

JAARSTUKKEN 2020

Gemeenschappelijke Regeling
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Flevoland

Datum 15 april 2021

2020v03 Voorkant_B



blanco

Jaarstukken GGD Flevoland

Omschrijving	<u>Pagina</u>
Algemeen	
1.0 Vaststelling jaarrekening	5
Jaarverslag	
2.0 Directieparagraaf	6
2.1 Covid-19	7
2.2 Infographic	8
Programmaverantwoording	
3.0 Programmaverantwoording	10
Paragrafen	
4.0 Paragrafen	13
4.1 Weerstandsvermogen, risicobeheersing en kengetallen	13
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	14
4.3 Financiering	15
4.4 Bedrijfsvoering	16
4.5 Verbonden Partijen	17
4.6 Beleidsindicatoren	18
Jaarrekening	
5.0 Balans	19
5.1 Overzicht baten en lasten	21
5.2 Incidentele baten en lasten	22
5.3 Rechtmatigheid	23
5.4 Wet Normering Topinkomens	24
6.0 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	25
6.1 Toelichting op de balans	27
6.2 Toelichting op baten en lasten	34
6.3 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	36
Overige gegevens	
7.0 Voorgestelde resultaatbestemming	37
7.1 Gebeurtenissen na balansdatum	37
7.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	37
Bijlagen	
8.0 Kosten gemene rekening	39
8.1 Plustaken gemeenten totaaloverzicht	40
8.2 Plustaken gemeenten welke separaat worden verantwoord	41
8.3 SISA verantwoordingen Jong Leren Eten en Zorgbonus	46
8.4 SISA verantwoording ASG en PrEP t.b.v. GGD Amsterdam	47
8.5 Taakveldoverzicht	48

blanco

blanco

Algemeen

1.0 Vaststelling jaarrekening

Het algemeen bestuur (hierna het bestuur) heeft de jaarrekening 2020 met een voordelig resultaat € 360.213 vastgesteld in de openbare vergadering d.d. 24 juni 2021

Voorzitter : Almere R. Bosch-Nijeboer

Secretaris : GGD Flevoland

Bestuursleden : Noordoostpolder M.B.W. Uitdewilligen

Lelystad J. Schoone

Urk F. Brouwer

Dronten I.A. Korting

Zeewolde W. Prins

2.0 Directieparagraaf

Niemand had kunnen bevroeden wat ons in het jaar 2020 te wachten stond.

In 2018 en 2019 hebben we ingezet om ons organisatie breed te ontwikkelen tot een netwerkorganisatie. Het doel van deze ontwikkeling was om als netwerkorganisatie beter aan te sluiten op lokale ontwikkelingen en met name nabijheid te realiseren binnen het sociale domein van de zes gemeenten van Flevoland.

Door de COVID-19 crisis, die in 2020 de inzet van de GGD domineerde, is de waarde van het zijn van een netwerkorganisatie eens te meer bewezen.

In samenwerking met de veiligheidsregio, gemeenten en zorgpartners hebben we ons in volle omvang ingezet om de het Coronavirus te bestrijden. Het was echt een jaar als nooit daarvoor. We hebben regio-brede testfaciliteiten opgezet in Flevoland, het bron- en contactonderzoek opgeschaald, ons als partner in de veiligheidsregio ingezet, regionale Covid-centra opgezet samen met de verzorgings- en verpleeghuizen, onze communicatie geïntensiveerd, enorm veel vragen beantwoord van inwoners en aan het eind van het jaar zijn we gestart met de voorbereiding op de uitvoering van onze plots vervroegde vaccinatieopdracht. Deze zinnen geven slechts een globale indruk. Wij realiseren ons dat dit op geen enkele wijze recht doet aan alles wat in 2020 in de maatschappij, buiten en binnen onze organisatie aan energie is ingezet om het virus te bestrijden.

De COVID-19 crisis heeft niet alleen veel inzet gevraagd van de teams Infectieziektebestrijding en GHOR en de Regionale Ambulancevoorziening. Alle medewerkers van GGD Flevoland zijn direct dan wel indirect betrokken geweest. Van diverse andere teams zijn medewerkers ingezet ten behoeve van de uitvoering van Bron- en contactonderzoek en het testen. Andere collega's hebben zich ingezet om de uitvoering van taken, binnen de geldende maatregelen, zoveel als mogelijk doorgang te laten hebben. Hierbij is veel gevraagd van hun creativiteit, verantwoordelijkheid en professionaliteit.

Niet op de laatste plaats is er een grote prestatie geleverd door de medewerkers van de organisatie ondersteunende processen en bedrijfsvoering; GGD Flevoland is immers, ten behoeve van de bestrijding van het Coronavirus, in 2020 met bijna 300 tijdelijke medewerkers gegroeid.

De reguliere taken hebben in 2020, enkele uitzonderingen daargelaten, zij het op de maatregelen aangepaste wijze, doorgang gehad.

We hebben beperkt uitvoering kunnen geven aan tbc-screening toezicht kinderopvang en de vraag naar reizigersvaccinatie is vanzelfsprekend sterk gedaald.

De nieuwe organisatiestructuur van GGD Flevoland heeft in 2019 zijn definitieve vorm gekregen. Deze organisatiestructuur bestaat uit een tweetal primaire processen, de GGD en de Regionale Ambulance Voorziening. De bedrijfsvoering en (ten dele)

Bureau X, zijn ondersteunend aan deze primaire processen. Bureau X is ook verantwoordelijk voor de monitoring van en advisering over diverse gezondheidsthema's ten behoeve van een gezonder Flevoland. Daarnaast regelt Bureau X de organisatie ondersteunende processen zoals communicatie, bestuursondersteuning en juridische advisering.

In de COVID-19 crisis is gebleken dat de nieuwe organisatiestructuur voldoende wendbaar, daadkrachtig en effectief functioneert.

Ten aanzien van de Regionale Ambulance Voorziening is de eerder vastgestelde samenwerkingsovereenkomst tussen de Regionale Ambulancevoorzieningen van Flevoland en Gooi en Vechtstreek, veranderd in een coöperatie. Met de oprichting van de coöperatie zijn de beide RAV'n robuuster en is de samenwerking bestendigd ter voorbereiding op de komst van de nieuwe Wet Ambulancezorg (ingangsdatum 01-01-2021).

De in december 2019 ondertekende Samenwerkingsovereenkomst tussen de Veiligheidsregio's Flevoland, Gooi en Vechtstreek, GGD Flevoland en de Regio Gooi en Vechtstreek, heeft in 2020 geleid tot een intensieve samenwerking tussen de genoemde organisaties. Deze samenwerking beoogt de kwetsbaarheid te verkleinen, continuïteit en kwaliteit van dienstverlening te verhogen en efficiency te bereiken. In 2020 heeft de samenwerking op meerdere vlakken goede resultaten behaald.

