringsproblemen aan.
Als gevolg van deze landelijke problemen kwamen de GGD'en regelmatig negatief in het nieuws; dit ondanks dat de GGD Zuid Limburg steeds opnieuw in staat bleek om tijdig aan alle opdrachten van VWS te voldoen.

In deze periode hebben waarschijnlijk veel mensen het virus gehad, zonder dat dit is aangetoond. Vanaf 1 juni 2020 werd het voor álle Nederlanders met klachten mogelijk om zich laten testen.

Zuid-Limburgers kunnen voor een test terecht in Maastricht, Landgraaf en Urmond.
Aanvankelijk was er een relatief beperkte capaciteit van 1.000 testen per dag.
Eind 2020 is dit uitgebreid naar maximaal 6.850 testen per dag. Deze capaciteit is echter tot nu toe niet nodig gebleken. Op de drukste momenten werden dagelijks ruim 3.000 testen uitgevoerd. Ruim 100 fte aan personeelsleden is opgeleid om de testen uit te voeren; afhankelijk van het aantal testaanvragen zijn er eind 2020 daadwerkelijk circa 50 fte ingezet.

In de periode vanaf 1 juni 2020 zijn in de Zuid-Limburgse teststraten 224.000 mensen getest op COVID-19. De meesten werden getest met een PCR-test; bij circa 5.000 mensen werd een sneltest afgenomen. Sneltesten zijn in Zuid-Limburg pas mogelijk sinds 15 december 2020. Een groot deel van de tests werd verwerkt in het MUMC-laboratorium en in een internationaal laboratorium met vestigingen in onder andere Duitsland en België. Voor het prio-testen van medewerkers in de zorg en het onderwijs is gebruik gemaakt van het laboratorium van MUMC en Zuyderland.

Naast de financiële verantwoordelijkheid voor de testen die de GGD zelf heeft uitgevoerd, loopt ook de financiële verantwoording van testen die huisartsen hebben uitgevoerd, via de GGD. De financiële stromen voor de internationale laboratoria gaan direct via het land en daarin heeft de GGD geen rol.

Efficiënt bron- en contactonderzoek in Zuid-Limburg
Op iedere positieve testuitslag volgt een bron- en contactonderzoek (BCO). Samen met de GGD-medewerker onderzoekt de burger waar de besmetting is opgelopen (de bron), met wie hij in contact is geweest en wie mogelijk besmet kan zijn (de contacten). De contacten worden geïnformeerd dat ze mogelijk besmet zijn en geïnstrueerd hoe zij verspreiding van het virus zoveel mogelijk kunnen tegengaan.

Sinds 1 juni 2020 wordt BCO structureel uitgevoerd. De GGD Zuid Limburg kreeg in deze periode de opdracht hiervoor 45 fte personeelsleden in te zetten.
Door de aankomende winter en het stijgende besmettingspercentage, is de capaciteit voor BCO in Zuid-Limburg later uitgebreid naar 105 fte. Landelijk staat een extra flexibele pool aan medewerkers klaar om bij te springen als de regionale capaciteit onvoldoende blijkt. Omdat Zuid-Limburg voorop liep met de regionale opschaling, heeft de GGD Zuid Limburg een mooie bijdrage geleverd aan het opleiden en trainen van deze flexibel inzetbare medewerkers.

In Zuid-Limburg is nauwelijks gebruik gemaakt van deze landelijke capaciteit. Het aantal positieve testuitslagen bleef, in tegenstelling tot de eerste golf in het voorjaar, in het najaar 2020 lang relatief laag. Bovendien is het regionale team uitermate efficiënt gebleken. Met behoud van goede kwaliteit werken zij sneller dan aangegeven. Zuid-Limburg kan met de regionale capaciteit dagelijks zo'n 150 tot 200 volledige BCO's uitvoeren. In totaal heeft de GGD Zuid Limburg (vanaf 1 juni 2020) 22.773 BCO's uitgevoerd.

Desondanks was het voor de jaarwisseling 2020/2021 ook in Zuid-Limburg enkele weken noodzakelijk om te werken met een minder intensief, risicogestuurd BCO. Dit is een efficiëntere werkwijze waarbij we meer verantwoordelijkheid vragen van besmette mensen om hun eigen omgeving te informeren. Aanleiding was het hoge aantal besmettingen in het hele land. Op dat moment was ook vanuit de landelijke pool nauwelijks inzet mogelijk.

Op zoek naar persoonlijke beschermingsmiddelen
Limburg en Noord-Brabant waren de eerste provincies waar COVID-19 zich in het voorjaar 2020 op grote schaal verspreidde. Er was meteen een enorme schaarste aan persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM), terwijl er landelijk nog geen afspraken waren over de inkoop van grote hoeveelheden PBM's.

Terwijl de eerste contouren van deze afspraken landelijk zichtbaar werden en in dit verband gesproken werd over de rol van de Directeuren Publieke Gezondheid (DPG), besloot het regionaal bestuurlijk ketenoverleg (ROAZ) dat de GGD centraal voor Zuid-Limburg zoveel mogelijk persoonlijke beschermingsmiddelen zou inkopen. Samen met de Veiligheidsregio Limburg Noord heeft de GGD Zuid Limburg de verspreiding van deze middelen over de regio voor haar rekening genomen, tot het moment dat de landelijke organisatie dit kon overnemen.

De GGD'en en zorgpartijen in de provincie kregen van alle kanten hulp. Naast commerciële aanbiedingen van (dure) mondmaskers ontving Limburg donaties van particulieren en bedrijven. Zo heeft de brandweer de Zuid-Limburgers opgeroepen om mondmaskers te doneren, maar ook via een contact in China werd een grote hoeveelheid mondmaskers gedoneerd. Helaas bleken deze beschermingsmiddelen niet altijd geschikt voor gebruik in de zorg. Bovendien bracht het veel werk met zich mee om de

aanbiedingen op waarde te schatten. De Provincie Limburg heeft in dit traject ondersteund.

Directeur Publieke Gezondheid in regierol voor zorgcontinuïteit
De druk op de zorg als gevolg van COVID-19 en het waarborgen van een veilige en efficiënte zorgverlening aan kwetsbare patiënten, vragen om een regionale domeinoverstijgende aanpak. Op basis van de Wet publieke gezondheid ligt hierin een taak voor de Directeur Publieke Gezondheid (DPG). Minister De Jonge heeft de DPG'en op 31 maart 2020 opdracht gegeven om via een herkenbare samenwerkingsstructuur met ziekenhuizen, huisartsen, verpleeg- en verzorgingshuizen, thuiszorg, geestelijke gezondheidszorg en gehandicaptenzorg, te komen tot een regionale aanpak.

Tot de opdracht en verantwoordelijkheid van de DPG behoort ook om binnen de samenwerkingsstructuur te zorgen voor *advanced care* planning, tijdelijke zorglocaties, (waaronder coronacentra), de verpleging van coronapatiënten en het creëren van een coördinatiepunt voor toeleiding van kwetsbare patiënten naar de juiste zorg op de juiste plek. Het organiseren van regionale en bovenregionale/landelijke informatie-uitwisseling over de beschikbare capaciteit aan niet-ziekenhuisbedden, maakt ook deel uit van deze aanpak. De professionals van de GHOR vervullen hierin een belangrijke rol.

In Zuid-Limburg is sinds begin april 2020 op proactieve en constructieve wijze invulling gegeven aan deze taak. De samenwerking verloopt voorspoedig en beweegt mee met de actualiteit in de regio. Ook de opstart van de reguliere (non-COVID) zorg en de vaccinatieopgave worden in deze samenwerking afgestemd.

In de bestrijding en coördinatie van de coronapandemie en de afstemming binnen de regionale zorgketen heeft de GHOR een cruciale rol.

Verantwoording meerkosten regeling ministerie VWS.

Kostensoort	Opgave kosten 2020
Bron- en contactonderzoek	**4.864.388**
Bemonstering	**2.723.645**
Overige Meerkosten	
Infectieziektebestrijding (IZB)	792.206
Tuberculosebestrijding (TBC)	-
Medische Milieukunde (MMK)	-
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	-
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	-
Reizigerszorg	-
Gezondheidsbevordering (GB)	-
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	-
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	459.328
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	-
Veilig Thuis	-
Forensische Zorg (For)	-
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	-
Overig	1.068.765
Ondersteuning	593.270
Subtotaal	**2.913.569**
Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)	
Infectieziektebestrijding (IZB)	122.935
Tuberculosebestrijding (TBC)	-
Medische Milieukunde (MMK)	-
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	131.877
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	19.999
Reizigerszorg	-
Gezondheidsbevordering (GB)	-
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	-
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	423.178
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	-
Veilig Thuis	-
Forensische Zorg (For)	-
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	-
Overig	-
Ondersteuning	-
Subtotaal	**697.989**
Laboratoriumkosten	**-**
Totale kosten 2020	**11.199.591**

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 2020 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.

2.1.2 Infectieziektebestrijding

Het team Infectieziektebestrijding (IZB) is een kennisteam dat (inter-)nationale informatie verzamelt, regionaal deelt en input levert voor het bijstellen van landelijke richtlijnen. Door de coronapandemie stond het implementeren van landelijke richtlijnen voor de COVID-19-zorg in Zuid-Limburg centraal en er vond intensief afstemming met ketenpartners plaats. In 2020 zijn extra middelen ter beschikking gesteld die zijn ingezet t.b.v. alle extra werkzaamheden in het kader van het bestrijden van de coronapandemie.

Trends

Gemelde infectieziekten (aantal per jaar)

	Aantal
2017	417
2018	457
2019	624
2020	22.820

Vragen over infectieziekten

	Aantal
2017	661
2018	908
2019	934
2020	982

Patiënten met TBC (aantal per jaar)

	Aantal
2017	42
2018	42
2019	38
2020	18

Recente infecties TBC (aantal per jaar)

	Aantal
2017	125
2018	114
2019	81
2020	35

Middelpunt van de crisis

Door jaarlijkse crisisoefeningen, waaronder de Bioware-oefening in 2019, bereidt de GGD zich voor op mogelijke crises. Dat deze pandemie zo groot, wereldwijd, langdurig en maatschappij-ontwrichtend zou zijn, was echter niet te voorspellen.
Ineens was het team Infectieziektebestrijding het middelpunt van de coronacrisis. De ‘samen de schouders eronder’ mentaliteit van de GGD bleek van cruciaal belang. Collega’s van alle afdelingen hebben een wezenlijke bijdrage geleverd in het bestrijden van deze crisis.

Het team IZB heeft als taak de COVID-19-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 en zorginstellingen bij het bestrijden van de crisis en bevordert de kwaliteit van de uitvoering door middel van scholing en audits. De verbinding tussen beleid en praktijk; lokaal, regionaal, landelijk en euregionaal, staat centraal.

Reguliere IZB-vragen

Ondanks de inrichting van een aparte COVID-organisatie in juni 2020, bleef de werkdruk van IZB hoog. Naast de adviserende taak voor de COVID-uitvoeringsorganisatie liepen ook de reguliere IZB-vragen door zoals: legionella, scabiës, tuberculosezorg etc. Dit zorgde geregeld voor een spanningsveld. Door de coronamaatregelen zoals een betere handhygiëne, minder direct contact en minder reisverkeer van en naar Nederland, was er in 2020 een daling waarneembaar van het aantal niet coronagerelateerde infectieziekten.

Processen vlot trekken
COVID-19 heeft de flexibiliteit in de organisatie en samenwerking met ketenpartners verbeterd. Processen die in het verleden soms moeizaam verliepen zijn nu vlot getrokken. Zo is de samenwerking met de VVT-sector (verpleeghuizen, verzorgingshuizen en thuiszorgorganisaties) en de meldingsplicht van instellingen vanzelfsprekender geworden. Het team IZB heeft in 2020 veel geïnvesteerd om dit proces verder vorm te geven en een netwerk te bouwen.

Seksuele gezondheid

De sociaal verpleegkundigen en artsen van het Centrum voor Seksuele Gezondheid van de Limburgse GGD'en (CSG Limburg) zien jaarlijks duizenden mensen die zich willen laten testen op seksueel overdraagbare aandoeningen (SOA) en/of vragen hebben over seksualiteit (Sense voor jongeren <25 jaar). Ook bezoeken zij de landelijk vastgestelde risicogroepen zoals jongeren, mannen die seks hebben met mannen en sekswerkers om voorlichting te geven en op locatie te testen.
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 graag samen met professionals uit de regio zoals huisartsen, gynaecologen en jeugdprofessionals.

Outreachende activiteiten afgeschaald
In 2020 hebben er elf voorlichtingsactiviteiten op scholen plaatsgevonden en dertien voorlichtingsactiviteiten in het jongerenwerk. Sinds de lockdown in 2020 zijn deze outreachende activiteiten afgeschaald. Door middel van telefonische consulten en de inzet van thuistesten is de zorg toch gecontinueerd. Bij duidelijke klachten werd, passend binnen de coronamaatregelen, een bezoek aan de poli afgelegd.

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.

PrEP
In augustus 2019 is de landelijke PrEP-regeling (hiv-preventiepil) van start gegaan. Sindsdien verstrekt de GGD de PrEP, 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.

Nu Niet Zwanger
Het programma Nu Niet Zwanger (NNZ) wordt sinds januari 2019 uitgevoerd als onderdeel van Kansrijke Start. NNZ ondersteunt kwetsbare mensen bij het maken van een bewuste keuze over het moment van zwangerschap zodat zij niet ongepland of tegen hun wil in zwanger worden. Zo wordt de basis gelegd voor een stabielere toekomst. NNZ traint professionals in organisaties om dit gesprek aan te gaan.

In 2020 heeft het programma, ondanks de coronamaatregelen, ruim twee keer zoveel burgers bereikt dan in het voorgaande jaar. In 2020 hebben minstens 251 mensen deelgenomen aan het programma. Bijna driekwart van de deelnemers (73 procent) wil de kinderwens uitstellen, een kleiner deel (9 procent) wil deze kinderwens niet uitstellen.

Een groot deel van de mensen weet het (nog) niet (18 procent) of de begeleiding loopt nog. Vanzelfsprekend is er aandacht voor mensen die nog niet weten wat ze willen. De twee NNZ-verpleegkundigen van de GGD hebben 128 vrouwen begeleid. De aandachtfunctionarissen NNZ en hun collega's hebben gezamenlijk 123 deelnemers begeleid. In 2020 volgden 34 professionals de regionale training tot aandachtfunctionarissen Nu Niet Zwanger.

Trends

Verdeling bezoekers (in percentages)

	Hetero Man	MSM	Vrouw
2017	24	24	52
2018	26	23	51
2019	22	28	50
2020	22	31	48

Soa vindpercentage MSM

	Percentage
2018	20,1
2019	20
2020	24,1

Aantal PrEP Startconsulten

	Aantal
2019	194
2020	192

Aantal 'Nu Niet Zwanger'

	Aantal
2019	108
2020	282

Hygiëne en Inspectie

In Nederland moet iedereen die er gebruik van maakt kunnen vertrouwen op verantwoorde, goede kinderopvang en hoogwaardige Wmo-dienstverlening. Door middel van toezicht bewaakt en bevordert de GGD de kwaliteit van deze diensten.
De unit Hygiëne en Inspectie voert daarnaast toezicht uit in het kader van technische hygiënezorg.

Toezicht in coronatijd

Het pedagogisch klimaat en stabiliteit in de kinderopvang zijn belangrijke pijlers. De toezichthouders kinderopvang van de GGD bezoeken minstens één keer per jaar elke locatie voor dagopvang en/of buitenschoolse opvang. Tijdens het onderzoek wordt gecontroleerd of de opvang voldoet aan de geldende eisen. Hierbij wordt onder andere beoordeeld of de medewerkers beschikken over een passend diploma en een verklaring omtrent gedrag. Daarnaast wordt de pedagogische praktijk geobserveerd en beoordeeld of de veiligheid en gezondheid van de kinderen is gewaarborgd. Een deel van de

geregistreerde gastouders wordt bezocht om te beoordelen of de opvang veilig en verantwoord is.

