

# Algemeen Bestuur



Datum: 8 april 2020

Onderwerp: **Jaardocument 2019**  
Datum / kenmerk: AB 08.04.20 / 2020-00922 / agendapunt 5  
Aard: Besluitvormend  
Bijlagen: Jaardocument bestaande uit:  
1. Jaaroverzicht 2019 GGD Zuid Limburg - digitaal  
2. Concept Jaarrekening 2019 GGD Zuid Limburg  
3. Management Letter  
4. Controle verklaring (ter vergadering/nazending)  
5. Verslag van bevindingen (ter vergadering/nazending)

## Omschrijving

Het jaardocument 2019 van de GGD Zuid Limburg is de verantwoording van het hele concern over het kalenderjaar 2019. Het jaardocument bestaat uit een digitaal jaaroverzicht en de jaarrekening. Elk jaar worden twee controleverklaringen afgegeven: één voor de GHOR en één voor de GGD in totaliteit. Bij de jaarrekening zal een controleverklaring en een verslag van bevindingen worden ontvangen. Deze zal tijdens de vergadering worden uitgereikt c.q. worden nagezonden.

### Jaaroverzicht vernieuwd: eigentijds en digitaal

Het jaaroverzicht is geheel vernieuwd en volledig digitaal: [ggdzl-jaaroverzicht.nl](http://ggdzl-jaaroverzicht.nl). Vanuit deze digitale omgeving is een compacte pdf versie is als download beschikbaar. Er is bij de vergaderstukken geen pdf bijgevoegd.

Het jaaroverzicht is – evenals de begroting – opgebouwd uit een concerndeel en de programma's. Per dienst zijn de belangrijkste ontwikkelingen en mijlpalen beschreven. De productiecijfers zijn in infographics weergegeven en op uw verzoek zijn ook de trends weergegeven.

De ambtelijke werkgroep begroting en jaarrekening en de Financiële commissie hebben complimenten uitgesproken over het nieuwe, eigentijdse jaaroverzicht.

### Vaststelling

Het Dagelijks Bestuur heeft in de vergadering van 23 maart jl. ingestemd met het jaardocument. Het is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur om het jaardocument (in de vergadering van 8 april) vast te stellen.

De GGD stuurt het (concept) jaardocument 2019 ter informatie mee met de begroting 2021 die vóór 1 april a.s. voor een zienswijze naar alle Zuid-Limburgse gemeenten wordt verzonden. Voor het jaardocument zelf is een zienswijze niet aan de orde.

### Financiële toelichting

De financiële toelichting geeft een vergelijking tussen de realisatie en de begroting. Deze wordt in de jaarrekening 2019 weergegeven per kostensoort. In de toelichting per kostensoort is per programma - indien sprake is van een afwijking - een toelichting opgenomen.

### Resultaat 2019

Het resultaat 2019 voor vennootschapsbelasting (VPB) en voor de onttrekkingen aan de

reserves is € 971.447 negatief. Voor het boekjaar 2019 is € 248.252 aan onttrekkingen aan reserves goedgekeurd. Tevens is een verplichting van € 20.814 aan VPB opgenomen. Dat maakt dat er een nog te bestemmen negatief resultaat van € 744.009 over blijft.

#### Negatief resultaat GGD

Het negatieve resultaat van het programma GGD is € 264.539. Het reguliere programmaresultaat is € 11.455 positief. Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door de projectkosten 1JGZ van € 275.994. De volledige projectkosten zullen in 2020 worden afgehandeld.

#### Positief resultaat Veilig Thuis

Het positieve resultaat van het programma Veilig Thuis is € 12.866. Dit resultaat is bereikt door niet-begrote overige bijdragen aan de opbrengstenkant en een kleine besparing in de kosten.

#### Negatief resultaat Acute Zorg

Het negatieve resultaat van het programma Acute Zorg is € 492.336. Dit wordt veroorzaakt door hogere uitgaven vanwege een wijziging van de CAO die geldt voor de medewerkers van de Regionale Ambulancevoorziening (RAV). De zorgverzekeraars bekostigen de RAV. De richtlijn van de Nederlandse Zorgautoriteit over deze CAO-wijziging geeft echter aan dat compensatie van de hogere uitgaven vanwege deze CAO-wijziging met ingang van 2020 gebeurt. De extra uitgaven voor 2019 komen daarmee volledig ten laste van de exploitatie van de RAV.

Negatieve resultaten worden, bij voldoende saldo van de algemene reserve, ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve laat het volgende beeld zien:

Omschrijving	Stand 31-12-2019
GGD	€ 154.486
Acute Zorg	€ 2.311.393
Veilig Thuis	-€ 14.547
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.451.332</b>

Voorstel:

- Positieve reguliere resultaat GGD toevoegen aan de algemene reserve GGD
- Het negatieve resultaat GGD project 1 JGZ nog te bestemmen bij de afronding van het project in 2020
- Positieve resultaat Veilig Thuis toevoegen aan (negatieve) algemene reserve VT
- Negatieve resultaat RAV ten laste brengen van de algemene reserve acute zorg

### **Kosten / personeel**

Conform bijlage

### **Eerder genomen besluit**

#### AB 05.07.2018

- De begroting GGD Zuid Limburg 2019 vaststellen

#### AB 28.11.2018

De 1e begrotingswijziging 2019 vaststellen

#### AB 19.12.2019

- De technische begrotingswijziging 2019 vaststellen

### **Voorstel Dagelijks Bestuur**

- Het jaardocument 2019 van de GGD Zuid Limburg vaststellen
- Instemmen met de voorgestelde resultaatbestemmingen voor de programma's GGD, Acute Zorg en Veilig Thuis.

### **Genomen besluit**

Conform / voor kennisgeving aangenomen / aangehouden / zie notulen / afgewezen