De COVID-19 crisis is een vlieg wiel geweest voor de inrichting van deze samenwerking. Tegelijk heeft de crisis verbeterpunten opgeleverd die opgenomen worden in een verdere inrichting van de samenwerking.

Het jaar 2020 is een bewogen jaar geweest die veel van GGD Flevoland heeft gevraagd. Desalniettemin kunnen wij terugkijken op een jaar waarin de organisatie heeft laten zien wat haar meerwaarde is. Een lerende netwerkorganisatie met voldoende flexibiliteit, pragmatisme en professionaliteit. Wij zijn al onze medewerkers ontzettend dankbaar voor de wijze waarop zij zich in 2020 hebben ingezet voor de bestrijding van de crisis en de voortgang van alle reguliere taken. Deze grote mate van inzet en betrokkenheid heeft ons als GGD in staat gesteld om 2020 met een gevoel van trots af te kunnen sluiten en met vertrouwen 2021 in te gaan.

2.1 Covid-19

Verantwoording Covid-19

Kostensoort		Meerkosten 2020
Blok 1	Bron- en contactonderzoek	1.941.910
Blok 2	Bemonstering	1.941.910
Blok 3	Overige Meerkosten	
	Infectieziektebestrijding (IZB)	845.502
	Tuberculosebestrijding (TBC)	11.872
	Medische Milieukunde (MMK)	19.142
	Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	4.817
	Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	57.353
	Reizigerszorg	
	Gezondheidsbevordering (GB)	43.514
	Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	
	Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	17.549
	Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	244
	Veilig Thuis	
	Forensische Zorg (For)	24.818
	Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	
	Overig	5
	Ondersteuning	543.222
	Subtotaal	1.568.037
Blok 4	Minder baten (verrekend met minder lasten)	
	Infectieziektebestrijding (IZB)	-8.458
	Tuberculosebestrijding (TBC)	
	Medische Milieukunde (MMK)	
	Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	219.120
	Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	-24.249
	Reizigerszorg	392.854
	Gezondheidsbevordering (GB)	-16.453
	Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	
	Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	-20.619
	Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	
	Veilig Thuis	
	Forensische Zorg (For)	
	Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	
	Overig	
	Ondersteuning	-6.002
	Subtotaal	536.193
Blok 5	Laboratoriumkosten	
	Totaal meerkosten 2020	5.988.049



GGD Flevoland: uw gemeentelijke gezondheidsdienst

Wij zijn GGD Flevoland. GGD Flevoland zet zich in voor een gezonder Flevoland. Wij bewaken, beschermen en bevorderen de gezondheid van de Flevolandse, jong en oud.

Wij werken met en voor de zes gemeenten in Flevoland. De manier waarop we dat doen verschilt per gemeente en is afhankelijk van de afspraken die we met elkaar maken. Wat zijn onze wettelijke **B**asistaken? Hoe vullen wij onze **P**lustaken in en welke **T**aken van derden voeren we uit?

Met deze factsheet geven wij hierop een antwoord; de verschillende activiteiten overzichtelijk op een rij. Hiermee geven wij u als gemeenteambtenaar inzicht in het brede takenpakket van GGD Flevoland.

Kijk voor meer informatie op www.ggdflevoland.nl en www.eengezonderflevoland.nl.

Hoe werkt de GGD?



Indeling in basis-, plus- en taken voor derden



Maatwerk per gemeente



Aansluiting bij lokale ontwikkelingen in het sociaal domein



Verbinden doen we samen!



Baten 2020



in één oogopslag*

Totaal € 63.052.871

€ 8.808.165

€ 14.752.309

€ 39.492.396



*bron: jaarrekening 2020



Wilt u meer informatie?

Neemt u dan contact met ons op via relatiebeheer@ggdflevoland.nl of met de relatiebeheerder van uw gemeente (0320 - 276 211)



Wettelijke basistaken

1 Monitoring, signalering en advisering

Wettelijke basis: Wet publieke gezondheid (Wpg)

€ Financiering: gemeentelijke inwonersbijdrage

- Inzicht in de gezondheidstoestand van de bevolking (onderzoek, monitoring)
- Vroegtijdige signalering gezondheidsrisico's
- Beleidsadviesgeving publieke gezondheid
- Advisering over effectieve preventieprogramma's en gezondheidsbevordering
- Basispakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ). In Almere wordt JGZ 0-18 jaar uitgevoerd door JGZ Almere (samenwerking GGD en Zorggroep Almere), in andere gemeenten is JGZ 0-4 jaar belegd bij Icare of Zorggroep Oude en Nieuwe Land en JGZ 4-18 jaar bij de GGD

2 Uitvoerende taken gezondheidsbescherming

Wettelijke basis: Wet publieke gezondheid

€ Financiering: gemeentelijke inwonersbijdrage

- Infectieziektebestrijding, waaronder bestrijding van tuberculose (tbc) en preventie en bestrijding van seksueel overdraagbare aandoeningen (soa)
- Technische hygiënezorg (THZ): advisering en toezicht
- Milieu en Gezondheid (MMK)
- Rijksvaccinatieprogramma

3 Publieke gezondheid bij incidenten, rampen en crises

Wettelijke basis: Wet Veiligheidsregio's

€ Financiering: gemeentelijke inwonersbijdrage

- Crisisplan PG: infectieziektebestrijding, medische milieukunde, gezondheidsonderzoek en psychosociale hulpverlening bij ongevallen en rampen



Plustaken lokaal

Extra taken in opdracht van individuele gemeente(n)

€ Financiering: subsidie individuele gemeenten of tarief, zoals:

- Gemeente kan indien gewenst extra advisering over lokaal beleid en effectieve preventie, extra preventie jeugd of preventieve jeugdtandzorg en project-leiding van lokale preventieprogramma's afnemen
- Preventieve activiteiten jeugd, zoals Zorgcoördinatie+, Opvoedcursussen, Gezonde School, JOGG
- Gemeente kan indien gewenst extra monitoring/onderzoek, informatiemanagement of innovatie afnemen



Plustaken voor heel Flevoland

Extra taken in opdracht van centrumgemeente Almere

1 Maatschappelijk zorg -taken

€ Financiering: subsidie via centrumgemeente Almere

- Meldpunt OGGZ, verward gedrag en Wvggz
- Centrale Toegang Maatschappelijke Opvang
- Coördinatie nazorg ex-gedetineerden
- Toegangsbeoordeling Beschermd Wonen
- Sociaal Medisch Spreekuur dak- en thuislozen
- Wet verplichte GGZ
- Voorzitterschap Regionale Experttafel Jeugd Flevoland

2 Overige taken

- Toezicht Wmo; regionaal Wettelijke basis: Wmo (2015)
- Centrum Seksueel Geweld (CSG)

€ Financiering: subsidie via niet centrumgemeente Almere

- Toezicht kinderopvang
- Gerechtelijke lijkenschouw
- Toezicht Wmo; lokaal



Taken derden

Taken in opdracht van derden

Taken die de GGD uitvoert **in opdracht van derden** zoals Rijk, Veiligheidsregio Flevoland, Nederlandse Zorgautoriteit (NZA), COA, RIVM, politie of (groepen van) burgers.