In het voorjaar is de kinderopvang, in overeenstemming met de coronamaatregelen van de overheid, elf weken gesloten geweest. Een uitzondering is gemaakt voor kinderen van wie één of beide ouders werken in een cruciaal beroep en voor kwetsbare kinderen. In die periode zijn er, volgens de landelijke maatregelen, geen onderzoeken op de opvanglocaties uitgevoerd. De toezichthouder heeft telefonisch contact met de noodopvang onderhouden en zich op die manier een beeld gevormd van de situatie. Hieruit is niet gebleken dat aanvullend onderzoek nodig was.

Op het moment dat de kinderopvang weer open ging, is ook het toezicht op locatie hervat. Als gevolg van de coronapandemie en -maatregelen, zijn niet alle opvanglocaties in 2020 bezocht. In overleg met gemeenten heeft een prioritering plaatsgevonden, gebaseerd op de landelijke kaders en de inspectiegeschiedenis. Dit betekent dat er in bepaalde opvanglocaties meer toezicht is geweest en in andere minder. Daarnaast zijn gastouders, volgens afspraak met gemeenten, steekproefsgewijs gecontroleerd.

Calamiteitentoezicht Wmo
In opdracht van de 16 gemeenten voert de GGD het calamiteitentoezicht Wmo uit, uitgezonderd het planmatige/ proactieve toezicht op de kwaliteit. Een Wmo-dienstverlener dient een calamiteit of geweldsincident tussen cliënten, waarbij een client ernstig gewond raakt of overlijdt, te melden bij de GGD. Als er volgens wettelijke definitie, sprake is van een calamiteit of geweldsincident, dan wordt onderzoek gedaan naar de kwaliteit van de ondersteuning. De toezichthouder van de GGD kan maatregelen adviseren om herhaling te voorkomen en de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren.

Geen calamiteiten tijdens lockdown
In 2020 heeft de GGD 12 meldingen ontvangen waarvan er 5 zijn onderzocht. De overige 7 meldingen bleken geen calamiteit volgens de wettelijke definitie. Daarnaast heeft de toezichthouder 13 onderzoeken uitgevoerd naar de implementatie van verbetermaatregelen. Opmerkelijk is dat gedurende de lockdown geen calamiteiten zijn gemeld. In die periode heeft de GGD het toezicht onverminderd voortgezet, zowel fysiek op de locatie als digitaal.

De toezichthouder van de GGD informeert de gemeente over ieder traject dat naar aanleiding van een melding wordt gestart. Waar nodig volgt overleg. Ook wordt de gemeente schriftelijk geïnformeerd over de resultaten van het onderzoek, de door de dienstverlener te implementeren verbetermaatregelen, inclusief conclusie en advies. Een advies kan inhouden dat nader onderzoek naar de implementatie van de verbetermaatregelen is aangewezen.

Trends

Toezicht kinderopvang: onderzoek voor registratie (aantal per jaar)

	KDV/ BSO/ GB	Gastouder
2017	59	201
2018	23	139
2019	35	110
2020	31	115

Kinderopvang: jaarlijks onderzoek (aantal per jaar)

	KDV/ BSO/ GB	Gastouder
2017	417	95
2018	428	87
2019	415	85
2020	224	104

Kinderopvang: nader onderzoek/ incidenteel onderzoek (aantal per jaar)

	Aantal
2017	85
2018	93
2019	96
2020	53

Gemelde calamiteiten Wmo (aantal per jaar)

	Aantal
2017	15
2018	22
2019	25
2020	12

Vergunningverlening tattoo & piercing (aantal per jaar)

	Aantal
2017	25
2018	31
2019	32
2020	30

Vergunningverlening permanente make up (aantal per jaar)

	Aantal
2017	27
2018	46
2019	32
2020	35

Controle seksbedrijven (aantal per jaar)

	Aantal
2017	11
2018	11
2019	5
2020	3

Controle asielzoekerscentra

	Aantal
2017	6
2018	3
2019	3
2020	4

Medische Milieukunde

Het specialisme Medische milieukunde houdt zich bezig met de interactie tussen milieufactoren en gezondheid. De professionals worden steeds vaker benaderd en de vraagstukken worden complexer. Het belangrijkste doel van de medische milieukunde (MMK) is het beschermen en bevorderen van de gezondheid van burgers door risico's naar aanleiding van milieufactoren te beperken en positieve omgevingsfactoren te stimuleren.

Ventilatie & Corona

Het team medische milieukunde heeft in 2020 veelvuldige vragen over corona ontvangen. Vooral scholen vroegen om advies over de verspreiding van het virus in relatie tot ventilatie. Om verspreiding van ziekteverwekkers die luchtweginfecties veroorzaken te voorkomen is voldoende luchtverversing noodzakelijk. Er was eerder veel onduidelijkheid over de rol van grote druppels (aerosolen) bij de verspreiding van het virus. Samen met het RIVM en collega's uit andere regio's, is een handelingsperspectief en passend advies ontwikkeld. De GGD heeft in 2020 meerdere scholen en organisaties of burgers geholpen om de ventilatie te optimaliseren.

Luchtkwaliteit en gezondheid

De luchtkwaliteit in Nederland is een beter dan dertig jaar geleden. Toch ademen we nog elke dag vervuilde lucht in die ziekten zoals longklachten, hart- en vaatziekten, longkanker en zelfs de dood tot gevolg kan hebben. Ook in 2020 heeft de GGD hierover vragen van gemeenten en burgers ontvangen. Verder heeft de GGD een gemeente geadviseerd over de plannen om een woon-zorgcentrum te bouwen vlak bij een drukke weg. In afstemming met de RUD Zuid-Limburg is een andere gemeente geadviseerd over mogelijkheden om de lokale luchtkwaliteit te meten.

Om de nodige capaciteit en kwaliteit in de bezetting te kunnen waarborgen zijn in 2020 extra middelen beschikbaar gesteld en ingezet. Dit was nodig om aan de diversiteit van adviesaanvragen en MMK-thema's te kunnen voldoen.

Trends

Vragen van burgers & professionals(aantal per jaar)

	Aantal
2017	194
2018	196
2019	201
2020	174

Huisbezoek met advies over gezond wonen (aantal per jaar)

	Aantal
2017	44
2018	52
2019	45
2020	54

Adviezen/ vragen onderzoek t.b.v. gemeenten, scholen en andere professionals (aantal per jaar)

	Aantal
2017	31
2018	78
2019	109
2020	81

2.1.3 Publieke gezondheid

GGD Zuid Limburg zet zich in voor 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.

JOGG

Het JOGG-programma is één aanpak om de leefomgeving van jongeren en kinderen gezonder te maken. JOGG staat voor 'Jongeren Op Gezond Gewicht'. De GGD werkt in dit programma samen met ouders, scholen, kinderopvang, sportverenigingen, bedrijven, overheden en zorgverleners. Alle Zuid-Limburgse gemeenten hebben inmiddels de JOGG-aanpak omarmd. Tien JOGG-regisseurs, waarvan er zes werkzaam zijn bij de GGD Zuid Limburg, ondersteunen gemeenten om meer afstemming in de JOGG-aanpak te creëren en van elkaar te leren. De GGD Zuid Limburg heeft hiervoor een JOGG-regiocoördinator aangesteld.

Gezonde Scholen en de Gezonde Basisschool van de Toekomst

De programma's 'Gezonde Basisschool voor de Toekomst' (GBT) en de 'Gezonde school-aanpak' liggen in elkaars verlengde en versterken elkaar.
Met het *programma Gezonde School* werkt de school met een stappenplan aan verschillende gezondheidsthema's, met ondersteuning van de GGD.
In 2020 is het aantal scholen in Zuid-Limburg met een Vignet Gezonde School gestegen van 76 naar 86.

De Gezonde Basisschool van de Toekomst (GBT) is een intensief programma met naast voldoende onderwijs ook aandacht voor sport, beweging, ontspanning, cultuur, gezonde leefstijl en een gezonde lunch op school. Het streven was om in het schooljaar 2020/ 2021 op minimaal tien scholen te starten met het traject om Gezonde Basisschool van de Toekomst te worden. Inmiddels zijn 11 scholen met de voorbereidingen aan de slag.
In 2020 heeft de GGD een GBT-coördinator aangesteld die scholen begeleidt om met gezondheid aan de slag te gaan. Scholen kunnen meteen op weg naar een GBT of via de Gezonde School-aanpak. De GBT-coördinator werkt samen met kwartiermakers vanuit de Provincie Limburg.

Inventarisatie gezondheidsbeleid kinderopvang

In 2020 heeft de GGD Zuid Limburg geïnventariseerd wat de kinderopvang in Zuid-Limburg al doet rondom de gezondheid van kinderen tussen de 0-4 jaar. Aan het onderzoek deden 123 kinderopvanglocaties (kinderdagverblijven, peuteropvang) en negen overkoepelende kinderopvangorganisaties mee. 86 gastouders, zeven gastouderbureaus en de JOGG-regisseurs hebben de vragenlijst ingevuld.
De conclusies zijn verwerkt in een rapportage en factsheet die in Q1 2021 worden opgeleverd. Veel kinderopvanglocaties zijn al goed aan de slag met gezondheid. Toch is er ook behoefte aan ondersteuning en wil men meer doen met de thema's bewegen en groen.

Rookvrije Generatie

Met Rookvrije Start en Rookvrije Kindomgeving worden kinderen beschermd tegen tabaksrook en de verleiding te gaan roken.
Rookvrije Start richt zich op zorgprofessionals van zwangere vrouwen en ouders.
Rookvrije Kindomgeving zet in op scholen, kinderopvang, sportverenigingen en

speeltuinen. De GGD is met acht[1] gemeenten in gesprek over een aanpak op maat voor een Rookvrije Generatie. Ook is de Zuid-Limburg actief als Taskforce Rookvrije Start die wordt begeleid door het Trimbos-instituut. In december 2020 heeft een eerste bijeenkomst van de regionale Taskforce Rookvrije Start plaatsgevonden.

In 2020 stimuleerde de GGD, via organisaties waar zij mee samenwerkt, meerdere rookvrije omgevingen. Deze zijn zichtbaar op de landkaart 'rookvrije omgevingen'.
Er is een subsidie voor Rookvrije Kindomgeving aangevraagd en ontvangen. De GGD voert gesprekken met het VISTA-college (MBO) over een aanbod voor medewerkers en studenten die willen stoppen met roken.

Ketenaanpak Overgewicht
De Ketenaanpak Overgewicht ondersteunt kinderen en gezinnen langdurig door ondersteuning van een centrale zorgverlener en kinderleefstijlcoach. In 2020 is het gelukt om in de provincie Limburg met een brede, domeinoverstijgende (sociaal en medisch) aanpak te starten. Kinderen en gezinnen die problemen ervaren op het gebied van een gezonde(re) leefstijl ontvangen daarbij ondersteuning op maat. Met deze netwerkaanpak zorgen we in Limburg samen voor een langdurige gedragsverandering én gezondere en gelukkigere kinderen. Voor de implementatie en borging van de ketenaanpak overgewicht is een regiocoördinator vanuit de GGD Zuid Limburg aangesteld.

Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen
In het najaar van 2020 heeft de GGD de Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen uitgevoerd. 85.000 Zuid-Limburgers zijn uitgenodigd om schriftelijk of digitaal een vragenlijst in te vullen over hun gezondheid, leefgewoonten en beleving van de woonomgeving. Er werden extra vragen gesteld over corona, zoals "heeft u corona gehad?" en "welke invloed heeft de coronacrisis op uw beweeggedrag, gevoelens van eenzaamheid en stress?". Alle GGD'en in Nederland hebben dit grootschalige, vierjaarlijkse onderzoek, in samenspraak met het RIVM en CBS, op dezelfde wijze uitgevoerd. Hierdoor kunnen resultaten op landelijk, regionaal en gemeentelijk niveau worden vergeleken. In de zomer 2021 zijn de eerste resultaten beschikbaar op de gezondheidsatlas Zuid-Limburg.

GOR (Gezondheidsonderzoek na rampen)
Deze coronacrisis heeft gevolgen voor burgers in alle regio's. De GGD Zuid Limburg is daarom aangesloten bij het landelijke GOR-coronapanelonderzoek van het RIVM. Dit onderzoek loopt sinds april 2020. Vanuit Zuid-Limburg hebben enkele duizenden inwoners aan dit onderzoek meegedaan. Dit onderzoek geeft inzicht het welzijn van de burgers tijdens de coronacrisis en hoe ze het volhouden, in hun gedrag en de mate waarin het lukt om de gedragsmaatregelen op te volgen, het draagvlak en hoe moeilijk men het vindt om maatregelen op te volgen. Tot slot het vertrouwen in de overheid en in de genomen maatregelen. Over de resultaten van dit onderzoek heeft de GGD inmiddels drie keer gerapporteerd.

In de kerngroep van het proces 'Psychosociale Hulpverlening' is besproken welke acties vanuit het maatschappelijk werk ondernomen moeten worden richting de burgers. Via de website van de GGD zien burgers waar ze voor informatie en hulp terecht kunnen.

[1] Gulpen-Wittem, Beekdaelen, Beek, Meerssen, Landgraaf, Voerendaal, Brunssum en Heerlen

Trends

Gezonde School BO

	Aantal
2017	47
2018	63
2019	66
2020	73

Gezonde School VO

	Aantal
2017	8
2018	12
2019	10
2020	13

JOGG Gemeenten

	Aantal
2017	10
2018	11
2019	12
2020	16

Aantal scholen in Zuid-Limburg met een Vignet Gezonde School

	Aantal
2019	76
2020	86

2.1.4 Overige Taken

Sociaal Medische Advisering

Ook de werkzaamheden van het team Sociaal Medische Advisering (SMA) zijn in 2020 beïnvloed door COVID-19. Ondanks dat mensen niet naar het spreekuur durfden te komen of vanwege klachten niet mochten komen werden er toch 2.459 adviezen gegeven.

De adviesteams werkten in 2020 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.

In 2020 is met gemeenten uit de Westelijke Mijnstreek een samenwerkingsovereenkomst afgesloten voor de dienstverlening 2021 en verder. 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.

In 2020 is via aanbesteding een nieuw softwarepakket aangekocht dat in 2021 zal worden geïmplementeerd. De consulenten van gemeenten krijgen toegang tot het digitale systeem en dashboard. Hiermee kunnen ze de status van aanvragen bij de GGD te allen tijde opvolgen en ook zelf adviezen ophalen. Naast een afname van administratieve lasten, komt dit de veilige overdracht van digitale clientgegevens ten goede.

Trends

Casusbespreking in Medisch Advies Team (aantal per jaar)

	Aantal
2017	5.677
2018	5.875
2019	6.374
2020	3.460

Adviezen totaal (aantal per jaar)

	Aantal
2017	2.228
2018	2.182
2019	2.674
2020	2.459

Soort Adviezen

	GPK	Wmo	Bijzondere Bijstand	Participatiewet	Leerlingvervoer/ Leerplicht
2017	668	1.079	28	396	81
2018	733	1.048	26	332	43
2019	680	1.311	25	676	72
2020	571	1.211	20	552	105

Openbare geestelijke gezondheid

Als gevolg van de coronamaatregelen heeft het vangnetteam in 2020 minder mensen thuis bezocht. Telefonisch contact was een redelijk alternatief. Kenmerkend voor het vangnetwerk is echter het persoonlijke contact in de vertrouwde omgeving van de cliënt. Veel contacten vonden daarom plaats op een bankje in het park, bij mensen in de tuin of door middel van een wandeling. Indien noodzakelijk werd de cliënt alsnog thuis bezocht. Zo lukte het om de soms moeizaam tot stand gekomen contacten te onderhouden.
Ook voor nieuwe meldingen en advies- en consultatievragen was het Vangnet OGGZ in 2020 in coronatijd bereikbaar.

