

GGDZL

Financiële paragrafen

Begroting 2023 GGD ZL

1. Financiële paragrafen

1.1 Algemeen

De paragrafen handelen vooral over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen.

De behandelde verplichte paragrafen zijn:

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

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

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekeerde 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 1.2.

1.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

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

Algemene Reserve

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

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

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

Risico's

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

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

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

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

1. Terug naar normaal.

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

2. Griep+.

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

3. Externe dreiging.

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

4. Continue strijd.

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

5. Worst case.

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

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

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

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

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

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

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

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

GGD Concern

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

- Schaarste arbeidsmarkt op diverse functies, leidt tot het risico van het niet kunnen voldoen aan de gevraagde productie. Hetgeen kan leiden tot omzetsderving c.q. dure tijdelijke inhuur.

GGD

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

Jeugdgezondheidszorg

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

Veilig Thuis

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

Acute Zorg

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

Weerstandscapaciteit

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

- Reserves
- Ruimte op de begroting
- Onbenutte belastingcapaciteit

Op 31 december 2021 is de weerstandscapaciteit van de GGD per bedrijfs onderdeel als volgt:

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg

Peildatum 31 december 2021 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

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

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

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg

Peildatum 31 december 2021 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

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

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

Weerstandsvermogen

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

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

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

Bij de bepaling van de waarde van de risico's is rekening gehouden met de kans dat een risico zal optreden (zie bijlage 2 van de jaarrekening 2021 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 2021 als ruim onvoldoende te classificeren. De algemene reserve van de GGD dient volgens de gemeenschappelijke regeling minimaal 6% van de exploitatielasten van enig jaar te zijn. Een aantal van de gekwantificeerde risico's heeft een structureel karakter, terwijl een belangrijk deel van de weerstandscapaciteit een incidenteel karakter heeft (75% van de weerstandscapaciteit).

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

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

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

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

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

Financiële kengetallen

1A	Netto Schuldquote	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Vaste schulden	17.662.500	15.746.000	13.829.000	12.312.000
B	Netto vlottende schuld	18.642.356	18.600.000	18.600.000	18.600.000
C	Overlopende passiva	2.226.460	2.200.000	2.200.000	2.200.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	207.469	207.469
E	Uitzettingen	8.406.469	8.400.000	8.400.000	8.400.000
F	Liquide middelen	3.849.331	3.800.000	3.800.000	3.800.000
G	Overlopende activa	4.896.630	4.900.000	4.900.000	4.900.000
H	Totale baten	116.667.692	68.680.209	70.022.114	71.385.502
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	18,15%	28,01%	24,74%	22,14%
1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen				
A	Vaste schulden	17.662.500	15.746.000	13.829.000	12.312.000
B	Netto vlottende schuld	18.642.356	18.600.000	18.600.000	18.600.000
C	Overlopende passiva	2.226.460	2.200.000	2.200.000	2.200.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	207.469	207.469
E	Uitzettingen	8.406.469	8.400.000	8.400.000	8.400.000
F	Liquide middelen	3.849.331	3.800.000	3.800.000	3.800.000
G	Overlopende activa	4.896.630	4.900.000	4.900.000	4.900.000
H	Totale baten	116.667.692	68.680.209	70.022.114	71.385.502
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	18,15%	28,01%	24,74%	22,14%
2.	Solvabiliteitsratio				
A	Eigen vermogen	2.201.332	2.073.087	2.073.087	2.073.087
B	Balanstotaal	41.233.333	39.119.772	39.119.772	39.119.772
	Solvabiliteit (A/B)*100%	5,34%	5,30%	5,30%	5,30%
3.	Kengetal grondexploitatie				
	Niet van toepassing				
4.	Structurele exploitatieruimte				
A	Totale structurele lasten	64.276.058	68.680.209	70.022.114	71.385.502
B	Totale structurele baten	64.184.388	68.680.209	70.022.114	71.385.502
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	0	0	0	0
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	350.000	0	0	0
E	Totale baten	116.667.692	68.680.209	70.022.114	71.385.502
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	0,22%	0,00%	0,00%	0,00%
5.	Belastingcapaciteit				
	Niet van toepassing				

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

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

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

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

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

1.3 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

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

Voor de panden in eigendom zijn onderhoudsplannen opgesteld. Voor de uitvoering van het groot onderhoud is op basis van deze onderhoudsplannen een onderhoudsvoorziening gevormd.