- Regionale Ambulancevoorziening (RAV)
- Regionale Meldkamer:
 - Regionale Meldkamer Ambulancezorg (MKA)
 - Regionale Meldkamer Brandweer (MKB)
- Geneeskundige Hulpverlening in de Regio (GHOR) zoals crisisbeheersing, zorgcontinuïteit en advisering bij (lokale) evenementen
- Vaccinaties en gezondheidsadvies voor reizigers
- Aanvullende seksuele gezondheidszorg: Centrum Seksuele Gezondheid. Zie: www.senseflevoland.nl
- Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers (PGA)
- Forensische Geneeskunde: arrestantenzorg, Forensisch Medisch Onderzoek (Ietselbeschrijvingen, FMEK, zedenonderzoek, bloedafnames)
- Mobiele Röntgen Units (MRU's, ten behoeve van tbc-screeningen)
- ICT-ondersteuning Brandweer Flevoland, RAV Gooi & Vechtstreek
- Projecten Gezondheidsbevordering o.a. Jong Leren Eten, M@zl app, WEL in Flevoland
- Schoolmaatschappelijk Werk – contracten met scholen
- Technische hygiënezorg: advisering publieke evenementen, vergunning/toezicht tattoo- en piercingshops, advisering risico-instellingen
- Covid 19: testen, BCO, vaccinaties

3.0 Programmaverantwoording

In de begroting 2020, is mede op verzoek van de gemeenten, de begroting in een aangepast format opgesteld. Vanaf 2020 is er binnen de GGD sprake van één programma: Publieke Gezondheid, waaronder de diverse teams ressorteren.

In de begroting zijn de beleidsaccenten per team benoemd. In de buraps 2020 is hiervan (deels) de voortgang in 2020 gerapporteerd. In de buraps 2021 zal de voortgang van de uitvoering van de benoemde beleidsaccenten meer expliciet worden beschreven.

Vanuit de RAV wordt een eigen jaarverslag opgesteld, ook het team AGZ maakt een verslag ten behoeve van de partners.

Voor alle subsidies wordt een inhoudelijke verantwoording opgesteld. Een overzicht van van alle plustaken is opgenomen in bijlage 7.1.

Over het totale programma Publieke Gezondheid wordt een analyse gegeven onder 6.2 Toelichting op baten en lasten.

In deze paragraaf volgt een korte toelichting per team.

Bedragen x € 1.000	Begroting			Realisatie		
	kosten	opbrengst	saldo	kosten	opbrengst	saldo
Jeugdgezondheidszorg (JGZ)	13.994	-13.994	0	14.878	-15.246	-368
Algemene gezondheidszorg (AGZ)	4.224	-4.224	0	14.046	-14.331	-285
Maatschappelijke Zorg (MZ)	3.080	-3.080	0	4.004	-3.908	97
Toezicht (TZ)	1.197	-1.197	0	1.261	-1.272	-11
Gezondheidsbevordering (GB)	1.167	-1.167	0	1.642	-1.682	-41
Ambulancehulpverlening en meldkamer (RAV en MK)	21.686	-21.686	0	20.897	-20.859	37
GHOR	1.936	-1.936	0	1.979	-1.986	-7
Bestuur, Financiën en Bedrijfsvoering (Bestuur, F&B)	3.112	-3.112	0	3.986	-3.769	217
Totaal GGD	50.396	-50.396	0	62.693	-63.053	-360

De omvang van de plustaken en taken derden zijn bij **JGZ** hoger dan begroot en daaruit voortkomend ook de kosten. Het positieve resultaat wordt grotendeels veroorzaakt door de toevoeging aan de bestemmings-/egaliseringsreserve JGZ Almere (€ 223).

Het significante verschil tussen begroting en realisatie bij **AGZ** laat zich nagenoeg geheel verklaren door de impact van Covid-19. De kosten van zowel personeel, materiaal als laboratoriumkosten zijn 1-op-1 doorbelast aan resp. VWS en RIVM.

De omvang van de plustaken van **MZ/OGGZ** zijn hoger dan begroot en daaruit voortkomend ook de kosten.

Door de samenwerking op het gebied van **MZ/ Forensische Geneeskunde** met Gooi&Vecht en de inzet voor Forensisch Medische Expertise bij Kindermishandeling (FMEK) zijn de baten derden weliswaar hoger dan begroot, maar onvoldoende om de extra (personele) kosten te dekken.

De kosten en baten bij **TZ** zijn in lijn met de begroting. Door Covid-19 was het niet mogelijk alle inspectie van Toezicht Kinderopvang uit te voeren. Hierdoor is een deel als minderopbrengsten gedeclareerd bij VWS (€ 224).

Hogere (personele) kosten bij **GB** maar deze zijn voldoende gedekt door hogere baten derden.

Bij de **RAV en MK** voornamelijk minder kosten en opbrengsten door minder inzet acute zorg (€ 900).

Voor de **GHOR** zie toelichting in paragraaf 7.0.

In het resultaat **Bestuur, F&B** is de terugbetaling aan de gemeenten opgenomen i.v.m. CAO wijziging 2019 (€ 150). Het surplus vakantierechten GGD t.g.v. Covid (€ 193) is opgenomen onder bestuur, F&B.

Door lagere personeelskosten (o.a. door uitstel GGD feest) blijft het tekort beperkt.

Indicatoren

De realisatie van de indicatoren tot en met september 2020 is opgenomen in de burap besproken in AB november 2020.

JGZ

Indicator	Begroting 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
Aantal PGO's BO, VO, SO en op indicatie (uniek aantal kinderen)	20.919	14.808	21.697
Vaccinatiegraad BMR/DTP	88%		85%
Vaccinatiegraad HPV	38%		40%
Vaccinatiegraad Men ACWY	81%		85%
Aantal vervolggconsulten (uniek aantal kinderen)	7.072	4.546	5.782
Aantal verzuimspreekuren	1.000	365	517

De periodieke gezondheidsonderzoeken (PGO's) zijn i.v.m. Covid 19 op digitale wijze of per uitnodigingsbrief aangeboden. De vervolggconsulten en verzuimspreekuren waren wel lager. De vaccinaties zijn cf planning uitgevoerd.