Voor ketenpartners is het eveneens een uitdaging om tijdens corona contact te houden met deze kwetsbare zorgmijders. Het vangnet OGGZ is daarom regelmatig gevraagd naar creatieve oplossingen. In maart en in mei 2020 heeft het vangnetteam een nieuwsbrief uitgebracht over de dienstverlening van het Vangnet OGGZ en de Wijk-GGD'er tijdens corona. Daarna is het aantal adviesvragen met 45 procent toegenomen.

De wijk-GGD'er en straatpsychiater
In 2020 zijn de Wijk-GGD'er en straatpsychiater, die in 2019 in Maastricht-Heuvelland hun intrede deden, intensief met wijkagenten op pad geweest.
In hun rol als verbindingsofficier detecteren zij zorgwekkende signalen en zoeken naar mogelijke oplossingen. Door inzet van de wijk-GGD'er is het aantal consultvragen gestegen, en het aantal meldingen gedaald. Dat betekent dat de casussen die daadwerkelijk worden opgepakt door de vangnetmedewerker complexer worden en ook meer tijd vragen.
Zowel de Wijk-GGD'er als de straatpsychiater zijn onderdeel van het Plan van aanpak 'Personen met Verward Gedrag Maastricht-Heuvelland'. De contacten met de GGZ en de huisartsen verlopen hierdoor soepel. Hierdoor worden gedwongen opnames soms voorkomen en verloopt het proces bij een zorgmachtiging beter en sneller.

In het begin van de coronapandemie bezochten zorginstellingen cliënten alleen in zeer acute situaties thuis. Daarom stagneerde de doorverwijzing in die periode regelmatig.

Vooral in de eerste lockdown zorgden daklozen die overdag nergens terecht konden, regelmatig voor overlast in openbare ruimten.

Wet verplichte GGZ
Met ingang van 1 januari 2020 is de Wet verplichte GGZ (WvGGZ) van kracht. Deze wet heeft betrekking op de uitvoering van gedwongen zorg in de geestelijke gezondheidszorg en vervangt de wet Bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen (BOPZ).

De vangnetmedewerker heeft in principe geen rol in de uitvoering van deze wet. Maar hij probeert de cliënt bij een dreigende zorgmachtiging te motiveren om (bemoei)zorg in het vrijwillige kader te accepteren. De vangnetmedewerker kan ook betrokken worden bij een vooronderzoek in het kader van een zorgmachtiging. Soms vindt zorg ter overbrugging tot de zorgmachtiging plaats.

Trends

Totaal aantal meldingen en advies- en consultatievragen in behandeling (aantal per jaar)

	Aantal
2017	565
2018	599
2019	641
2020	657

Meldingen uit eerdere jaren (aantal per jaar)

	Aantal
2017	172
2018	188
2019	176
2020	178

In behandeling nieuwe meldingen (aantal per jaar)

	Aantal
2017	393
2018	411
2019	465
2020	284

Forensische Geneeskunde

De forensisch artsen van de GGD zorgen in opdracht van gemeenten voor 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.

Forensische dienst… een stille dienstverlening

In 2020 hebben de forensisch artsen 480 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 worden ingeschakeld bij euthanasie (300 keer in 2020) 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 2020 waren er 37 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 2 van de 37 meldingen in 2020 heeft een dergelijke NODOK-procedure plaatsgevonden.

Medische zorg aan arrestanten

In opdracht van politie en justitie draagt 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).

Forensische geneeskunde 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. De medische arrestantenzorg wordt beschouwd als markttaak en wordt mogelijk in 2021 via aanbesteding gecontracteerd. Het jaar 2020 was opnieuw een jaar van wachten; er is landelijk nog weinig duidelijkheid over de toekomst.

Inmiddels is onder leiding van GGD GHOR Nederland een visie op de Forensische Geneeskunde van de toekomst geformuleerd. Er is een governancestructuur ingericht en het aanbod van de forensische dienstverlening wordt meer en meer op politieregio georganiseerd. Er is in 2020 vooruitgang geboekt op tal van onderwerpen die de samenhang tussen politieregio's verbetert. Zo is er een landelijk registratiesysteem geïmplementeerd, waar de GGD sinds mei 2020 op is aangesloten. Er is een éénduidig producten- en dienstverleningskader beschreven, en er is een onderzoek gestart naar een eenduidig landelijk kostprijsmodel voor de Forensische Geneeskunde.

Aan het einde van 2020 heeft de eerste lichting nieuwe forensisch artsen de vernieuwde opleiding van twee jaar afgerond. Dit is hard nodig omdat het personeelsbestand vergrijst en hierdoor veel artsen hun dienstverband beëindigen. Omdat de huidige

opleidingsplekken niet volledig bezet zijn, kan dit in de toekomst een continuïteitsprobleem opleveren. Ook daarom is een intensieve samenwerking tussen de Limburgse GGD'en noodzakelijk om een kwalitatief goede Forensische Geneeskunde in de provincie te kunnen blijven garanderen. Eind 2020 is door de directies van beide GGD'en opdracht gegeven om medio 2021 een samenwerkingsovereenkomst te sluiten.

In 2020 is het landelijke programma forensisch medische expertise (FMEK) verder uitgerold. COVID-19 heeft de implementatie vertraagd, maar er is inmiddels een landelijk handelingskader en implementatieplan FMEK voor Limburg. De regionaal coördinerend expert heeft ook een begroting (VWS) opgesteld voor verdere implementatie in 2021. Ketenpartners in Limburg zijn bij deze ontwikkeling betrokken.

Trends

Lijkschouw (aantal per jaar)

	Aantal
2017	437
2018	463
2019	453
2020	480

NODOK Meldingen (aantal per jaar)

	Aantal
2017	42
2018	38
2019	44
2020	37

Euthanasie (aantal per jaar)

	Aantal
2017	306
2018	298
2019	309
2020	300

FMEK (aantal per jaar)

	Aantal
2017	19
2018	7
2019	6
2020	2

2.1.5 Rekening van baten en lasten 2020 programma GGD

GGD Zuid Limburg	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in € *
Opbrengsten		
Bijdrage gemeenten basispakket	6.341.902	6.316.350
Tarieven gemeenten plusproducten	2.063.246	2.635.000
Bijdrage gemeenten plusproducten	651.344	-
Bijdrage Rijk/Provincies	24.803.060	46.617.500
Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit	1.008.266	-
Overige bijdragen	4.420.694	1.047.515
Incidentele baten	-25.032	-
Totale opbrengsten	**39.263.480**	**56.616.365**
Exploitatiekosten		
Personeelskosten	15.798.757	23.203.948
Huisvestingskosten	1.829.687	1.415.500
Beheers- en administratiekosten	1.050.990	608.500
Kosten vervoermiddelen	42.629	-
Kosten automatisering	736.713	1.049.500
Kosten medische middelen	16.285.176	23.452.500
Kosten uitvoering van derden	132.520	144.000
Afschrijvingskosten	1.806	6.500
Rente en bankkosten	110.005	-
Incidentele lasten	2.965	-
Totale exploitatiekosten	**35.991.248**	**49.880.448**
Overhead	2.819.082	6.715.917
Resultaat voor vennootschapsbelasting	**453.150**	**20.000**
Vennootschapsbelasting	**- 29.659**	**- 20.000**
Mutaties in reserves gedurende het jaar	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**423.491**	**-**

* Inclusief begrotingswijziging

Positieve resultaat GGD

Het positieve resultaat van het programma GGD is € 423.491. Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door extra omzet van de plusproducten en projectopbrengsten. Naast de hoger omzet op beide onderdelen zien we, mede a.g.v. het feit dat meer in 2020 digitaal heeft plaatsgevonden, dat de gemaakte kosten op deze onderdelen ook lager zijn. Voor een nadere financiële toelichting verwijzen we naar het onderdeel jaarrekening in deze jaarstukken.

2.2 Programma 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.

Met ingang van 1 januari 2020 heeft Zuid-Limburg één organisatie voor JGZ voor alle kinderen van 0-18 jaar en hun ouders. Het is de ambitie van één JGZ om de groep gezonde kinderen in Zuid-Limburg groter te laten zijn dan die nu is.

Trendbreukzaken

Binnen de trendbreukbeweging zijn in 2020 de programma's Voorzorg en Stevig Ouderschap in heel Zuid-Limburg uitgerold en er staan meer samenwerkingsprojecten in de steigers. Via een constructieve dialoog met de gemeenten is een start gemaakt met het verkennen van de mogelijkheden voor verdere uitvoering in de komende jaren.

Vaccinatie

Het is in 2020 gelukt om de kinkhoest-vaccinatie in te voeren voor vrouwen die 22 weken zwanger zijn. Ook de geplande massavaccinaties zijn doorgegaan, onder bijzondere omstandigheden. Ondanks COVID-19 en met maar één priklocatie ter beschikking, was de opkomst goed. Van alle eenendertig organisaties in Nederland neemt GGD Zuid Limburg qua de opkomst de zesde plaats in.
De reguliere vaccinaties van de 0-4-jarigen zijn in 2020 eveneens onverminderd doorgegaan.

Trends

AANTALLEN: KINDEREN IN Zuid-Limburg

	Aantal
In beeld	93.238
In zorg	91.315
In zorg 0-18	89.862
Geboortes	4.588
1e hielprik	4.215
1e gehoorscreening	4.333

2.2.1 Rekening van baten en lasten 2020 Programma JGZ

Jeugdgezondheidszorg	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in € *
Opbrengsten		
Bijdrage gemeenten basispakket	14.503.541	14.479.375
Tarieven gemeenten plusproducten	900.748	900.740
Bijdrage gemeenten plusproducten	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	697.860	-
Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit	-	-
Overige bijdragen	999.989	1.669.917
Incidentele baten	50.993	-
Totale opbrengsten	**17.153.131**	**17.050.032**
Exploitatiekosten		
Personeelskosten	11.779.400	11.922.783
Huisvestingskosten	1.361.876	1.108.121
Beheers- en administratiekosten	-14.218	285.634
Kosten vervoermiddelen	-	-
Kosten automatisering	218.640	256.500
Kosten medische middelen	61.185	48.085
Kosten uitvoering van derden	2.583	1.500
Afschrijvingskosten	60.151	101.118
Rente en bankkosten	41.135	-
Incidentele lasten	1.015.788	-
Totale exploitatiekosten	**14.526.540**	**13.723.741**
Overhead	3.620.410	3.326.291
Resultaat voor vennootschapsbelasting	**-993.819**	**-**
Vennootschapsbelasting	**-**	**-**
Mutaties in reserves gedurende het jaar	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**-993.819**	**-**

* Inclusief begrotingswijziging

Negatief resultaat Jeugdgezondheidszorg.
Het negatieve resultaat van het programma JGZ is € 993.819. Het negatieve resultaat wordt met name veroorzaakt door een incidentele last van € 1.015.788. Deze incidentele last heeft betrekking op de vergoeding van frictiekosten aan de voormalige JGZ-organisaties. Voor een nadere financiële toelichting verwijzen we naar het onderdeel jaarrekening in deze jaarstukken.

2.3 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 zorgt ervoor dat de opschaling van dagelijkse naar grootschalige geneeskundige hulpverlening soepel verloopt en adviseert over evenementen.

Samenwerking ambulancezorg in Limburg

De ambulancediensten in Limburg hebben in 2020 de mogelijkheden tot verdere samenwerking onderzocht. Dit onderzoek én de gesprekken met de toezichthoudende instanties, hebben een gemeenschappelijke deler opgeleverd. Samengaan biedt kwaliteitswinst in de patiëntenzorg, verkleint de kwetsbaarheden in de organisaties, biedt meer kansen voor het personeel en versterkt de positie in de acute zorgketen. Deze positieve effecten dragen uiteindelijk bij aan het blijven voorzien van tijdige, adequate, kwalitatief hoge acute hulpverlening en vervoer van patiënten. Er wordt al op diverse vlakken samengewerkt zoals de gemeenschappelijk meldkamer en bureau medische zaken. Samengaan is een logische vervolgstap.

Er is echter ook een aantal risico's en aandachtspunten benoemd. Zo komt naar voren dat regionale inbedding noodzakelijk blijft om de juiste zorg op de juiste plaats te kunnen leveren, medewerkers geven aan dat er cultuurverschillen zijn en er is behoefte aan duidelijkheid over de toekomst.

Alle onderzoeksresultaten geven voldoende vertrouwen en partijen hebben besloten om in 2021 verder richting te geven aan de samenwerking.

Zorgcoördinatie Limburg

In het kader van de overheidsplannen om de uitdagingen en druk in de acute zorgketen beter te managen, heeft GGD Zuid Limburg in 2020 het initiatief genomen om in samenwerking met de Huisartsenpost Maastricht en het Netwerk acute zorg Limburg, het project 'Zorgcoördinatie Limburg' te starten. Het doel is een nieuw ontwerp voor regionaal passende zorgcoördinatie voor heel Limburg, rekening houdend met bestaande lokale en regionale verbindingen en initiatieven op dit vlak.

Een meer patiëntgerichte en toekomstbestendige samenwerking tussen de verschillende regionale partners in de acute zorgketen moet leiden tot betere afstemming van 'de juiste zorg door de juiste zorgverlener op de juiste plaats'.

Nieuwe ambulancepost in Landgraaf

De ambulancedienst van de GGD Zuid Limburg voldoet, als een van de weinige ambulancediensten in Nederland, al jaren aan de wettelijke prestatienorm voor spoedeisende hulpverlening. Toch zijn er ook plekken waar de aanrijtijden structureel langer zijn. De oostelijke schil van Zuid-Limburg was zo'n gebied. De realisatie van de Buitenring Parkstad gaf de uitgelezen kans om die blinde vlek in het oosten aan te pakken.

Na een uitgebreide verkenning begin 2017, bleek Abdissenbosch, de optimale locatie voor een ambulancepost. Eind 2020 is het gebouw opgeleverd en in gebruik genomen.

De eerste ervaringen zijn erg goed. De prestatiecijfers ambulancezorg in het oostelijk deel van Zuid-Limburg zijn, sinds de post in Abdissenbosch operationeel is, sterk verbeterd.

Met de missie van de GGD: "De GGD Zuid Limburg beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van alle Zuid-Limburgers" zijn we er met trots in geslaagd om een 'gezond gebouw' neer te zetten. Er is uitsluitend gebruik gemaakt van natuurlijke materialen, de milieubelasting is minimaal, door volledige houtbouw is er sprake van een optimaal binnenklimaat en door de maximale isolatie blijft de energielast minimaal.