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

1.4 Financiering

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

Kasgeldlimiet

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

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

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

In 2021 is het begrotingstotaal veel hoger door extra baten / lasten COVID, 2020 is derhalve niet representatief voor het kengetal "structurele ruimte onder renterisiconorm".

Liquiditeitenbeheer

In 2021 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 2021 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 2021 € 1.170.000.

1.5 Bedrijfsvoering

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

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

1.5.1 Investeringsbeleid

Voor een specificatie verwijzen we naar de "Activastaat (Staat C)" in de jaarrekening 2021.

Voor de 2023 en verder staan alleen vervangingsinvesteringen gepland. Mochten er nieuwe investeringen noodzakelijk zijn dan worden deze separaat aan het bestuur voorgelegd.

1.5.2 Organisatiestructuur

De volgende onderdelen worden benoemd:

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

1.5.3 Administratieve organisatie

De interne controle zal in 2023 in het teken staan van de verdere doorontwikkeling van de rechtmatigheidsverantwoording naar een zogenaamd "intern control statement".

1.5.4 Informatisering en automatisering

In 2023 zal in het teken staan van de evaluatie naar aanleiding van de COVID periode. Op basis hiervan zullen eventuele verbeteringen worden doorgevoerd en zullen achterstanden als gevolg van COVID worden opgepakt.

1.5.5 Kansen en bedreigingen

Kansen:

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

Bedreigingen:

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

1.5.6 Personeelsbeleid

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

De GGD Zuid Limburg is een organisatie van mensen, voor mensen. Alleen met betrokken en bevlogen medewerkers zijn wij in staat onze missie te realiseren. Daarom is de visie van de GGD Zuid Limburg erop gericht om de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van haar medewerkers te stimuleren.

De GGD creëert een positief en stimulerend werkklimaat met volop kansen voor flexibele professionals die zich willen ontwikkelen. De GGD is een lerende organisatie, hetgeen betekent dat wij iedere dag beter willen worden in wat we doen en leren van fouten. Een organisatie die vrijheid en vertrouwen geeft én waar van de medewerker wordt verwacht dat hij zelf verantwoordelijkheid neemt voor een goede balans en loopbaan. Hiermee is persoonlijk leiderschap voor eenieder vanzelfsprekend. In het gedachtengoed van positieve gezondheid, dat de GGD omarmt, is het hebben van zinvol en plezierig werk één van de factoren die bijdragen aan gezondheid.

De maatschappelijke veranderingen laten zien dat veranderen de constante factor is en daar speelt de GGD op in:

De ontwikkelingen op de krappe arbeidsmarkt in Zuid-Limburg vragen in 2023 om een aantal gerichte acties. Het vinden, binden en ontwikkelen van talenten is bijvoorbeeld een uitdaging die vraagt om een continu 'employer branding'.

Een gedegen strategische personeelsplanning zowel in kwantitatief als kwalitatief opzicht wordt vormgegeven. Het goed uitvoeren van strategische personeelsplanning is van belang om nu en in de toekomst ervoor te zorgen dat we medewerkers met de gewenste competenties en attitude in huis hebben die passen bij de gewenste organisatieontwikkeling.

Duurzame inzetbaarheid zal doorontwikkeld worden in 2023, zodat medewerkers continu kunnen werken aan hun persoonlijke en professionele ontwikkeling.

Om veranderingen en ontwikkelingen binnen de organisatie goed te kunnen leiden en begeleiden is inspirerend en daadkrachtig leiderschap van groot belang. In 2023 is investeren we in leiderschapsontwikkeling essentieel.

Omdat de GGD het welzijn van medewerkers belangrijk vindt meten we sinds 2019 periodiek de werkbeleving en zetten op basis hiervan acties uit. Daarom vindt er cyclisch een werkbelevingsonderzoek plaats.

Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen naar de beleidsbegroting 2023 onderdeel "Personeel".

1.6 Verbonden partijen

In het BBV is verbonden partij gedefinieerd als; "een privaot- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft". Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement, dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.

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

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

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.