AGZ

Indicator	Begroting 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
Aantal consulten Reizigersvaccinaties	9.000	2.528	3.708
Aantal consulten Seksuele Gezondheid	5.000	2.776	3.320
Aantal PrEP consulten		147	182
Aantal Acute casussen Seksueel Geweld	70	62	78
Aantal Meldingen Infectieziekten A, B en C	230	5.000	19.500
Aantal TBC patiënten	30	10	12
Aantal vragen/melding Milieu	125	89	115
Aantal adviseringen evenementen	65	12	15

Het aantal meldingen bij Infectieziektebestrijding is explosief gestegen door Covid 19. Daarentegen laten de andere activiteiten, mede door Covid 19, lagere aantallen zien.

Maatschappelijke Zorg

Indicator	Begroting 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
Aantal meldingen en adviesaanvragen Vangnet en Advies	1.185	1.227	1.641
Aantal plaatsingen dak- en thuislozen binnen maatschappelijke	325	215	297
Aantal vrijwillige nazorg trajecten aan volwassen (ex-)gedetineerden	165	81	140
Aantal aanvragen voor toegangsbepaling beschermd wonen	550	390	472
Aantal arrestantenconsulten	1.210	757	974
Aantal lijkschouwingen i.v.m. zelfdodingen	36	26	35
Aantal lijkschouwingen i.v.m. verkeersslachtoffers	5	2	4
Aantal bloedafnames voor alcohol en drugs	250	149	209

De structurele stijging van meldingen voor vangnet en advies en verwarde personen zullen bij gelijkblijvende capaciteit moeten gaan leiden tot wachtlijsten of andere begrenzungen aan de vraag.

In het tweede kwartaal was er een terugval van verrichtingen van Forensische Geneeskunde, maar deze hebben zich hersteld.

Toezicht

Indicator	Begroting 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
Aantal inspecties Kinderopvang	1.462	399	829
Aantal calamiteiten Toezicht WMO	15	12	16
Aantal uitgevoerde proactieve onderzoeken Toezicht WMO	19	11	27
Aantal uitgevoerde vervolgonderzoeken Toezicht WMO			15
Aantal uitgevoerde signaalgestuurde onderzoeken Toezicht WMO	3		1
Aantal uitgevoerde themaonderzoeken			1

Door de sluiting van de centra voor de kinderopvang lagen de inspecties ook tijdelijk stil.
Bij toezicht WMO zijn de doelstellingen gehaald.

Gezondheidsbevordering

Indicator	Begroting 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
Aantal advies gesprekken per gemeente tbv inzet op leefstijlth	6	9	
Aantal gezonde school adviezen	56		
Aantal voorlichtingen Preventieve tandzorg	100	26	
Aantal actuele dashboards (minimaal 10)	13	7	

Vanaf begroting 2022 nieuwe indicatoren, dus realisatie 2020 niet bekend.
Team Gezondheidsbevordering heeft activiteiten op landelijk, regionaal en lokaal niveau uitgevoerd, o.a. rondom thema Covid 19.

RAV en MK

Indicator	Begroting 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
Aantal kwartiergrensoverschrijdingen minder dan 5% van het a	95%	94%	94% *
Patiënttevredenheid minimaal 8.5 op schaal van 1-10	8,5		9,2
Certificering NKZ, NEN en patiënt veiligheid		behaald	behaald

* door Covid 19 een langere ritduur, langere uitvaarttijd van de meldkamer en langere tijd om om de ambu's te ontesmetten.

GHOR

Indicator	Begroting 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
<u>Afspraken ketenpartners:</u> Met 100% van de ketenpartners zijn actuele schriftelijke	100	100	100
<u>Geoefendheid GHOR functionarissen:</u> 90% van de GHOR functionarissen is vakbekwaam conform	95	90-95	*
<u>Opkomsttijden GHOR functionarissen:</u> 90% van alle GHOR-functionarissen voldoen aan de	95	95	100
<u>Evaluaties GRIP inzetten:</u> 90% van de GRIP inzetten is geëvalueerd conform de	100	100	
<u>GHOR advies bij vergunningverlening publieksevenementen:</u> Bij het verstrekken van de vergunningen voor	100	100	100

* Door de coronacrisis zijn een aantal reguliere scholingsactiviteiten niet doorgedaan, maar er is met corona wel veel praktijkervaring opgedaan.

4.0 Paragrafen

Alleen de paragrafen die van toepassing zijn op de GGD Flevoland zijn hierna toegelicht.

4.1 Weerstandsvermogen, risicobeheersing en kengetallen

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van GGD Flevoland wordt gevormd uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Deze laatste worden aangehouden ter dekking van risico's voor specifieke taken en doelen. De kadernota reserves en risico GGD Flevoland is in december 2016 door het bestuur vastgesteld.

In de begroting worden de risico's gekwantificeerd en in de burap najaar gerapporteerd. In de burap wordt als risico gerapporteerd het financiële resultaat van het eerste deel van het jaar en het risico voor de resterende maanden. Aan het einde van het jaar bestaat het risico uit alleen het resultaat wat ten laste komt van de Algemene Reserve.

Bedragen x € 1.000	Begroot 2020	Burap 2020	Realisatie 2020
Financien & Bedrijfsvoering			
Huisvesting	33	8	
Ziekteverzuim	46	11	
Inzetbaarheid/werkdruk	60	15	
Loonkosten	204	51	
Opdrachtgevers			
Plustaken JGZ Almere	42	11	
Vraaguitval plustaken excl JGZ Almere	360	90	
Vraaguitval markttaken excl. RAV	378	94	
Vraaguitval RAV Flevoland	127	32	
RijksVaccinatieProgramma 2020 e.v.	0	0	
JGZ - nieuw digitaal dossier	100	25	
Interne en externe ontwikkelingen			
Scenario Lokale Verbinding	50	12	
Inzet veiligheidsdirectie	30	7	
Max. risico's	1.429	357	0
Stand weerstandsvermogen (excl. bestemde reserves)	2.041	2.675	2.792
Dekkingspercentage t.o.v. risico's op jaarbasis	143%	749%	n.v.t.

Risicobeheersing

De risico's werden voldoende gedekt door de Algemene Reserve.

Kengetallen

Verloop van de kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Kengetallen:			
Netto schuldquote	42,8%	36,5%	50,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	42,8%	36,5%	50,8%
Solvabiliteitsrisico	38,0%	40,0%	28,6%
Structurele exploitatieruimte	0,5%	2,0%	1,2%

Netto Schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de GGD ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De signaalwaarde welke de VNG hanteert is 100%. Boven een waarde van 130% is waakzaamheid geboden omdat er dan sprake is van een te hoge schuld.

Solvabiliteitsrisico

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de GGD in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal.