Trends[2]

Prestatienorm A1-rit
(Percentage binnen 15 min. Ter plekke)

	Percentage
2017	93,3
2018	96,0
2019	95,5
2020	95,3

Prestatienorm A2-rit
(Percentage binnen 30 min. Ter plekke)

	Percentage
2017	95.7
2018	97,7
2019	96,6
2020	96,3

Totaal aantal ritten per jaar

	Aantal
2017	47.518
2018	48.973
2019	51.551
2020	48.706

Aantal spoedritten per jaar

	Aantal
2017	33.595
2018	36.578
2019	39.298
2020	37.705

Aantal bestelde ritten per jaar

	Aantal
2017	13.293
2018	12.394
2019	12.253
2020	11.001

Percentage spoedritten van totaal

	Percentage
2017	70,7
2018	74,7
2019	76,2
2020	77,4

Percentage bestelde ritten van totaal

	Percentage
2017	29,3
2018	25,3
2019	23,9
2020	22,6

Gemiddeld aantal ritten per dag

	Aantal
2017	130,2
2018	134,2
2019	141,2
2020	133,1

Gemiddeld aantal spoedritten per dag

	Aantal
2017	92,04
2018	100,22
2019	107,67
2020	103,02

Gemiddeld aantal bestelde ritten per dag

	Aantal
2017	38,15
2018	33,96
2019	33,57
2020	30,06

[2] *Door een andere manier van dataverwerking in 2020 wijken de cijfers ten opzichte van voorgaande jaren af.*

Aantal ambulances

	Aantal
2017	25
2018	25
2019	25
2020	25

Aantal standplaatsen

	Aantal
2017	4
2018	5
2019	5
2020	5

Aantal maatwerkadviezen voor B- en C-evenementen

	Aantal
2017	95
2018	143
2019	159
2020	19

Totaal aantal GRIP-incidenten per jaar

	Aantal
2017	36
2018	63
2019	100
2020	127

2.3.1 Rekening van baten en lasten 2020 programma Acute Zorg

Acute Zorg	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in € *
Opbrengsten		
Bijdrage gemeenten basispakket	1.050.078	1.050.071
Tarieven gemeenten plusproducten	-	-
Bijdrage gemeenten plusproducten	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	3.529.760	1.655.862
Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit	21.675.022	20.557.949
Overige bijdragen	394.490	2.055.324
Incidentele baten	73.664	-
Totale opbrengsten	**26.723.014**	**25.319.206**
Exploitatiekosten		
Personeelskosten	17.653.229	17.830.488
Huisvestingskosten	845.885	835.500
Beheers- en administratiekosten	931.179	736.000
Kosten vervoermiddelen	953.603	859.500
Kosten automatisering	497.821	716.500
Kosten medische middelen	703.468	1.001.500
Kosten uitvoering van derden	417.988	252.000
Afschrijvingskosten	1.243.913	1.243.000
Rente en bankkosten	94.315	100.000
Incidentele lasten	-	-
Totale exploitatiekosten	**23.341.401**	**23.574.488**
Overhead	2.666.717	2.094.718
Resultaat voor vennootschapsbelasting	**714.896**	**-350.000**
Vennootschapsbelasting	**-**	**-**
Mutaties in reserves gedurende het jaar	**350.000**	**350.000**
Gerealiseerde resultaat	**1.064.896**	**-**

* Inclusief begrotingswijziging

Positief resultaat Acute Zorg
Het positieve resultaat van het programma Acute Zorg is € 1.064.896. Dit wordt veroorzaakt door hogere uitgaven vanwege een wijziging van de CAO die geldt voor de medewerkers van de Regionale Ambulancevoorziening (RAV). De compensatie van de kosten die hiermee in 2019 gepaard gingen zijn pas in 2020 meegenomen in de vergoeding. Daarnaast is de onttrekking aan de reserve van de meldkamer voor 2020 niet noodzakelijk gebleken (€ 350.000). Voor een nadere financiële toelichting verwijzen we naar het onderdeel jaarrekening in deze jaarstukken.

2.4 Programma Veilig Thuis

Een veilig thuis, dat doen we samen!

Veilig Thuis (VT) 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, zeven dagen per week bereikbaar.
VT werkt vanuit risicogestuurde ketensamenwerking, dat wil zeggen eerst werken aan directe veiligheid, dan zorgen voor stabiele veiligheid.

Veilig Thuis constateert dat slechts 1 procent van alle meldingen uit het onderwijs komt. Dit is in 2020 op bestuurlijk niveau besproken en wordt herkend in de regio. In elke klas zit tenslotte minimaal één kind waar het thuis onveilig is. Het doorbreken van geweld begint bij signaleren!

Achter de schermen bij Veilig Thuis

In 2020 hebben vele bestuurders en andere collega's in de regio een bezoek gebracht achter de schermen bij VT. Kennen en gekend worden, dat helpt echt!
Er is meer transparantie, gelijkwaardigheid en intensievere vroegtijdige samenwerking ontstaan. Tijdens 'de week tegen de kindermishandeling' in november is er met 130 netwerkpartners digitaal koffiegedronken. Op informele manier gingen we met elkaar in gesprek over waar het goed gaat en wat beter kan.

Vakmanschap, sturing en zicht op medewerkers

Het werk van de VT-medewerker is psychisch belastend. Daarom is er, ook in coronatijd, veel aandacht voor het welzijn en de mentale weerbaarheid van medewerkers, hun ontwikkelkansen en opleidingswensen. Zo zijn alle medewerkers in 2020 getraind in de landelijk ontwikkelde modules ter verbetering van de kwaliteit van de adviezen en interventies. Om de juiste mensen voor dit zware werk te vinden is de werving- en selectieprocedures verbeterd.

Samenwerking gemeenten: van routeertafel naar triagetafels

In 2019 zijn Veilig Thuis en de gemeenten gestart met de wekelijkse routeertafels. Hier worden alle meldingen besproken die na overleg en triage direct door Veilig Thuis kunnen worden overgedragen aan het lokale veld. In 2020 zijn deze routeertafels ondanks corona blijven functioneren. In de meeste weken waren er vanuit de frontoffice praktisch geen wachttijden meer in dit triage- en overdrachtsproces. Meldingen worden in de meeste gevallen binnen 1 of 2 weken overgedragen aan gemeenten. Elke dag worden alle meldingen gescreend zodat spoedmeldingen er meteen tussenuit worden gehaald.

In Brunssum en Heerlen heeft VT de routeertafel doorontwikkeld naar een triagetafel. Alle signalen en meldingen worden gedeeld en samen wordt triagebesluit genomen. De triagetafel leidt tot gelijkwaardige samenwerking en een wederzijds inzicht in de mogelijkheden waardoor kwetsbare inwoners uiteindelijk beter geholpen worden.

Projecten en ontwikkelingen

Nieuwe locatie

In vijf jaar tijd is Veilig thuis doorgegroeid van 15 naar ruim 75 medewerkers. Daarom heeft Veilig Thuis in april 2020 een nieuw pand kunnen betrokken. Het oude schoolgebouw achter het hoofdkantoor van de GGD Zuid Limburg in Heerlen is gerenoveerd en heeft nu ook ontvangstruimten voor gesprekken met cliënten en betrokkenen.

Spoedteam
Alle binnenkomende meldingen worden door elke dag op spoed gescreend. In 2020 heeft dit spoedteam 200 zaken opgepakt en afgehandeld en na inzet doorgeleid naar de gemeentelijke teams.

Chatfunctie
In april 2020 is besloten dat alle VT-organisaties in Nederland met een chatfunctie gaan werken. Vanaf mei 2020 zijn er 429 chatgesprekken gevoerd. Dit is een belangrijk instrument om in de coronacrisis laagdrempelig in contact te komen met kwetsbare inwoners.

Landelijke ontwikkelagenda Veiligheid voorop
Veilig Thuis hecht belang aan de verbeteractiviteiten uit de landelijke ontwikkelagenda 'Veiligheid voorop!' waaronder het actie-overleg (Politie, OM en VT), deelname VT op Zorgvuldig Snel en op Maat [3](ZSM) en de pilot Samen op in Acuut. Leidende principes zijn vroegtijdigheid en gelijktijdigheid.

MDA++ gestart
In 2020 is de pilot Multidisciplinaire Aanpak ++ (MDA++) gestart. In dit overleg worden de meest structurele vormen van Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA) besproken. Het betreft casussen die tussen wal en schip vallen en niet meer verder komen in het reguliere hulpverleningscircuit.

Pilot 'Samen op in Acuut startklaar'
Eind juni 2020 is een start gemaakt met de voorbereidingen op de pilot 'Samen op in Acuut'. De politie en Veilig Thuis trekken samen op bij 112-meldingen van huiselijk geweld en maken ter plekke een gezamenlijke afweging van de onveilige situatie. De pilot vindt plaats in de regio Westelijke Mijnstreek en start op 4 januari 2021.

VT aanwezig op ZSM
Elke werkdag is een medewerker van VT aanwezig op de regionale samenwerkingstafel van politie, OM en andere partners (ZSM) in Maastricht. Zo wordt meteen regie genomen in het creëren van veiligheid. VT heeft in 2020 op ZSM 430 casussen behandeld en 357 adviezen gegeven.

Samenwerking met de veiligheidshuizen
Tot en met het derde kwartaal 2020 heeft Veilig Thuis in totaal 26 zaken aangemeld bij de Veiligheidshuizen Zuid-Limburg**.** Zeventien zaken hebben daadwerkelijk geleid tot een Persoonsgerichte Aanpak [4](PGA). VT en de Veiligheidshuizen blijven met elkaar in gesprek over een verdere optimalisatie van de samenwerking.

Trends

Meldingen (aantal per jaar)

	Aantal
2017	3.364
2018	4.197
2019	4.635
2020	4.322

Adviezen (aantal per jaar)

	Aantal
2017	2.717
2018	3.567
2019	3.920
2020	4.054

[3] Bij Zorg Snel en op Maat (ZSM) krijgen slachtoffer en verdachte snel duidelijkheid over het vervolg van de zaak.
[4] PGA is een integraal op de persoon toegesneden (mix van) interventie(s) is een succesvolle manier om deze plegers integraal, dus met ketenpartners als gemeenten, Openbaar Ministerie (OM) en hulpverlening, aan te pakken.

2.4.1 Rekening van baten en lasten 2020 programma Veilig Thuis

Veilig Thuis	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in € *
Opbrengsten		
Bijdrage gemeenten basispakket	7.213.495	7.213.487
Tarieven gemeenten plusproducten	-	-
Bijdrage gemeenten plusproducten	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-
Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit	-	-
Overige bijdragen	1.824	-
Incidentele baten	-	-
Totale opbrengsten	**7.215.319**	**7.213.487**
Exploitatiekosten		
Personeelskosten	4.868.982	5.404.487
Huisvestingskosten	347.789	255.000
Beheers- en administratiekosten	55.516	76.500
Kosten vervoermiddelen	-	-
Kosten automatisering	93.945	120.000
Kosten medische middelen	-	-
Kosten uitvoering van derden	-	-
Afschrijvingskosten	-	-
Rente en bankkosten	46.507	-
Incidentele lasten	-	-
Totale exploitatiekosten	**5.412.739**	**5.855.987**
Overhead	1.431.380	1.357.500
Resultaat voor vennootschapsbelasting	**371.200**	**-**
Vennootschapsbelasting	**-**	**-**
Mutaties in reserves gedurende het jaar	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**371.200**	**-**

* Inclusief begrotingswijziging

Positief resultaat Veilig Thuis
Het positieve resultaat van het programma Veilig Thuis is € 371.200. Dit resultaat is bereikt doordat het verwachte maximale scenario m.b.t. casuïstiek, zoals dit is opgenomen in de begroting 2020, niet is opgetreden. Voor een nadere financiële toelichting verwijzen we naar het onderdeel jaarrekening in deze jaarstukken.

3. Financiële paragrafen

2.3 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 2.2.

2.4 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 2020	Resultaat-bestemming 2019	Onttrekking / toevoeging 2020	Voorstel Resultaat-bestemming 2020	31 december 2020
GGD	154.486	11.455	-	-	165.941
JGZ	-	-	-	-1.029.081	-1.029.081
Acute zorg	2.311.393	-492.336	-350.000	1.064.896	2.533.953
Veilig Thuis	-14.547	12.866	-	-	-1.681
Nog te bestemmen resultaat projectkosten 1 JGZ		-275.994	-	-	-275.994
Totaal	**2.451.332**	**-744.009**	**-350.000**	**35.815**	**1.393.138**

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 2020) momenteel a.g.v. het nog te bestemmen resultaat projectkosten JGZ negatief (2019: 0,74%).

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 (zie bijlage 4).

Een aantal risico's is:

GGD Concern
- Datalekken blijft een risico mede omdat de GGD hierbij afhankelijk is van de andere ketenpartners. (€ 800.000).
- 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 (€ 500.000).
- 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 (€ 200.000).

GGD
- Zoals in 2020 duidelijk is geworden dat een epidemiologische uitbraak van een infectieziekte een groot risico vormt. Bij een dergelijke uitbraak zal de inzet van de GGD enorm zijn. Niet alleen de financiering van deze crisis is niet geregeld maar kan ook niet of nauwelijks worden geschat. Daarnaast zijn ook de gevolgschades voor de regulier zorg en burgers (nog) niet in te schatten.
- 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 (€ 1.000.000).

Jeugdgezondheidszorg
- De doorontwikkeling van de organisatie om te komen tot één Jeugdgezondheidszorg (JGZ) met ingang van 1 januari 2020 brengt financiële risico's met zich mee ten aanzien van de kostenontwikkeling en de vergoedingssytematiek. De impact van deze financiële risico's zijn nu nog moeilijk in te schatten.
- 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 (€ 500.000).

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
- De discussie inzake de schaalvergroting van de meldkamer en de overdracht van het beheer naar LMS per 1-1-2020 hebben direct gevolgen voor de MKA. De structurele effecten hiervan zijn nog niet duidelijk.
- 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 (€ 500.000).

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 2020 is de weerstandcapaciteit van de GGD per bedrijfsonderdeel als volgt:

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2020 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	JGZ	Acute Zorg	Veilig Thuis
Algemene reserve	165.941	-	1.469.057	-1.680
Bestemmingsreserve	106.485		-	-
Ruimte op de begroting	-		-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-		-	-
Totaal	**272.426**	**-**	**1.469.057**	**-1.680**

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2020 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	JGZ	Acute Zorg	Veilig Thuis
Algemene reserve	165.941	-1.029.081	2.533.953	-1.680
Bestemmingsreserve	106.485		-	-
Ruimte op de begroting	-		-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-		-	-
Totaal	**272.426**	**-1.029.081**	**2.533.953**	**-1.680**

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

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

Weerstandsvermogen	2020 GGD	2020 JGZ	2020 Acute Zorg	2020 VT	2019 GGD	2019 Acute Zorg	2019 VT
Peildatum 31-12 vóór resultaatbestemming	0,16	-	1,10	-0,002	0,15	1,23	-0,008
Peildatum 31-12 na resultaatbestemming	0,16	-2,74	1,89	-0,002	0,13	0,94	-0,001

Bij de bepaling van de waarde van de risico's is rekening gehouden met de kans dat een risico zal optreden (zie bijlage 4 voor een toelichting op de berekening weerstandsvermogen).

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 2020 iets gestegen t.o.v. 2019 echter 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, voornamelijk ontstaan door frictiekosten). 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.

Financiële kengetallen

1A	Netto Schuldquote	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
A	Vaste schulden	19.579.167	17.680.000	15.800.000	13.900.000
B	Netto vlottende schuld	24.851.673	6.800.000	6.800.000	6.800.000
C	Overlopende passiva	4.344.903	2.300.000	2.300.000	2.300.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	207.469	207.469
E	Uitzettingen	4.662.508	4.000.000	4.000.000	4.000.000
F	Liquide middelen	6.709.060	3.500.000	3.500.000	3.500.000
G	Overlopende activa	15.616.636	1.600.000	1.600.000	1.600.000
H	Totale baten	90.354.944	45.912.575	46.716.045	47.553.576
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**23,62%**	**38,06%**	**33,38%**	**28,79%**

1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
A	Vaste schulden	19.579.167	17.680.000	15.800.000	13.900.000
B	Netto vlottende schuld	24.851.673	6.800.000	6.800.000	6.800.000
C	Overlopende passiva	4.344.903	2.300.000	2.300.000	2.300.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	207.469	207.469
E	Uitzettingen	4.662.508	4.000.000	4.000.000	4.000.000
F	Liquide middelen	6.709.060	3.500.000	3.500.000	3.500.000
G	Overlopende activa	15.616.636	1.600.000	1.600.000	1.600.000
H	Totale baten	90.354.944	53.397.951	53.243.255	54.123.528
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**23,62%**	**32,72%**	**29,29%**	**25,30%**

2.	Solvabiliteitsratio	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
A	**Eigen vermogen**	2.329.577	1.547.769	1.547.769	1.547.769
B	**Balanstotaal**	51.514.324	30.770.000	30.770.000	30.770.000
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**4,52%**	**5,03%**	**5,03%**	**5,03%**

3.	Kengetal grondexploitatie				
	Niet van toepassing				

4.	Structurele exploitatieruimte	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
A	Totale structurele lasten	62.301.271	49.644.151	50.453.255	51.323.528
B	Totale structurele baten	63.114.482	50.597.951	50.443.255	51.323.528
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-	-
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	350.000	350.000	-	0
E	Totale baten	90.354.944	53.397.951	53.243.255	54.123.528
	Structurele exploitatieruimte ((A-B)+D-C))/E*100%	**1,46%**	**1,52%**	**1,50%**	**-0,04%**

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 2020 is niet geheel representatief omdat het totaal aan baten en lasten een stuk hoger is i.v.m. COVID. Als we om die reden 2020 buiten beschouwing laten, zien we de netto schuldquote procentueel vanaf 2021 dalen.

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.

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.

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 het binnenhalen van projecten en maatwerk afspraken.

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.

2.5 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 Maastricht is een huurpand maar voor de aanpassingen aan het pand 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 1-1-2021. Voor de uitvoering van het groot onderhoud is op basis van dit onderhoudsplan een onderhoudsvoorziening gevormd.

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. 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.

2.6 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 2020 zijn geen langlopende leningen afgesloten.

Kasgeldlimiet

Een berekening van de wettelijk toegestane kasgeldlimiet en de rente risiconorm is op de volgende pagina opgenomen.

	Kasgeldlimiet	Jaar 2020				Jaar
		Q1 2020	Q2 2020	Q3 2020	Q4 2020	2020
	Omvang begroting per 1 januari (grondslag)	106.529.090	106.529.090	106.529.090	106.529.090	106.529.090
1.	**Toegestande kasgeldlimiet**					
	- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
	- in bedrag	8.735.385	8.735.385	8.735.385	8.735.385	8.735.385
2.	**gemiddelde omvang vlottende korte schuld**					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	10.847.533	7.575.992	8.604.154	18.483.763	11.377.861
	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	30.283.705	27.400.742	16.784.160	19.471.698	23.485.076
4.	**Toets kasgeldlimiet**					
	Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-19.436.172	-19.824.750	-8.180.006	-987.935	-12.107.216
	Toegestande kasgeldlimiet (1)	8.735.385	8.735.385	8.735.385	8.735.385	8.735.385
	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1- 4)	28.171.557	28.560.135	16.915.391	9.723.320	20.842.601

Stap	**Variabelen renterisiconorm**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
1	Renteherzieningen	-	-	-	-	-
2	Aflossingen	1.916.667	1.916.667	1.916.667	1.916.667	1.916.667
3	Renterisico (1+2)	1.916.667	1.916.667	1.916.667	1.916.667	1.916.667
4	Renterisiconorm	21.309.818	12.530.344	12.748.400	12.900.272	13.126.026
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	19.393.151	10.613.677	10.831.733	10.983.605	11.209.359
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Berekening renterisiconorm						
4a	Begrotingstotaal	106.549.090	62.651.719	63.741.999	64.501.359	65.630.132
4b	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	21.309.818	12.530.344	12.748.400	12.900.272	13.126.026

In 2020 is het begrotingstotaal veel hoger door extra baten / lasten COVID, 2020 is derhalve niet representatief voor het kengetal "structurele ruimte onder renterisiconorm".

Liquiditeitenbeheer

In 2020 was de GGD ZL voldoende liquide. De hogere uitgaven als gevolg van COVID-19 en de late bevoorschotting van deze uitgaven door het ministerie van VWS zijn opgevangen doormiddel van kasgeldleningen.

Vaste geldleningen
In 2020 zijn er geen nieuwe vaste geldleningen afgesloten.

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 2020 - € 2.780.000.

2.7 Bedrijfsvoering

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

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

2.7.1 Investeringsbeleid

Voor een specificatie verwijzen we naar de bijlage 1: "Activastaat (Staat C)".

De investeringen bedragen € 5.074.390 De belangrijkste nieuwe investeringen in 2020 betreffen:

- Bij het bedrijfsonderdeel Acute Zorg is grond aangekocht voor een bedrag van € 293.893. Hierop is een pand gebouwd voor een bedrag van € 2.020.758. En technische installaties voor een bedrag van € 55.995.
- Bij het bedrijfsonderdeel Acute Zorg is 1 ambulances aangeschaft voor een bedrag groot € 215.082
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD is een huurpand verbouwd en in gebruik genomen voor een bedrag van € 180.519.

- Bij het bedrijfsonderdeel GGD hebben investeringen plaatsgevonden in de automatisering voor een bedrag groot € 1.212.717 en bij de Acute Zorg voor € 406.852.
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD is media-apparatuur aangeschaft voor een bedrag van € 150.981.
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD is in 2020 inventaris en kantoormeubilair aangeschaft voor een bedrag van € 449.218 en bij de Acute Zorg voor € 88.375.

De post ingebruikname (€ 428.171) betreft de investeringen die weliswaar geactiveerd zijn maar nog niet in gebruik zijn.

2.7.2 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 2020 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 2020 vier programmalijnen t.w. GGD, JGZ, Veilig Thuis en Acute Zorg. Daarnaast ressorteren onder de directie vijf ondersteunende units.

2.7.3 Administratieve organisatie

De interne controle in 2020 heeft zich met name gericht op de financiële rechtmatigheid. De eerste stappen om te komen tot een verantwoordingsverklaring zijn gezet.

2.7.4 Informatisering en automatisering

Begin 2020 is met name gewerkt aan de implementatie van 1 JGZ en daaruit voortkomende overkomst van een groot aantal nieuwe medewerkers. Daarnaast heeft de informatisering en automatisering met name een substantiële bijdrage geleverd aan de ondersteuning van de COVID-19 organisatie.

2.7.5 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.

2.7.6 Personeelsbeleid

	GGD Zuid Limburg 1 januari 2020	GGD Zuid Limburg 31 december 2020	Landelijk (sector gemeenten)
Aantal fte	473,0	626,0	
Aantal medewerkers	559	768	
Instroom medewerkers	100	259	
Doorstroom medewerkers	8	25	
Uitstroom medewerkers	42	46	
Mannen	38%	27%	50,0%
Vrouwen	62%	73%	50,0%
Gemiddelde leeftijd	44,5	45,5	48,3
Deeltijdwerken	53%	53%	43%
Verzuim	5,5%	6,17%	5,4%

Enkele bijzonderheden
COVID-19 heeft niet alleen gevolgen gehad voor de primaire taak van de GGD. De flexibiliteit van de bedrijfsvoering heeft tijdens de pandemie een tweevoudige bijdrage aan de bestrijding geleverd. Enerzijds zijn medewerkers rechtstreeks van hun werk gehaald en in een andere rol bijvoorbeeld bemanning van het callcenter ingezet. Anderzijds dragen zijn nog steeds bij in de facilitering van de COIVD-19 organisatie en hebben zij er dus extra taken bij gekregen. De werkzaamheden zijn voor een deel meer van hetgeen al bekend was, maar zeker ook nieuwe taken zoals de inrichting van teststraten en alles wat daarbij komt kijken.

Ontwikkelingen op personeelsgebied
Vanuit onze visie op personeel en talentontwikkeling is er ook in 2020 veel aandacht besteed aan vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid. Zo is gestart met socratische gespreksvoering; een niet oordelende gespreksmethodiek.
Tijdens 'de maand van de vitaliteit', in oktober 2020 hebben veel online sessies plaatsgevonden over fysieke fitheid en het bewaken van balans en wendbaarheid.
De directie heeft in 2020 extra geïnvesteerd in het contact met en de zichtbaarheid op de werkvloer, bijvoorbeeld door lunchbijeenkomsten met medewerkers.
In 2020 hebben 85 medewerkers deelgenomen aan het periodiek medisch onderzoek, gericht op mentale en fysieke gezondheid.
Ondanks COVID-19 is het ziekteverzuim binnen GGD Zuid Limburg met 6,1 procent beperkt gebleven.

2.8 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 verhaal-baar 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.

In 2020 heeft de GGD zowel bestuurlijk als financieel een 50% minus 1 aandeel belang in Ease. Het resultaat van Ease over 2019 bedroeg € 266.331 (2018: - € 167.526). De gegevens over 2020 zijn nog niet bekend.

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

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

3 Jaarrekening 2020

4.1 Balans per 31 december 2020

(Balans voor resultaatbestemming)

BALANS GGD Zuid Limburg	€ *31 december 2020*	€ *31 december 2019*		€ *31 december 2020*	€ *31 december 2019*
ACTIVA			**PASSIVA**		
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Materiële vaste activa			**Eigen vermogen**		
Investeringen met economisch nut	24.105.628	22.112.388	Algemene reserve	1.357.324	2.451.332
			Bestemmingsreserves	106.485	106.485
Financiële vaste activa			Gerealiseerde resultaat	865.768	-744.008
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	207.469	207.469		2.329.577	1.813.809
			Voorzieningen		
			Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	409.004	296.273
			Vaste schulden met een rente typische looptijd van langer dan één jaar:		
Totaal vaste activa	24.313.097	22.319.857	Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	19.579.167	21.495.833
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden	213.023	7.507	**Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar:**		
			Banksaldi	10.000.000	-
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar:			Rekening couranten	1.076.342	163.943
			Overige schulden	13.775.331	5.214.994
Vorderingen op openbare lichamen	561.557	1.243.179		24.851.673	5.378.937
Rekening couranten	2.074.324	1.284.408			
Overige vorderingen	2.026.627	1.366.458			
	4.662.508	3.894.045			
Liquide middelen	6.709.060	3.437.591			
Overlopende activa	15.616.636	1.418.529	**Overlopende passiva**	4.344.903	2.092.678
Totaal vlottende activa	27.201.227	8.757.672	**Totaal vlottende passiva**	29.196.576	7.471.615
TOTAAL ACTIVA	**51.514.324**	**31.077.529**	**TOTAAL PASSIVA**	**51.514.324**	**31.077.529**
Recht op verliescompensatie kracht wet VPB	-	-	Verstrekte borgstellingen of garantstellingen aan natuurlijke of rechtsperso	-	-

4.2 Rekening van baten en lasten 2020

GGD Zuid Limburg	*Rekening 2020 in €*	*Primaire begroting 2020 in €*	*Begroting na wijziging 2020 in €*
Baten			
Bijdragen gemeenten	29.109.016	18.053.926	29.059.283
Tarieven Gemeenten	2.963.994	3.535.740	3.535.740
Plusproducten bijdragen	651.344	1.066.541	-
Bijdrage Rijk/Provincies	29.030.680	3.523.362	48.273.362
Inkomsten NZA	22.683.288	20.407.949	20.557.949
Overige bijdrage	5.816.997	4.969.839	4.772.756
Incidentele opbrengsten	99.625	-	-
Totale baten	**90.354.944**	**51.557.357**	**106.199.090**
Lasten			
Personeelslasten	50.100.368	35.490.266	58.361.706
Huisvestingslasten	4.385.237	1.823.500	3.614.121
Afschrijvingslasten	1.305.870	1.281.000	1.350.618
Rentelasten en Bankkosten	291.962	100.000	100.000
Beheers en adm.lasten	2.023.467	1.029.000	1.706.634
Lasten vervoermiddelen	996.232	259.500	859.500
Lasten Automatisering	1.547.119	2.082.500	2.142.500
Lasten medische middelen	17.049.829	972.000	24.502.085
Lasten uitvoering derden	553.091	572.500	397.500
Incidentele lasten	1.018.753	-	-
Totale lasten	**79.271.928**	**43.610.266**	**93.034.664**
Overhead	**10.537.589**	**8.277.091**	**13.494.426**
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**545.427**	**330.000-**	**330.000-**
Vennootschapsbelasting boekjaar	**29.659-**	**20.000-**	**20.000-**
Mutaties in reserves gedurende het jaar *	**350.000**	**350.000**	**350.000**
Gerealiseerde resultaat	**865.768**	**-**	**-**

* Mutaties reserves betreffen in 2020 sec en alleen onttrekkingen

4.3 Rekening van baten en lasten 2020 per programmalijn

GGD Zuid Limburg	Rekening 2020 in €	Rekening 2020 in €	Rekening 2020 in €	Begroting na wijziging 2020 in €	Rekening 2020 in €	Begroting na wijziging 2020 in €	Rekening 2020 in €	Begroting na wijziging 2020 in €	Rekening 2020 in €	Begroting na wijziging 2020 in €	Rekening 2020 in €	Begroting na wijziging 2020 in €
Individueel	Programmalijn GGD GGD COVID-19	Programmalijn GGD GGD Regulier	Programmalijn GGD COVID-19 - Regulier totaal	Programmalijn GGD	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	-	6.341.902	6.341.902	6.316.350	7.213.495	7.213.487	14.503.541	14.479.375	1.050.078	1.050.071	29.109.016	29.059.283
Tarieven gemeenten	156.511-	2.219.757	2.063.246	2.635.000	-	-	900.748	900.740	-	-	2.963.994	3.535.740
Plusproducten bijdragen	-	651.344	651.344	-	-	-	-	-	-	-	651.344	-
Bijdrage Rijk/Provincies	22.648.425	2.154.635	24.803.060	46.617.500	-	-	697.860	-	3.529.760	1.655.862	29.030.680	48.273.362
Inkomsten NZA	1.008.266	-	1.008.266	-	-	-	-	-	21.675.022	20.557.949	22.683.288	20.557.949
Overige bijdrage	1.850.558	2.570.136	4.420.694	1.047.515	1.824	-	999.989	1.669.917	394.490	2.055.324	5.816.997	4.772.756
Incidentele opbrengsten	-	25.032-	25.032-	-	-	-	50.993	-	73.664	-	99.625	-
Totale baten	**25.350.738**	**13.912.742**	**39.263.480**	**56.616.365**	**7.215.319**	**7.213.487**	**17.153.131**	**17.050.032**	**26.723.014**	**25.319.206**	**90.354.944**	**106.199.090**
Lasten												
Personeelslasten	7.318.964	8.479.793	15.798.757	23.203.948	4.868.982	5.404.487	11.779.400	11.922.783	17.653.229	17.830.488	50.100.368	58.361.706
Huisvestingslasten	1.335.488	494.199	1.829.687	1.415.500	347.789	255.000	1.361.876	1.108.121	845.885	835.500	4.385.237	3.614.121
Afschrijvingslasten	-	1.806	1.806	6.500	-	-	60.151	101.118	1.243.913	1.243.000	1.305.870	1.350.618
Rentelasten en Bankkosten	-	110.005	110.005	-	46.507	-	41.135	-	94.315	100.000	291.962	100.000
Beheers en adm. lasten	311.261	739.729	1.050.990	608.500	55.516	76.500	14.218-	285.634	931.179	736.000	2.023.467	1.706.634
Lasten vervoermiddelen	42.430	199	42.629	-	-	-	-	-	953.603	859.500	996.232	859.500
Lasten Automatisering	538.211	198.502	736.713	1.049.500	93.945	120.000	218.640	256.500	497.821	716.500	1.547.119	2.142.500
Lasten medische middelen	15.797.586	487.590	16.285.176	23.452.500	-	-	61.185	48.085	703.468	1.001.500	17.049.829	24.502.085
Lasten uitvoering derden	6.798	125.722	132.520	144.000	-	-	2.583	1.500	417.988	252.000	553.091	397.500
Incidentele lasten	-	2.965	2.965	-	-	-	1.015.788	-	-	-	1.018.753	-
Totale lasten	**25.350.738**	**10.640.510**	**35.991.248**	**49.880.448**	**5.412.739**	**5.855.987**	**14.526.540**	**13.723.741**	**23.341.401**	**23.574.488**	**79.271.928**	**93.034.664**
Overhead	-	2.819.082	2.819.082	6.715.917	1.431.380	1.357.500	3.620.410	3.326.291	2.666.717	2.094.718	**10.537.589**	**13.494.426**
Resultaat vóór vennootschapsbelasting	**-**	**453.150**	**453.150**	**20.000**	**371.200**	**-**	**993.819-**	**-**	**714.896**	**350.000-**	**545.427**	**330.000-**
Vennootschapsbelasting	**-**	**29.659-**	**29.659-**	**20.000-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**29.659-**	**20.000-**
Mutaties in reserves gedurende het jaar	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	**350.000**	**350.000**	**350.000**	**350.000**
Gerealiseerde resultaat	**-**	**423.491**	**423.491**	**-**	**371.200**	**-**	**993.819-**	**-**	**1.064.896**	**-**	**865.768**	**-**

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. Er wordt geen gebruik gemaakt van duurzame waardeverminderingen.