Structurele exploitatieruimte

Structureel evenwicht is belangrijk. De structurele baten die hoger zijn dan de structurele lasten geven aan dat je incidentele lasten met structureel geld financiert. De structurele lasten moeten maximaal gelijk zijn aan de structurele baten. Incidentele lasten staan in paragraaf 5.2.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De GGD heeft de panden in Almere, Lelystad en Emmeloord in eigendom. Om de kwaliteit van deze panden te kunnen waarborgen, hebben de eigendomslocaties meerjarige onderhoudsplanningen.

Voor het egaliseren van de lasten van groot onderhoud over de jaren, wordt gebruik gemaakt van een onderhoudsvoorziening.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Dotatie	Onttrekking/Vrijval
Almere	40	35
Lelystad	20	0
Emmeloord	3	54
Totaal	63	89

Dit betreft schilderwerk.

Jaarlijks worden de Meerjarenonderhoudsplannen gereviseerd.

Vanwege niet uitgevoerd onderhoud is (€ 70) vrijgevallen, o.a. radiatoren Emmeloord en vloer Almere.

Het verloop van de voorziening is verantwoord onder 6.1 Toelichting op de balans.

4.3 Financiering

De kaders voor financiering zijn gebaseerd op de 'Wet Financiering Decentrale Overheden' en de daaruit voortvloeiende uitvoeringsregelingen. Het eigen treasury beleid is vastgesteld in de financiële verordening.

Kasgeldlimiet

De gemiddelde netto-vlottende schuld in een kwartaal mag niet hoger zijn dan 8,2%. De GGD voldoet aan deze limiet.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroot	Realisatie
<u>Kasgeldlimiet</u>		
Omvang begrote kasgeldlimiet	50.397	62.693
Toegestane kasgeldlimiet in procenten (8,2%)		
van de grondslag	8,2%	8,2%
(= omvang baten)	4.133	5.141
<u>Omvang vlottende schuld</u>		
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	6.230	5.903
Vlottende middelen		
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	8.315	11.733
<u>Toets kasgeldlimiet</u>		
Totaal netto-vlottende schuld (2-3)	-2.085	-5.830
Toegestane kasgeldlimiet	4.133	4.133
Ruimte (+) of overschrijding (-)	6.218	9.963

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel de rentegevoeligheid van de portefeuille van leningen met een looptijd langer dan 1 jaar te beperken.

Het renterisico mag niet meer bedragen dan een wettelijk percentage van het begrotingstotaal.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroot	Realisatie
Renteherzieningen		
Aflossingen	468	598
Renterisico	468	598
Berekening renterisiconorm		
Totaal baten	50.396	63.053
Percentage regeling	20%	20%
Renterisiconorm	10.079	12.611
Ruimte (+) of overschrijding (-)	9.611	12.012

Wet financiering decentrale overheden art. 2 minimumbedrag renterisiconorm = 2.500.000

4.4 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering Algemeen

Paragrafen

De primaire taken van de GGD worden ondersteund door de teams directie, personeel & organisatie, facilitaire zaken & huisvesting, ICT & DIV en financiën.

Het niveau van de dienstverlening van de teams Bedrijfsvoering is beschreven in een Service Level Agreement (SLA). De SLA wordt jaarlijks aangepast op geleide van de uitkomsten van een evaluatie met afdelingen van de GGD.

Ten aanzien van de interne budgetten vindt voorafgaand aan het boekjaar besluitvorming plaats door het management van de GGD. Dit binnen het financiële kader van de vastgestelde begroting. Tenminste tweemaal per jaar – in het voorjaar en in het najaar – wordt het niveau van gerealiseerde financiële lasten gerapporteerd aan het bestuur van de GGD. Voor zover nodig worden meerkosten ten laste van (bestemming)reserves ten opzichte van de vastgestelde begroting ter goedkeuring voorgelegd aan het bestuur.

De bedrijfsvoering van GGD Flevoland het verslagjaar 2020 is sterk gekleurd door de gevolgen van COVID-19. Enerzijds zijn vanaf begin maart een aantal activiteiten van de GGD gestopt of sterk verminderd en was er – voor kantoorwerkzaamheden – een omslag naar “thuiswerken”. Anderzijds was er vanaf die tijd een sterke groei in de (preventieve) zorg in verband met de pandemie. Voor de ondersteunende diensten betekende dit een verschuiving van bestaande activiteiten naar de nieuwe activiteiten en naar de nieuwe ondersteuningsvormen.

Per saldo was er in de tweede helft van het jaar een zeer snelle groei als gevolg van de vele (tijdelijk) ingehuurde medewerkers voor testen en bron- en contactonderzoek en de huur en inrichting van 7 locaties voor testen op COVID-19. Met daarbij ondersteuning Facilitair, ICT voor de locaties en P&O voor het aantrekken – meest via (Europese) aanbesteding – van medewerkers.

Veel van de oorspronkelijk geplande nieuwe activiteiten en verbeteracties van de ondersteunende teams zijn hierdoor onder druk komen te staan. De ambulancezorgverlening is gecertificeerd voor NEN 7510 maar de doorontwikkeling van informatiebeveiligingsorganisatie voor de andere onderdelen vertraagd. Wel is de Functionaris Gegevensbescherming (FG) van de GGD – voor een proefperiode van één jaar ook ingezet als FG voor de Veiligheidsregio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland. De verdere uitrol van fraudepreventiebeleid zal in 2021 weer worden opgepakt. Wel is in 2020 een stevige extra impuls gegeven op de processen met betrekking tot de rechtmatige aanbesteding van diensten en producten. De spendanalyse en aanbestedingskalender wordt periodiek doorgesproken met een extern juridisch adviesbureau. De door discontinuïteit van de toeleverancier geforceerde migratie naar een nieuwe software voor de Ambulancevoorziening had daarboven een forse impact op de ICT-ondersteuning in de breedte en op de boekhoudkundige verwerking van ambulanceritten. Het boekhoudpakket van de GGD is eind 2020 omgezet naar een cloudoplossing.

Een geplande verplaatsing eind 2020 van het hoofdkantoor Noorderwagenstraat Lelystad naar het ziekenhuisterrein kon geen doorgang vinden; terwijl de aanpassingen van de ICT-infrastructuur al in het voorjaar in gang waren gezet. Eind 2020 is besloten tot een intentieverklaring voor de aanschaf van een pand/perceel in de gemeente Almere ten behoeve van de uitbreiding en verbetering standplaats voor de ambulancedienstverlening. Het eigendom is door GGD Flevoland uiteindelijk verkregen op 1 maart 2021.