De afschrijvingspercentages zijn gehanteerd conform de financiële verordening, zijnde:
- (ver)nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen – 2 % per jaar;
- Nieuwbouw/renovatie tijdelijke bedrijfsgebouwen – 4 % per jaar;
- Renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen – 4 % per jaar;
- Technische installaties in bedrijfsgebouwen – 4 % per jaar;
- Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen – 10 % per jaar;
- Telefooninstallaties – 10 % per jaar;
- Inrichting/inventaris – 10 % per jaar;
- (kantoor)Meubilair – 10 % per jaar;
- Media-apparatuur (beamer, narrowcasting etc.) – 10 % per jaar;
- Overige Automatiseringsapparatuur – 20 % per jaar;
- Vervoermiddelen – 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. Er wordt geen gebruik gemaakt van duurzame waardeverminderingen.

Voorraden
Voorraden betreffen uitsluitend gereed product/ handelsgoederen. Deze worden gewaardeerd tegen de inkoopprijs. Voorraden in het kader van Covid-19 zijn gewaardeerd tegen de lagere van de verkrijgingsprijs of marktwaarde.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar
De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

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.

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

Vlottende schulden met een rente typische 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.

6 Financiële toelichting

6.2 Toelichting balans

De financiële toelichting voor de balans vindt plaats middels vergelijking tussen de stand per 31 december 2020 en de stand per 31 december 2019.

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
GGD (exclusief COVID):		
• Hogere bijdrage plusproducten	261.653	
• Incidentele lasten		2.965
• Incidentele baten		25.032
• Saldering diverse lagere voordelen	189.835	
Subtotaal GGD		
Voordelig Saldo	**423.491**	
Veilig Thuis		
• Incidentele en overige bijdragen	1.832	
• Lagere personeelslasten	535.505	
• Hogere huisvestingslasten		92.789
• Lagere beheers- en administratielasten	20.984	
• Hogere rente en afschrijvingslasten		46.507
• Lagere automatiseringslasten	26.055	
• Verschuiving overhead		73.880
Subtotaal Veilig Thuis		
Voordelig Saldo	**371.200**	
Jeugd Gezondheidszorg		
• Hogere bijdrage gemeenten basispakket	24.174	
• Hogere bijdrage Rijk/Provincies	697.860	
• Lagere overige bijdrage		669.928
• Incidentele lasten		1.015.788
• Incidentele baten	50.993	
• Lagere personeelslasten	143.383	
• Hogere huisvestingslasten, lasten vervoermiddelen		253.755
• Hogere lasten afschrijvingen, rente en uitvoering derden		1.251
• Lagere automatiseringslasten	37.860	
• Lagere beheers- en administratielasten	299.852	
• Hogere lasten medische middelen		13.100
• Verschuiving overhead		294.119
Subtotaal Jeugd Gezondheidszorg		
Nadelig Saldo		**993.819**
Acute Zorg:		
• Hogere inkomsten NZA	1.117.073	
• Hogere overige bijdragen en bijdrage Rijk/Provincies	213.071	
• Incidentele bijdragen en lasten	73.664	
• Lagere personeelslasten	177.259	
• Hogere huisvestingslasten		10.385
• Hogere lasten afschrijvingen, rente en uitvoering derden		161.216
• Hogere beheers- en administratielasten		195.179
• Hogere lasten vervoermiddelen		94.103
• Lagere automatiseringslasten	218.679	
• Lagere lasten medische middelen	298.032	
• Verschuiving overhead		571.999
Subtotaal Acute zorg		
Voordelig *Saldo*	**1.064.896**	
Verschil resultaat na VPB tussen realisatie en begroting	**865.768**	

Algemeen:
Het jaar 2020 is 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 hieronder in hoofdlijnen worden toegelicht. Andere in het oog springende afwijkingen worden op programma-niveau toegelicht.

COVID-19/ GGD:
In oktober 2020 is de zogenaamde technische begrotingswijziging opgesteld, waarbij tevens rekening is gehouden met de te verwachten COVID-19 lasten. Reeds bij de bespreking in het Algemeen Bestuur in november is aangegeven dat de realisatie van de COVID-19 lasten 2020 tot grote verschillen kan leiden. Dit heeft o.a. te maken met het feit dat we toen net een 2e golf zaten en het nog onduidelijk was hoe deze zich ging ontwikkelen, de nog lopende discussie over de zorgbonus, het nog niet gereed zijn van een verantwoordingsinstrucitie, onduidelijkheid over aantallen testen die door buitenlands labs uitgevoerd zouden worden en het per dag wisselende beleid c.q. opdracht vanuit Den Haag.

- De **baten** zijn een directe resultante van de gemaakte kosten en daarmee net zoals de kosten lager dan begroot.

- De lagere **personeelslasten** zijn een direct gevolg van het feit dat de 2e golf in Limburg later en minder heftig heeft doorgezet. Hierdoor is minder personeel nodig geweest om te testen en dus ook om Bron- en contactonderzoek te verrichten. Tevens zijn gedurende de 2e golf een tijdlang geen volledige bron- en contactonderzoeken (gemiddeld 8 uur inzet per onderzoek) maar risico-gestuurd bron en contactonderzoek uitgevoerd (tussen de 0,5 en 4 uur inzet per onderzoek).

- De **medische middelen** hebben betrekking op het testen en de daarmee samenhangende kosten van het lab. In Zuid-Limburg zijn ruim 224.000 testen sinds 1 juni afgenomen. De kosten per test bedragen € 65. In totaliteit is sinds 1 juni voor 14,5 mln. euro aan labkosten gemaakt. Daarnaast is voor 4 ton van februari tot en met mei aan labkosten gemaakt. De kosten van de Nederlandse labs zijn bij de GGD 'en gedeclareerd, de buitenlandse labkosten zijn rechtstreeks door de laboratoria-landelijk gedeclareerd. In de technische begrotingswijziging hebben we rekening gehouden met de volledige declaratie van de labkosten via de GGD.

- De **huisvestinglasten** zijn hoger omdat we in december de opdracht hebben ontvangen om een extra grote teststraat, een zogenaamde XL straat, in te richten.

- In de technische begrotingswijziging zijn ook voor COVID ***Overheadkosten*** opgenomen. In de realisatie zijn deze kosten verantwoord als directe kosten in het kader van COVID. Het zijn alleen de meerkosten die direct te maken hebben met de bestrijding van COVID waarmee de reguliere definitie van overhead voor deze kosten niet van toepassing is.

Veilig Thuis:
2020 is het eerste jaar waarin de begroting niet is gebaseerd op nacalculatie (de zogenaamde 5% regel) en geen ingroei meer kent (2019). Omdat bij het opstellen van de begroting nog veel onduidelijkheid was over de ontwikkeling van het aantal meldingen is de begroting 2020 opgesteld rekening houdend met het landelijk berekende maximale scenario. In 2020 zien we, ondanks COVID, dat dit maximale scenario niet is opgetreden waardoor met name de personele kosten achterblijven bij de begroting.

JGZ:

Hieronder zijn kort de belangrijkste afwijkingen weergegeven binnen JGZ:

- De grootste afwijking binnen JGZ (€ 1.015.000 incidenteel) is een gevolg van een vergoeding aan de latende organisaties inzake achterblijvende kosten. Deze kosten moeten boekhoudkundig via het resultaat worden verwerkt en mogen niet als een balanspost worden verwerkt.

- Twee grote afwijkingen in de baten worden veroorzaakt door een verschuiving van overige bijdrage naar bijdrage Rijk/Provincies (€ 698.000) voor het rijksvaccinatieprogramma (RIVM) en de subsidie opleiding De realisatie is op een ander opbrengstniveau gepresenteerd dan oorspronkelijk begroot. Het betreft hier een verschuiving van baten.

Acute Zorg:

Hieronder zijn kort de belangrijkste afwijkingen weergegeven binnen Acute zorg:

- Opbrengst NZA (1,1 mln.): Op basis van het Sectorakkoord ambulancezorg 2020 heeft een additionele bekostiging plaatsgevonden. Deze bekostiging is gericht op het dekken van de cao-aanpassingen en de kosten die samenhangen met de hogere instroom van studenten. Daarnaast is de bijdrage van de NZA aangepast aan de prijscompensatie (index) en het RIVM-referentiekader waardoor het aantal diensten is toegenomen.

- De hogere overige bijdragen en bijdragen Rijk/Provincies zijn voor €200.000 het gevolg de hogere uitgave FLO-VOP 2020 die via VWS worden vergoed.

- De incidentele bijdragen (€ 73.000) betreffen het vervallen een opgenomen verplichtingen van 50% contributie aan Axira over de jaren 2018 en 2019.

- De lagere personeelslasten (€ 177.000) worden o.a. veroorzaakt doordat vacatures niet of later in 2020 zijn ingevuld.

- Hogere lasten afschrijvingen, rente en uitvoering derden (€ 161.000) wordt o.a. veroorzaakt door de Ambulance als gevolg van inzet derden.

- De hogere beheers en administratielasten worden veroorzaakt doordat de dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren ruim € 55.000 hoger was dan begroot. De accountantskosten en de advieskosten zijn a.g.v. nieuwe prijsstellingen ook iets hoger uitgevallen.

- De afwijking van de lasten van vervoermiddelen (€ 91.000) worden veroorzaakt door hogere verzekeringspremie en hogere onderhoudskosten.

- De lagere automatiseringslasten (€ 218.000) zijn veroorzaakt doordat niet alle geplande ICT-investeringen in 2020 hebben plaatsgevonden.

6.2.2 Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

Investeringen met economisch nut	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Boekwaarde per 1-1	**20.725.446**	**20.878.919**
Inbreng activa JGZ BV	181.760	0
Investeringen	5.074.390	1.701.129
Afschrijvingen boekjaar	2.304.139	1.854.599
Boekwaarde per 31-12	23.677.457	20.725.449
Ingebruikname 2020/ 2019	428.171	1.386.939
Totaal	**24.105.628**	**22.112.388**

Voor een specificatie verwijzen we naar de bijlage 1: "Activastaat (Staat C)".

De investeringen bedragen € 5.074.390 De belangrijkste nieuwe investeringen in 2020 betreffen:

- Bij het bedrijfsonderdeel Acute Zorg is grond aangekocht voor een bedrag van € 293.893. Hierop is een pand gebouwd voor een bedrag van € 2.020.758. En technische installaties voor een bedrag van € 55.995.
- Bij het bedrijfsonderdeel Acute Zorg is 1 ambulance aangeschaft voor een bedrag groot € 215.082
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD is een huurpand verbouwd en in gebruik genomen voor een bedrag van € 180.519.
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD hebben investeringen plaatsgevonden in de automatisering voor een bedrag groot € 1.212.717 en bij de Acute Zorg voor € 406.852.
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD is media-apparatuur aangeschaft voor een bedrag van € 150.981.
- Bij het bedrijfsonderdeel GGD is in 2020 inventaris en kantoormeubilair aangeschaft voor een bedrag van € 449.218 en bij de Acute Zorg voor € 88.375.

De post ingebruikname (€ 428.171) betreft de investeringen die weliswaar geactiveerd zijn maar nog niet in gebruik zijn.

Bijdragen van derden en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen hebben zich niet voor gedaan in 2020.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	207.469	189.469
Toevoegingen	-	18.000
Onttrekkingen	-	-
Overige mutaties	-	-
Saldo per 31-12	**207.469**	**207.469**

In december 2019 heeft de effectuering van de overdracht van de aandelen in JGZ BV plaatsgevonden.

Vlottende activa

Voorraden	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Voorraad vaccins	6.094	7.507
Voorraad beschermingsmiddelen	206.929	-
Totaal	**213.023**	**7.507**

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

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar:

Vorderingen op openbare lichamen	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Vordering op deelnemende gemeenten	313.742	1.048.560
Overige vordering op openbare lichamen	247.815	194.619
Totaal	**561.557**	**1.243.179**

De vordering op deelnemende gemeenten heeft betrekking op de vordering op alle gemeenten inzake facturering kinderopvang; SMA en FGK. De overige vordering op openbare lichamen betreft voornamelijk GGD-GHOR Nederland van diverse projecten.

Rekeningen courant	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Rekening courantverhouding RAV/NZA	2.074.324	1.284.408
Saldo per 31-12	**2.074.324**	**1.284.408**

Dit betreft de rekening courantverhouding, nog in tarieven te verrekenen, tussen de RAV en de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA). Als gevolg van de vaststelling van de cao-verhoging van 2020 valt de Nacalculatie 2020 ruim € 755.000 hoger uit en daarmee ook de vordering op de NZA. In de rekening courant verhouding zitten nog afrekeningen van 2018 en 2019.

Overige vorderingen	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Overige vorderingen	2.273.214	1.511.458
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-246.587	-145.000
Totaal	**2.026.627**	**1.366.458**

De afwikkeling van de overige vorderingen kent een normaal verloop. De overige vorderingen betreffen de debiteurenstand per 31 december 2020. De voorziening dubieuze debiteuren heeft voornamelijk betrekking op de openstaande debiteuren RAV.

Debiteuren inzake Covid-19 staan door de coronaproblematieken langer open. De verwachting is dat deze bedragen in 2021 worden ontvangen en zijn derhalve niet als oninbaar opgenomen.

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**	**796.493**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**1.788.786**	**2.495.542**	**3.815.752**	**4.922.823**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	992.293	1.699.049	3.019.260	4.126.331
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	106.199.000			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	106.199.000			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	796.492,50			
(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)	3.577.571	4.991.083	7.631.504	9.845.646
(5b)	Dagen in het kwartaal	2	2	2	2
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.788.786	2.495.542	3.815.752	4.922.823

De overschrijving van het drempelbedrag komt door de extra complexiteit en onzekerheid als gevolg van de declaraties van de coronakosten.

Liquide middelen	**31 dec. 2020**	**31 dec. 2019**
Kas	3.116	2.047
Bank	6.705.944	3.435.544
Totaal	**6.709.060**	**3.437.591**

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

Overlopende activa	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Overige vorderingen en overlopende activa	5.999.841	890.653
Nog te ontvangen van Rijk	9.321.891	165.099
Nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen	294.904	362.777
Totaal	**15.616.636**	**1.418.529**

De afwikkeling van de overlopende activa kent een normaal verloop.