Een bijzondere subsidie vanuit VWS was er voor de uitkering van de zogenaamde “zorgbonus” aan medewerkers in relatie tot COVID-19. Omdat de (complexe) regelgeving vanuit VWS niet voorzag in bekostiging van de bonus voor alle medewerkers, heeft de GGD besloten de noodzakelijke extra middelen daarvoor te bekostigen vanuit de Algemene Reserve. In 2020 is ten laste van het resultaat 2020 een bedrag € 150 éénmalig teruggestort naar de zes aan de regeling deelnemende gemeenten. Hiertoe heeft het Algemeen Bestuur besloten als uitkomst van de ambtelijke verschillenanalyse van CAO-effecten 2019-2020.

Door de hoge werkdruk en gewijzigde omstandigheden hebben veel medewerkers in 2020 minder vakantiedagen opgenomen. De vakantierechten zijn in totaal daarom met circa € 400 toegenomen. Hiervan is € 310 te beschouwen als impact van Covid en als incidentele last geboekt.

Per saldo groeide de totale bedrijfsomvang van GGD Flevoland met circa € 11.000 van circa € 50.000 begroot tot circa € 63.000 gerealiseerd (baten). Hierin is begrepen circa € 4.700 voor laboratoriumkosten testen COVID-19 vanuit RIVM en circa € 6.000 aan voorschot subsidieverstreking kosten COVID-19 door het ministerie van VWS. De mate waarin het voorschot vanuit VWS ook definitief zal worden toegekend hierdoor in beginsel gedekt, zij het dat er een formeel risico bestaat dat VWS niet alle opgevraagde voorschotbedragen 2020 uiteindelijk ook definitief zal toekennen.

4.4 Bedrijfsvoering (vervolg)

Samenwerkingsverbanden

De personele bezetting voor de meldkamer Brandweer/Ambulance Flevoland is, als gevolg van de samenwerking tussen GGD/VR Flevoland en regio/VR Gooi & Vechtstreek in 2020 gesplitst in een team meldkamer Brandweer en een team meldkamer Ambulance. De gemene rekening VR/GGD Flevoland voor de meldkamer Flevoland is daarom beëindigd.

4.5 Verbonden Partijen

De GGD neemt deel in samenwerkingsverbanden lokaal, regionaal en landelijk. Hieronder lichten we de verbanden toe met de grootste financiële impact.

Coöperatie JGZ, Almere

Doelstelling is het zo optimaal mogelijk vormgeven van de jeugdgezondheidszorg in Almere van 0 tot 19 jaar, waarbij de Zorggroep Almere en GGD Flevoland nauw samenwerken in opdracht van de Gemeente Almere. Het openbaar belang wordt gediend door professionele afstemming en samenwerking.

Beide partijen vormen samen het bestuur. Alle operationele uitvoerende activiteiten behorende bij de gesubsidieerde taken, zowel inhoudelijk als facilitair, blijven voor eigen rekening en risico van Zorggroep Almere en GGD Flevoland.

GR Veiligheidsregio Flevoland, Lelystad

De deelnemende gemeenten hebben in de doelstellingen opgenomen de Rampen en incidentbestrijding professioneel en in samenwerking met alle ketenpartners gestalte te geven. De uitvoering van de GHOR is in de multidisciplinaire structuur de verantwoordelijkheid van de GR Veiligheidsregio Flevoland. De GHOR is een onderdeel van de GGD Flevoland. Er is sprake van uitvoering van werkzaamheden in opdracht van de Veiligheidsregio, waarbij deze zich verplicht de overeengekomen betalingen daarvoor te voldoen. Op basis van bevoorschotting wordt gefinancierd en afgerekend tegen werkelijke kosten. Het bestuurlijk belang is aanwezig doordat de directeur publieke gezondheid namens de GHOR zitting heeft in het bestuur van de veiligheidsregio.

Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek, GGD Flevoland en Regio Gooi en Vechtstreek

De samenwerking tussen Partijen heeft tot doel de kwetsbaarheid van de taakuitvoering van Partijen te verkleinen en de continuïteit ervan te borgen, een integrale werkwijze te bevorderen, de kwaliteit van de taakuitvoering op peil te houden en waar mogelijk te verhogen en minder meerkosten te realiseren.

De beide Veiligheidsregio's, de GGD Flevoland en de Regio Gooi en Vechtstreek werken samen op de wettelijke taken op het taakveld GHOR.

De beide Veiligheidsregio's werken samen op de wettelijke taken op de taakvelden Bevolkingszorg, Brandweertzorg, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding

De beide Veiligheidsregio's en de GGD Flevoland kunnen samenwerken op (onderdelen van) het taakveld Bedrijfsvoering.

Partijen nemen alle benodigde maatregelen om te bewerkstelligen dat deze samenwerking op een adequate en efficiënte manier kan worden gerealiseerd.

RAV Gooi & Vechtstreek, Hilversum

De beide organisaties werken samen (GGD Flevoland en RAV G&V) ten aanzien van de aan ieder van hen overgedragen taak op het gebied van de Regionale Ambulancevoorzieningen, voor zover het niet betreft het Primaire proces. Vanuit een gezamenlijk toekomstbeeld wordt samengewerkt om de uitdagingen die volgen uit de komende wet- en regelgeving op het gebied van ambulancezorg gezamenlijk op te pakken.

4.6 Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren	Begroting	Realisatie
Formatie	1,13	0,95
Bezetting	1,13	0,96
Apparaatskosten	17,11	18,35
Externe inhuur	15%	21%
Overheadkosten	15%	15%

Formatie: het toegestaan aantal fte's per 1.000 inwoners

Bezetting: het werkelijk aantal fte's per 1.000 inwoners

Apparaatskosten: alle personele en materiele kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie per inwoner

Externe inhuur: kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen

Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces als % van de totale lasten

Jaarrekening

Alle bedragen in de balans zijn opgenomen in x € 1.000

5.0 Balans

Activa	31-dec-20	31-dec-19
<i>Vaste activa</i>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Investerings met een economisch nut	8.172	6.750
Totaal vaste activa	8.172	6.750
<i>Vlottende activa</i>		
<u>Uitzettingen rente typische looptijd <1jr</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	1.885	748
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	10.173	7.053
Overige vorderingen	1.151	2.471
Overige uitzettingen	-	-
	13.209	10.272
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	1	1
ING bank	3	2
BNG bank	124	201
	127	204
<u>Overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen overheidslichamen	3.289	405
Overige nog te ontvangen bedragen en de Vooruit betaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	883	707
	4.172	1.112
Totaal vlottende activa	17.508	11.588
Totaal Generaal	25.680	18.338

<u>Passiva</u>	31-dec-20	31-dec-19
<i>Vaste Passiva</i>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	2.675	2.042
Bestemmingsreserves	4.298	3.936
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	360	995
	7.333	6.974
<u>Voorzieningen</u>		
Voorzieningen voor verplichtingen	-	-
Egalisatievoorzieningen	359	386
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	183	210
	542	596
<u>Vaste schulden met rente typische looptijd >1 jr</u>		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	6.219	3.117
Totaal vaste passiva	14.093	10.687
<i>Vlottende passiva</i>		
<u>Netto vlottende schulden met rente typische looptijd <1jr.</u>		
Kasgeldlening	-	-
Overige schulden	6.377	3.910
	6.377	3.910
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruit ontvangen voorschot bedragen overheidslichamen	559	402
Opgebouwde verplichtingen die in het volgende begrotingsjaar tot betaling komen	877	1.702
Overige vooruit ontvangen bedragen	3.774	1.636
	5.210	3.740
Totaal vlottende passiva	11.587	7.649
Totaal Generaal	25.680	18.338

5.1 Overzicht baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020			Realisatie		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Publieke Gezondheid	42.643	-50.397	-7.754	53.349	-63.053	-9.704
Overhead	7.754	-	7.754	9.340	-	9.340
Vennootschapsbelasting	-	-	-	4	-	4
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	50.397	-50.397	-0	62.693	-63.053	-360
Werkelijke toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-	-360	-	-360

Om aan te sluiten bij de vereisten vanuit het Besluit begroting en verantwoording (BBV) wijkt bovengenoemd overzicht af van het Overzicht baten en lasten opgenomen in de begroting.

In paragraaf 6.2 Toelichting op het Overzicht baten en lasten is de realisatie opgenomen ten opzichte van de in de begroting 2020 opgenomen tabellen.

5.2 Incidentele baten en lasten

Volgens BBV artikelen 19, 23 en 28 is het verplicht om een overzicht te presenteren van de incidentele baten en lasten. Op die manier kan beoordeeld worden of- en in hoeverre er sprake is van een structureel en reëel evenwicht. De "Notitie structurele en incidentele baten en lasten" (gepubliceerd door de commissie BBV in augustus 2018) is als handleiding gebruikt.

In zowel begroting als jaarrekening worden als incidentele baten en lasten aangemerkt:

- Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves voor zover daar een bestuursbesluit aan ten grondslag ligt.
- Incidentele baten en lasten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden en per post een waarde hebben van minimaal € 100.

In de begroting 2020 waren geen incidentele baten en lasten opgenomen.

O.b.v. voornoemde uitgangspunten zijn er in de jaarrekening 2020 de volgende incidentele baten en lasten:

Incidentele lasten en baten

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Baten	Lasten
Covid-19	10.711	10.711
Terugbetaling gemeenten i.v.m. begrotingswijziging CAO 2019		150
Eenmalige uitkering CAO Ambulancezorg		159
Surplus vakantierechten GGD		193
Surplus vakantierechten RAV		118
Vrijval voorziening MeerJarenOnderhoud	70	
Zorgbonus	508	738
Batig saldo ten behoeve van Bestemmingsreserve JGZ Almere	223	
FWG RAV	155	155
Boekwinst verkoop activa	103	
Totaal incidentele baten en lasten	11.770	12.223

5.3 Rechtmatigheid

Het Controleprotocol 2020 is 19 november 2020 door het bestuur vastgesteld. Daarin wordt aan de accountant de opdracht gegeven om een oordeel te vormen over het rechtmatig tot stand komen van de baten en lasten en balansmutaties. Overschrijdingen van de begroting die worden gecompenseerd door direct te relateren opbrengsten worden niet als onrechtmatig aangemerkt.

Middels de bestuur rapportages wordt het bestuur geïnformeerd over afwijkingen. In de bestuursrapportage tot en met september 2020 is de onrechtmatigheid voor wat betreft aanbesteding inhuur personeel RAV opgenomen. Er zijn geen aanvullende overschrijdingen die aan het bestuur gemeld moeten worden.

Aanbesteding volgens (zeer) dingende spoed

De GGD'en in Nederland hebben van het ministerie van VWS onder meer de opdracht gekregen om de hoogste prioriteit te geven aan het uitbreiden van de testafnamecapaciteit en het bron- en contactonderzoek. Hiervoor heeft ook GGD Flevoland onder grote urgentie en binnen zeer korte termijnen leveranciers gecontracteerd om de gevraagde taken adequaat en snel uit te voeren.

Daarnaast is tijdens de eerste fase van de crisis een landelijk tekort ontstaan voor persoonlijke beschermingsmiddelen en medische hulpmiddelen, waarvoor het Landelijk Consortium Hulpmiddelen (LCH) is opgericht om de beschikbare beschermingsmiddelen en medische hulpmiddelen te verdelen. Na oprichting van het LCH hebben de inkopen van de GGD'en plaatsgevonden via dit LCH.

Omdat een reguliere of verkorte (Europese) aanbesteding niet in acht kon worden genomen is, in lijn met de brief van de Europese Commissie van 1 april 2020 en de brief van het ministerie van VWS van 27 oktober 2020, een beroep gedaan op de regeling (zeer) dwingende spoed binnen de Europese aanbestedingsregels. Voor de rechtmatige toepassing van (zeer) dwingende spoed hebben wij aanvullend juridisch advies ingewonnen, dat ons ingenomen standpunt onderschrijft. Wij hebben kennis genomen van uitingen in de media door aanbestedingsdeskundigen, die het beroep op (zeer) dwingende spoed door de GGD'en ter discussie stellen. Op grond van het hiervoor gestelde zijn wij desondanks van mening dat GGD Flevoland terecht een beroep heeft gedaan op (zeer) dwingende spoed en dat wij de opdrachten in het kader van het bestrijden van het coronavirus in 2020 rechtmatig hebben aanbesteed.

Begrotingsonrechtmatigheid

Omdat de overschrijding op de lasten ten aanzien van de begroting evenredig oploopt met de hogere, gelijknamige, baten is er op basis van de Kadernota rechtmatigheid geen sprake van begrotingsonrechtmatigheid.

5.4 Wet Normering Topinkomens

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2020 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

C. Verdam

	2020
1 Functie (functienaam)	Directeur Publieke gezondheid
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-08
3 In dienst tot (datum einde functievervulling)	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	145.191
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op	21.210
8 Totaal bezoldiging	166.401
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	0
10 Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0
11 Voor de WNT-instelling geldend bezoldigingsmaximum (indien nevenwerkzaamheden of werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon)	
12 Totale bezoldiging	166.401
13 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000
<u>Vergelijkende cijfers 2019</u>	
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.122
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op	19.932
5 Totaal bezoldiging	159.055
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	194.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met bezoldiging onder € 1.700

Naam	Functie
Mevrouw R. Bosch-Nijeboer	Voorzitter Algemeen Bestuur
Mevrouw I.R. Adema	Lid Algemeen Bestuur
De heer J. Schoone	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw E. van Wageningen	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw M.B.W. Uitdewilligen	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw I.A. Korting	Lid Algemeen Bestuur
De heer F. Brouwer	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw W. Prins	Lid Algemeen Bestuur

Toelichting

Het bezoldigingsmaximum voor de directieleden bedraagt € 201.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de directeur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het Algemeen Bestuur bedraagt € 30.150 en voor de overige leden van het Algemeen Bestuur € 20.100. Deze maxima worden niet overschreden.