6.2.3 Passiva

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Algemene Reserve	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	2.451.332	3.210.226
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen reeds goedgekeurd door het Bestuur	350.000	200.000
Mutaties vanuit resultaatbestemming	-468.014	-558.894
Resultaat projectkosten 1 JGZ nog te bestemmen	-275.994	
Totaal	**1.357.324**	**2.451.332**

Het nog te bestemmen resultaat 2019 groot € -468.014 negatief is conform het besluit Algemeen Bestuur d.d. 8 april 2020 verwerkt in de jaarrekening 2020. Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur besloten "Het negatieve resultaat GGD project 1 JGZ nog te bestemmen bij de afronding van het project in 2020".

Specificatie Algemene reserve:

Algemene Reserve GGD	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	154.486	218.403
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	-
Mutaties vanuit resultaatbestemming	11.455	-63.917
Resultaat projectkosten 1 JGZ nog te bestemmen	-275.994	
Totaal	**-110.053**	**154.486**

Het Algemeen Bestuur heeft op 8 april 2020 besloten het reguliere resultaat 2019 (€ 11.455) van de programmalijn GGD ten gunste te brengen van de Algemene Reserve GGD (De reserve heeft bufferfunctie). Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur besloten "Het negatieve resultaat GGD project 1 JGZ nog te bestemmen bij de afronding van het project in 2020".

Algemene Reserve Veilig Thuis	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	-14.547	35.514
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	-
Mutaties vanuit resultaatbestemming	12.867	-50.061
Totaal	**-1.680**	**-14.547**

Het Algemeen Bestuur heeft op 8 april 2020 besloten het positieve resultaat 2019 van de programmalijn Veilig Thuis toe te voegen aan de Algemene Reserve Veilig Thuis (De reserve heeft een egalisatie functie).

Algemene Reserve RAV	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	2.311.393	2.956.309
Onttrekkingen reeds goedgekeurd door het Bestuur	350.000	200.000
Mutaties vanuit resultaatbestemming	-492.336	-444.916
Saldo per 31-12	**1.469.057**	**2.311.393**
Resultaat 2020/2019	**1.064.896**	**-492.336**

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.

Bestemmingsreserve	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	106.485	154.737
Toevoegingen	-	-
Onttrekkingen	-	48.252
Mutatie vanuit resultaatbestemming	-	-
Saldo per 31-12	**106.485**	**106.485**

Specificatie bestemmingsreserve:

Bestemmingsreserve MOA	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	-	48.252
Toevoeging	-	-
Onttrekkingen	-	48.252
Mutatie vanuit resultaatbestemming	-	-
Saldo per 31-12	**-**	**-**

Van de MOA zijn gelden ontvangen die bestemd zijn voor het opvangen van de frictie-kosten en toekomstige projecten met betrekking tot asielzoekers. De bestemmingsreserve is in 2019 volledig aangewend.

Bestemmingsreserve FOR GMP	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	106.485	106.485
Toevoeging	-	-
Onttrekkingen	-	-
Mutatie vanuit resultaatbestemming	-	-
Saldo per 31-12	**106.485**	**106.485**

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).

Voorzieningen

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	296.273	233.362
Toevoeging	203.211	144.722
Aanwending	90.480	81.811
Vrijval	-	-
Saldo per 31-12	**409.004**	**296.273**

Specificatie voorzieningen:

Voorziening onderhoud hoofdkantoor	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	121.417	61.156
Toevoeging	92.461	92.461
Aanwending	33.714	32.200
Vrijval	-	-
Saldo per 31-12	**180.164**	**121.417**

Voor het hoofdkantoor in Heerlen is een meerjaren onderhoudsplan opgesteld. De vernieuwbouw van het pand in Heerlen dateert uit 2018.

Voorziening onderhoud gebouwen RAV	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	174.856	172.206
Toevoeging	110.750	52.261
Aanwending	56.766	49.611
Vrijval	-	-
Saldo per 31-12	**228.840**	**174.856**

Voor de ambulanceposten van de RAV zijn meerjaren onderhoudsplannen opgesteld. Het onderhoudsplan van het nieuwe pand Landgraaf start per 1-1-2021. Het pand Landgraaf is per 1 november 2020 in gebruik genomen. De overige onderhoudsplannen zijn conform voorgaande jaren.

Vaste schulden met een rente typische looptijd van langer dan één jaar:

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen:	31 dec. 2020	31 dec. 2019
1. NWB 1,51%	7.400.000	7.600.000
2. BNG 5,08%	1.012.500	1.162.500
3. NWB 0,77%	1.200.000	1.300.000
4. BNG 5,00%	950.000	1.000.000
5. BNG 1,655%	1.816.667	1.883.333
6. BNG 0,08%	1.200.000	1.600.000
7. BNG 1,50%	1.450.000	1.500.000
8. BNG -0,30%	1.750.000	1.950.000
9. BNG -0,45%	2.800.000	3.500.000
Totaal	**19.579.167**	**21.495.833**

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. 2020	31 dec. 2019
Saldo per 1-1	21.495.833	15.512.500
Opnamen	-	7.000.000
Aflossingen lopend boekjaar	1.916.666	1.016.667
Saldo per 31-12	**19.579.167**	**21.495.833**

De totale rentelast van de leningen bedraagt € 261.135 in het verslagjaar. De aflossingsverplichting korter dan één jaar (2021) bedraagt € 1.916.667.

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar:

Banksaldi	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Kasgeldlening	10.000.000	-
Totaal	**10.000.000**	**-**

Eind 2020 betreft dit een kasgeldlening BNG.

Rekeningen courant	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Rekening courantverhouding Veiligheidsregio ZL	161.953	163.943
Rekening courantverhouding GGD-JGZ BV	914.389	-
Saldo per 31-12	**1.076.342**	**163.943**

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.

Overige schulden	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Pensioenpremie en sociale lasten	567.652	592.223
Loonheffing	2.529.142	1.855.705
Omzetbelasting	93.935	103.233
Overige schulden en nog te betalen bedragen	10.584.602	2.663.833
Totaal	**13.775.331**	**5.214.994**

Het saldo van de overige schulden bestaat uit openstaande posten inzake het normale handelsverkeer. De afwikkeling hiervan kent een normaal verloop. De stijging t.o.v. 2019 heeft te maken met de betalingsverplichtingen in het kader van COVID-19.

Overlopende passiva	31 dec. 2020	31 dec. 2019
Nog te betalen aan de Nederlandse overheden	2.434.011	1.853.603
Onderhanden werk projecten	495.669	194.521
Onderhanden werk Veilig Thuis	-	-
Vooruit ontvangen bedragen	1.415.223	44.554
Totaal	**4.344.903**	**2.092.678**

De afwikkeling van de overlopende passiva kent een normaal verloop.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, zijn hieronder gespecificeerd:

	Saldo 1 januari 2020	Ontvangen bedragen	Verrichte werkzaamheden	Terug-betalingen	Saldo 31 december 2020
	€	€	€	€	€
Europese overheidslichamen					
Interreg V-A Euregio Maas-Rijn	-38.881	7.953	16.069	0	-46.997
Het Rijk					
Provincie Limburg	407.485	785.259	531.298	0	661.446
RIVM	-15.069				-15.069
RVO	89.297	106.704	156.211	0	39.790
VWS	81.722	0	9.310	0	72.412
ZonMW	-4.991	26.640	-27.088	0	48.737
GGD GHOR Nederland	0	0	-18.057	0	18.057
VNG	0	0	-153.600	0	153.600
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Gemeente Eijsden-Margraten	11.000	0	-2.000	0	13.000
Gemeente Heerlen	12.000	14.843	51.906	0	-25.063
Gemeente Maastricht	53.810	0	108.012	0	-54.202
Gemeente Beekdaelen	0	0	-605	0	605
Stadsregio Parkstad Limburg	0	153.000	23.377	0	129.623
Totaal van de van EU en NL overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	596.373	1.094.398	694.833	0	995.939

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 € 2.327.184.
- De aangegane huurverplichtingen op balansdatum inzake CJG's en ambulancepost bedragen € 7.394.502.
- De vakantiegeldverplichting RAV en 1JGZ op balansdatum bedraagt € 671.343.
- De verplichting eindejaarsuitkering 1JGZ bedraagt € 65.245.
- De aangegane leaseverplichtingen bedragen € 291.743.
- De aangegane verplichtingen inhuur derden bedragen op balansdatum € 431.235.
- De aangegane verplichtingen inzake COVID-19 bedragen op balansdatum € 1.105.125.
- GGD ZL heeft een bankgarantie afgegeven voor een bedrag van € 17.575.

Gebeurtenissen na balansdatum
Vanaf februari 2020 zijn we in Nederland geconfronteerd met COVID-19. Het Rijk heeft besloten dat alle kosten en gederfde inkomsten in verband met COVID-19 (Corona) kunnen worden gedeclareerd bij het Rijk. Hierdoor zal COVID-19 geen financieel resultaat tot gevolg hebben in de jaarrekening 2020 en 2021. Echter lasten en baten zullen wel sterk stijgen en afwijken ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. De gemaakte COVID-19 kosten in 2020 zullen ook sterk afwijken van de verwachte kosten 2021, aangezien in 2021 is gestart met vaccineren. Omdat het verloop en de bestrijding van het virus grillig verloopt, is het moeilijk in te schatten wat de financiële impact zal zijn.

Wat de impact van het COVID-19 op financieel en beleidsmatig terrein zal hebben voor de jaren 2022 en verder is ook nog ongewis.

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.

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 2020 in €	Begroting 2020 in €
Bijdrage gemeenten basispakket	29.109.016	29.059.283
Tarieven gemeenten	2.963.994	3.535.740
Bijdrage gemeenten plusproducten	651.344	-
Bijdrage Rijk/Provincies	29.030.680	48.273.362
Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit	22.683.288	20.557.949
Overige bijdragen	5.816.997	4.772.756
Incidentele baten	99.625	-
Totaal	**90.354.944**	**106.199.090**

Bijdrage gemeenten basispakket
De gerealiseerde baten uit gemeenten zijn verantwoord onder de eerste 3 posten die gesaldeerd een kleine afwijking kennen.

Bijdrage VWS (Rijk) - COVID-19
De lagere baten t.a.v. COVID worden nader toegelicht onder 5.2.1 toelichting op het resultaat.

Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit
De Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit € 22.683.288 is inclusief de vergoeding voor COVID-19 voor een bedrag van € 1.008.266. Daarmee bedraagt de reguliere NZA-vergoeding € 21.675.022 voor 2020. Een stijging van ruim € 1.117.000 ten opzichte van de begroting 2020. Op basis van het Sectorakkoord ambulancezorg 2020 heeft een additionele bekostiging plaatsgevonden. Deze bekostiging is gericht op het dekken van de kosten van de CAO maar ook van de kosten die samenhangen met de hogere instroom van studenten. Vorenstaande is verwerkt in de Nacalculatie 2020 en leid tot een stijging van € 775.000. De resterende € 342.000 betreffen de verhoging door de index en de verhoging van het aantal diensten op basis van de RIVM-referentiekader 2019.

Met betrekking tot de vaststelling van de Nacalculatie 2020:
De gerealiseerde baten over 2020 bedragen € 24.746.638; conform de voorlopige nacalculatie bedraagt het budget 2020 van de RAV € 21.675.022. Het reguliere verschil van € 3.071.616 (terug te betalen) wordt definitief verrekend met de zorgverzekeraars, nadat de definitieve nacalculatie 2020 is voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. Daarnaast vindt de afrekening van de COVID-19 kosten plaats bij de nacalculatie 2020. Een en ander betekent dat na verrekening van de COVID-19 vergoeding (€ 1.008.266) een bedrag van € 2.063.350 (terug te betalen) verrekend zou moeten worden met de Zorgverzekeraars.

Overige bijdragen
De hogere overige bijdragen en bijdragen Rijk/Provincies zijn voordeliger omdat o.a. de baten van de FLO-VOP 2020 via VWS hoger zijn dan begroot. In de begroting 2020 is de FLO-VOP 2020 verantwoord onder de overige bijdragen, in de jaarrekening 2020 zijn deze verantwoord onder de Bijdrage Rijk omdat deze ontvangsten komen van VWS. Derhalve heeft hier een verschuiving plaatsgevonden.

Incidentele baten
De incidentele baten betreffen grotendeels het vervallen van een opgenomen verplichting van 50% contributie aan Axira over de jaren 2018 en 2019 (€ 73.000).

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).

6.3.2 Lasten

Personeelslasten	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Personeelslasten	50.100.368	58.361.706
Totaal	**50.100.368**	**58.361.706**

De lagere personeelslasten wordt met name veroorzaakt door COVID. Dit wordt nader toegelicht onder 5.2.1 toelichting op het resultaat.

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 2020 **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	€ 176.931	€ 159.583
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.957	€ 21.458
Subtotaal	*€ 198.888*	*€ 181.041*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	N.v.t.
Bezoldiging	€ 198.888	€ 181.041
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.

Gegevens 2019		
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	€ 171.386	€ 153.330
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.073	€ 20.531
Subtotaal	***€ 192.459***	***€ 173.861***
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**€ 194.000**	**€ 194.000**
Bezoldiging	***€ 192.459***	***€ 173.861***

Het WNT normbedrag voor 2020 bedraagt € 201.000 (2019: € 194.000). De bezoldiging van de directie van de GGD Zuid Limburg overschrijdt het WNT normbedrag niet.

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 2020 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 2020 deze functie onbezoldigd vervuld. De GGD Zuid Limburg beschikt verder niet over een toezichthoudend orgaan en er zijn geen functionarissen die de gestelde normbedragen overschrijden.

Het Algemeen en Dagelijks Bestuur is per 1-1-2021 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. R. Dupont*	Lid Algemeen bestuur
dhr. J. Essers	Lid Algemeen bestuur
dhr. M.J.J.M. Gulpen	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.

Huisvestingslasten	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Huisvestingslasten	4.385.237	3.614.121
Totaal	**4.385.237**	**3.614.121**

De hogere huisvestingslasten wordt met name veroorzaakt door COVID. Dit wordt nader toegelicht onder 5.2.1 toelichting op het resultaat.

Afschrijvingslasten	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Afschrijvingslasten	1.305.870	1.350.618
Totaal	**1.305.870**	**1.350.618**

De afschrijvingslasten liggen in lijn met de begroting.

Rentelasten en bankkosten	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Rentelasten en bankkosten	291.962	100.000
Totaal	**291.962**	**100.000**

De overschrijding van de rentelasten is te verklaren uit enerzijds de hogere rentelasten op nieuw afgesloten langlopende leningen en anderzijds door een verschuiving van overheadkosten naar rente en bankkosten.

Beheers- en administratielasten	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Beheers- en administratielasten	2.023.467	1.1706.634
Totaal	**2.023.467**	**1.706.634**

De beheers- en administratielasten zijn hoger dan de begroting. Deze hogere kosten wordt o.a. veroorzaakt door een toename van de storting in de voorziening dubieuze debiteuren bij de RAV.

Lasten vervoermiddelen	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Lasten vervoermiddelen	996.232	859.500
Totaal	**996.232**	**859.500**

De afwijking van de lasten van vervoermiddelen worden veroorzaakt doordat de verzekeringspremie en de onderhoudskosten allen een hogere prijscompensatie hadden dan begroot.

Lasten automatisering	Rekening 20 in €	Begroting 2019 in €
Automatiseringslasten	1.547.119	2.142.500
Totaal	**1.547.119**	**2.142.500**

De automatiseringslasten zijn lager als gevolg van een verschuiving naar de overhead. Omdat een aantal kosten niet op medewerker niveau zijn te splitsen kunnen deze in de jaarrekening niet als directe kosten worden verwerkt.

Lasten medische middelen	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Lasten medische middelen	17.049.829	24.502.085
Totaal	**17.049.829**	**24.502.085**

De lagere lasten medische middelen wordt met name veroorzaakt door COVID. Dit wordt nader toegelicht onder 5.2.1 toelichting op het resultaat.

Lasten uitvoering van derden	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Lasten uitvoering van derden	553.091	397.500
Totaal	**553.091**	**397.500**

Hogere lasten uitvoering derden wordt o.a. veroorzaakt door de Ambulance als gevolg van inzet derden.

Incidentele lasten	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Incidentele lasten	1.018.753	-
Totaal	**1.018.753**	**-**

De incidentele lasten zijn het gevolg van de vergoeding aan de latende organisaties JGZ (0-4 jaar) voor achterblijvende kosten.

Overhead	Rekening 2020 in €	Begroting 2020 in €
Overhead	10.537.589	13.494.426
Totaal	**10.537.589**	**13.494.426**

De lagere overhead wordt met name veroorzaakt door COVID. Dit wordt nader toegelicht onder 5.2.1 toelichting op het resultaat.

7 Voorstel tot resultaatbestemming

7.1 Voorstel tot resultaatbestemming na aanwending bestemmingsreserve

Het resultaat 2020 na vennootschapsbelasting en voor de mutaties in de reserves bedraagt € 515.768 positief. De reeds goedgekeurde onttrekkingen aan de reserves in 2020 bedragen € 350.000 waardoor een nog te bestemmen resultaat van € 865.768 positief resteert.

De mutaties aan de reserves zijn als volgt:

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

Het voorstel is om het positieve reguliere bedrijfsresultaat € 865.768 als volgt te bestemmen:

Voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat	
Resultaat JGZ nog te bestemmen bij vaststelling begroting 2022	-1.029.081
Subtotaal	**-1.029.081**
Index 2020 niet doorvoeren, storting aan deelnemende gemeenten	149.478
Resultaat GGD (excl. index 2020), storting aan deelnemende gemeenten	358.043
Resultaat VT (excl. index 2020), storting aan deelnemende gemeenten	322.431
Subtotaal	**-199.128**
Ten gunste te brengen van de Algemene Reserve RAV	1.064.896
Totaal	**865.768**

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.

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 2020	Begroting 2020	Verschil
Personeelslasten	15.798.757	23.203.948	- 7.405.191
Overige lasten	23.011.573	33.392.417	-10.380.844

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 2020	Begroting 2020	Verschil
Personeelslasten	4.868.982	5.404.487	-535.505
Overige lasten	1.975.137	1.809.000	166.137

De afwijking van de begroting is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken.

Jeugdgezondheidszorg	Rekening 2020	Begroting 2020	Verschil
Personeelslasten	11.779.400	11.922.783	-143.383
Overige lasten	6.367.550	5.127.249	1.240.301

De afwijking van de begroting is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken.

Acute zorg	Rekening 2020	Begroting 2020	Verschil
Personeelslasten	17.653.229	17.830.488	-177.259
Overige lasten	8.354.889	7.838.718	516.171

De afwijking van de begroting is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken.

9 Controleverklaring jaarrekening 2020

Bijlage 1 Activastaat

Materiële vaste activa staat	Aanschaf-waarde 1-1-2020 €	Cumulatieve afschrijving t/m 2019 €	Boekwaarde per 1-1-2020 €	Investeringen 2020 €	Verminderingen 2020 €	Reguliere afschrijving 2020 €	Afschrijving verminderingen 2020 €	Aanschaf-waarde 31-12-2020 €	Cumulatieve afschrijving t/m 2020 €	Boekwaarde per 31-12-2020 €
GRONDEN EN TERREINEN										
1. Terreinen										
GGD	1.343.750	-	1.343.750					1.343.750	-	1.343.750
RAV-Ambulancedienst	675.000	-	675.000	293.893,00				968.893	-	968.893
Totaal	**2.018.750**	**-**	**2.018.750**	**293.893**	**-**	**-**	**-**	**2.312.643**	**-**	**2.312.643**
TOTAAL GRONDEN EN TERREINEN	**2.018.750**	**-**	**2.018.750**	**293.893**	**-**	**-**	**-**	**2.312.643**	**-**	**2.312.643**
BEDRIJFSGEBOUWEN										
2. (Ver)nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen										
GGD	7.370.426	294.817	7.075.609			147.408		7.370.426	442.225	6.928.201
JGZ BV	43.073	24.026	19.047			2.154		43.073	26.180	16.893
RAV-Ambulancedienst	3.011.507	398.405	2.613.102	2.020.758		66.965		5.032.265	465.370	4.566.895
Totaal	**10.425.006**	**717.248**	**9.707.758**	**2.020.758**	**-**	**216.527**	**-**	**12.445.764**	**933.775**	**11.511.989**
3. Nieuwbouw/renovatie, restauratie en aankoop kantoren en tijdelijke bedrijfsgebouwen										
GGD	137.976	32.021	105.955	180.519		19.618		318.495	51.639	266.856
RAV-Ambulancedienst	668.736	391.931	276.805			62.778		668.736	454.709	214.027
Totaal	**806.712**	**423.952**	**382.760**	**180.519**	**-**	**82.396**	**-**	**987.231**	**506.348**	**480.883**
4. Technische installaties in bedrijfsgebouwen										
GGD	2.916.302	233.304	2.682.998			116.652		2.916.302	349.956	2.566.346
RAV-Ambulancedienst	533.674	46.700	486.974	55.995		22.339		589.669	69.039	520.630
RAV-Meldkamer	105.204	69.941	35.263			7.014		105.204	76.955	28.249
Totaal	**3.555.180**	**349.945**	**3.205.235**	**55.995**	**-**	**146.005**	**-**	**3.611.175**	**495.950**	**3.115.225**
5. Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen										
GGD	66.319	12.959	53.360			6.632		66.319	19.591	46.728
RAV-Ambulancedienst	10.275	2.055	8.220			1.028		10.275	3.083	7.192
Totaal	**76.594**	**15.014**	**61.580**	**-**	**-**	**7.660**	**-**	**76.594**	**22.674**	**53.920**
TOTAAL BEDRIJFSGEBOUWEN	**14.863.492**	**1.506.159**	**13.357.333**	**2.257.272**	**-**	**452.588**	**-**	**17.120.764**	**1.958.747**	**15.162.017**
VERVOERMIDDELEN										
6. Vervoermiddelen										
GHOR	603.685	293.533	310.152		250.254	65.165	250.254	353.431	108.444	244.987
RAV-Ambulancedienst	3.952.560	1.955.671	1.996.889	215.082	-	682.149	-	4.167.642	2.637.820	1.529.822
Totaal	**4.556.245**	**2.249.204**	**2.307.041**	**215.082**	**250.254**	**747.314**	**250.254**	**4.521.073**	**2.746.264**	**1.774.809**
TOTAAL VERVOERMIDDELEN	**4.556.245**	**2.249.204**	**2.307.041**	**215.082**	**250.254**	**747.314**	**250.254**	**4.521.073**	**2.746.264**	**1.774.809**

OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA										
7. Inrichting / inventaris										
GGD	529.299	86.588	442.711	154.150		63.839		683.449	150.427	533.022
JGZ BV	259.270	140.100	119.170			21.263		259.270	161.363	97.907
GHOR	102.287	9.843	92.444			10.229		102.287	20.072	82.215
RAV-Ambulancedienst	333.313	91.044	242.269	78.955		31.121		412.268	122.165	290.103
RAV-Meldkamer	4.286	4.286	-					4.286	4.286	-
Totaal	**1.228.455**	**331.861**	**896.594**	**233.105**	**-**	**126.452**	**-**	**1.461.560**	**458.313**	**1.003.247**
8. (Kantoor)meubilair										
GGD	931.763	184.114	747.649	295.068		110.388		1.226.831	294.502	932.329
RAV-Ambulancedienst	147.617	29.523	118.094	9.420		14.919		157.037	44.442	112.595
Totaal	**1.079.380**	**213.637**	**865.743**	**304.488**	**-**	**125.307**	**-**	**1.383.868**	**338.944**	**1.044.924**
9. Media-apparatuur										
GGD	**211.053**	**22.864**	**188.189**	**150.981**		**22.443**		**362.034**	**45.307**	**316.727**
10. (Mobiele) automatiseringsapparatuur										
GGD	1.874.228	1.568.282	305.946	1.212.717		478.364		3.086.945	2.046.646	1.040.299
GHOR			-	93.762		18.231		93.762	18.231	75.531
RAV-Ambulancedienst	410.434	378.707	31.727	313.090		114.792		723.524	493.499	230.025
RAV-Meldkamer	218.586	218.586	-					218.586	218.586	-
Totaal	**2.503.248**	**2.165.575**	**337.673**	**1.619.569**	**-**	**611.387**	**-**	**4.122.817**	**2.776.962**	**1.345.855**
11. Overige automatiseringsapparatuur										
GGD	242.260	92.064	150.196			48.452		242.260	140.516	101.744
JGZ BV	110.248	66.707	43.541			23.011		110.248	89.718	20.530
RAV-Ambulancedienst	47.680	19.073	28.607			9.536		47.680	28.609	19.071
Totaal	**400.188**	**177.844**	**222.344**	**-**	**-**	**80.999**	**-**	**400.188**	**258.843**	**141.345**
12. Medische apparatuur										
RAV-Ambulancedienst	2.151.261	1.543.263	607.998			103.512		2.151.261	1.646.775	504.486
Totaal	**2.151.261**	**1.543.263**	**607.998**	**-**	**-**	**103.512**	**-**	**2.151.261**	**1.646.775**	**504.486**
13. Communicatie-apparatuur										
RAV-Ambulancedienst	465.970	361.503	104.467			33.063		465.970	394.566	71.404
RAV-Meldkamer	17.729	17.729	-					17.729	17.729	-
Totaal	**483.699**	**379.232**	**104.467**	**-**	**-**	**33.063**	**-**	**483.699**	**412.295**	**71.404**
14. Bedrijfskleding										
RAV-Ambulancedienst	4.500	4.500	-					4.500	4.500	-
RAV-Meldkamer	45.172	44.098	1.074			1.074		45.172	45.172	-
Totaal	**49.672**	**48.598**	**1.074**	**-**	**-**	**1.074**	**-**	**49.672**	**49.672**	**-**
TOTAAL OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA	**8.106.956**	**4.882.874**	**3.224.082**	**2.308.143**	**-**	**1.104.237**	**-**	**10.415.099**	**5.987.111**	**4.427.988**
TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA	**29.545.443**	**8.638.237**	**20.907.206**	**5.074.390**	**250.254**	**2.304.139**	**250.254**	**34.369.579**	**10.692.122**	**23.677.457**
INGEBRUIKNAME ACTIVA 2021										**428.171**
TOTAAL-GENERAAL										**24.105.628**

Bijlage 2 SISA

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 4 maart 2021								
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	1.708	7.139	€ 2.139.535	€ 110.000	
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*			
			220	904	2.159			
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*
			COBONUS2009708	€ 409.000	€ 324.100	€ 733.100	€ 333.000	€ 74.000
			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*
			Ja	Ja	€ 266.400	€ 47.250	€ 2.000	€ 10.450
			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*				
			0	Ja				

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*	
			€ 104.097	€ 305.274	Ja	Ja		
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	€ 49.902	€ 163.531	Ja		
		2						
		3						
		4						
		5						

Bijlage 3 Staat van reserves en voorzieningen

Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Resultaat-bestemming 2019	Toevoegingen 2019	Onttrekkingen 2020	Saldo 31-12-2020 incl. res. best. 2019
Reserves					
Algemene reserve GGD	154.486	11.455			165.941
Algemene reserve Veilig Thuis	-14.547	12.867			-1.680
Alegemene reserve JGZ	-			-	-
Algemene reserve RAV	2.311.393	-492.336		350.000	1.469.057
Resultaat 1 JGZ nog te bestemmen		-275.994			-275.994
Algemene Reserve	**2.451.332**	**-744.008**		**350.000**	**1.357.324**
Bestemmingsreserve MOA	-			-	-
Bestemmingsreserve risico GMP	-			-	-
Bestemmingsreserve risico FOR GMP	106.485				106.485
Bestemmingsreserve	**106.485**			**-**	**106.485**
Totaal	**2.557.817**	**-744.008**		**350.000**	**1.463.809**

Omschrijving	Saldo 1-1-2020		Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Saldo 31-12-2020
Voorzieningen					
Voorziening onderhoud Hoofdkantoor	121.417	n.v.t.	92.461	33.714	180.164
Voorziening onderhoud gebouw RAV	174.856	n.v.t.	110.750	56.766	228.840
Totaal	**296.273**		**203.211**	**90.480**	**409.004**

Bijlage 4 Berekening weerstandsvermogen

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2020 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	JGZ	Acute Zorg	Veilig Thuis
Algemene reserve	165.941	-	1.469.057	-1.680
Bestemmingsreserve	106.485		-	-
Ruimte op de begroting	-		-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-		-	-
Totaal	**272.426**	**-**	**1.469.057**	**-1.680**

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2020 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	JGZ	Acute Zorg	Veilig Thuis
Algemene reserve	165.941	-1.029.081	2.533.953	-1.680
Bestemmingsreserve	106.485		-	-
Ruimte op de begroting	-		-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	-		-	-
Totaal	**272.426**	**-1.029.081**	**2.533.953**	**-1.680**

Risico	Impact	Kans	GGD	JGZ	Acute Zorg	Veilig Thuis
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**	**375.000**	**1.337.000**	**900.000**

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

Weerstandsvermogen	2020 GGD	2020 JGZ	2020 Acute Zorg	2020 VT	2019 GGD	2019 Acute Zorg	2019 VT
Peildatum 31-12 vóór resultaatbestemming	0,16	-	1,10	-0,002	0,15	1,23	-0,008
Peildatum 31-12 na resultaatbestemming	0,16	-2,74	1,89	-0,002	0,13	0,94	-0,001

Bijlage 5 Taakvelden

Taakvelden	Baten		Lasten		Saldo	
	Begroting	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting	Rekening
0. Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead, ondersteuning organisatie	0	0	13.494.426	10.537.589	-13.494.426	-10.537.589
0.8 Overige baten en lasten	0	99.625	0	1.018.753	0	-919.128
0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	20000	29.659	-20.000	-29.659
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	**350.000**	**449.625**	**13.514.426**	**11.586.001**	**-13.164.426**	**-11.136.376**
1. Veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.767.151	2.652.458	2.341.151	2.229.699	426.000	422.759
Totaal taakveld 1 Veiligheid	**2.767.151**	**2.652.458**	**2.341.151**	**2.229.699**	**426.000**	**422.759**
6. Sociaal domein						
6.2 Wijkteams	7.213.487	7.215.319	5.855.987	5.412.739	1.357.500	1.802.580
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	927.500	1.016.959	738.000	954.658	189.500	62.301
Totaal taakveld 6 Sociaal domein	**8.140.987**	**8.232.278**	**6.593.987**	**6.367.397**	**1.547.000**	**1.864.881**
7. Volksgezondheid en milieu						
7.1 Volksgezondheid	94.811.579	78.804.201	83.825.526	69.386.063	10.986.053	9.418.138
7.4 Milieubeheer	479.373	566.382	274.000	270.016	205.373	296.366
Totaal taakveld 7 Volksgezondheid en milieu	**95.290.952**	**79.370.583**	**84.099.526**	**69.656.079**	**11.191.426**	**9.714.504**
Totaal taakvelden	**106.549.090**	**90.704.944**	**106.549.090**	**89.839.176**	**0**	**865.768**

- Bovenstaande tabel is opgesteld conform de landelijke handreiking