In verband met de rol van de DPG Flevoland binnen de Veiligheidsregio Flevoland heeft dhr. C. Verdam een 40-urige werkweek.

6.0 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

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

Met de deelnemende gemeenten bestaat een systeem van budgetfinanciering. Het exploitatie-resultaat van de GGD Flevoland bestaat uit het verschil tussen baten en lasten van zowel gemeentelijke als plustaken en taken derden. Het grootste deel van de gemeentelijke taken wordt uitgevoerd in het kader van de Wet Publieke Gezondheid (WPG).

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met de eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het boekjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Voor de afschrijvingstermijnen van de materiele vaste activa worden de onderstaande termijnen gebruikt:

<u>Activa</u>	<u>termijn</u>
<u>bedrijfsgebouwen</u>	
Gebouwen	20 tot 40 jaar
Verbouwingen	25 jaar
Inrichtingen gebouwen	2,5 tot 25 jaar
<u>vervoermiddelen</u>	
Mobiele röntgen, ambulances en auto's	5 tot 7 jaar
Electrische brancards	10 jaar
<u>machines apparaten en installaties</u>	
Gebouw gebonden installaties	20 jaar
Verbindingsnetwerk, communicatie, instrumenten	10 jaar
Automatiseringsnetwerk, software en apparatuur	3 tot 5 jaar

overige materiële vaste activa (meubilair, inrichting gebouwen en dienstkleding)

Dienstkleding	4 jaar
Meubilair	15 jaar

Fiscale afschrijving

Met ingang van 2016 is de overheid belastingplichtig. De fiscale afschrijftermijnen wijken af van de bedrijfseconomisch gehanteerde. Voor de aangifte vennootschapsbelasting zijn de termijnen:

Gebouwen	50% afschrijven over een periode van 30 jaar
Alle overige activa	5 jaar

Vlottende activa

Uitzettingen rente typische looptijd <1jr

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Oninbaarheid van vorderingen heeft o.a. betrekking op de al dan niet voldoende verzekerde clientèle van de RAV (Regionale Ambulance Voorziening). Binnen de NZa regelgeving is een tarief gefinancierd budget toegewezen ter dekking van noodzakelijk te maken lasten van incasso. Het risico van oninbaarheid wordt afgedekt middels een voorziening dubieuze debiteuren. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die te zake geformuleerd zijn.

Vaste schulden

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 passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Baten en lasten

De baten zijn voor wat betreft het budget aanvaardbare kosten of daarmee gelijk te stellen middelen berekend aan de hand van de voorschriften voor de bekostiging / subsidiëring, dan wel voor wat betreft de overige opbrengsten gebaseerd op het gefactureerde of doorberekende bedrag voor geleverde goederen of diensten. Baten en lasten uit voorgaande boekjaren (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) die in dit boekjaar zijn geconstateerd zijn aan dit boekjaar toegerekend. De rechten en verplichtingen uit hoofde van meerjarige financiële contracten, zoals huurcontracten e.d. worden niet in de balans geactiveerd of gepassiveerd. De lasten die hieruit voortvloeien worden onder de bedrijfslasten verantwoord.

De lasten van Bestuur en Financiën & Bedrijfsvoering van de GGD worden gedekt door baten uit de gemeentelijke bijdrage, plustaken en baten derden. De doorbelasting naar de teams welke de diensten afnemen, verlopen volgens een vastgelegde verdeling.

Voor de RAV onderdelen ambulancehulpverlening en de meldkamer ambulancevervoer wordt het verschil tussen de werkelijke lasten en het afgesproken budget aanvaardbare kosten, via de reserve aanvaardbare kosten gemuteerd. Deze reserve heeft het karakter van een egalisatiereserve, bedoeld om tekorten en overschotten tussen boekjaren te vereffenen.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

6.1 Toelichting op de balans

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x € 1.000	Aanschaf-waarde	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
0 Gronden & Terreinen	394	-	394
1 Bedrijfsgebouwen	4.910	3.225	1.685
2 Vervoermiddelen	2.912	921	1.991
3 Machines, apparaten en installaties	6.011	2.541	3.470
4 Overige materieel vaste activa	1.307	676	631
Totaal	15.534	7.363	8.172

In het overzicht hieronder staat het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economische nut:

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2020	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden & Terreinen	394	-	-	-	394
Bedrijfsgebouwen	1.855	-	-	170	1.685
Vervoermiddelen	1.070	1.442	-	521	1.991
Machines, apparaten en installaties	2.836	1.534	-	900	3.470
Overige materieel vaste activa	595	155	-	119	631
Totaal	6.751	3.131	-	1.710	8.172

Belangrijkste investeringen in boekjaar

In verband met Covid-19 zijn er in 2020 diverse activa aangeschaft te weten

4 Zoll AED's, meubilair, mobiele communicatie en notebooks.

Op ICT gebied zijn er ook in 2020 een aantal monitoren en thin clients vervangen. Ook zijn er

7 servers vervangen en is er software t.b.v. de cloud aangeschaft.

De dienstkleding voor de RAV welke in 2019 is aangeschaft, is in 2020 geactiveerd.

Voor de RAV zijn er in 2020 9 ambulances en 5 elektrische brancards aangeschaft; 5 ambulances waren doorgeschoven vanuit 2019.

Er zijn in 2020 4 bedrijfsauto's aangeschaft 2 voor de GHOR, 1 voor facilitair en 1 voor de RAV.

Voor de MKA zijn er een aantal momo computersystemen aangeschaft.

Er zijn geen afwijkingen van de reguliere afschrijftermijnen.

Vlottende activa

Uitzettingen <1jaar, liquide middelen, overlopende activa

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	1.885	748
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rente typische looptijd < 1 jaar	10.173	7.053
Overige vorderingen	1.151	2.470
Totaal	13.209	10.272

De vordering op openbare lichamen betreffen het aandeel in het debiteurensaldo bij rijk, provincie en gemeenten.

Het debiteurensaldo op niet openbare lichamen staat onder Overige vorderingen.

Het totale debiteurensaldo is hoger dan in 2019 omdat de vorderingen in 2020 iets langer openstonden.

Uitzettingen in s 'Rijks schatkist met een rente typische looptijd < 1 jaar

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist	68	92	96	128
Drempelbedrag	378	378	378	378
Ruimte onder het drempelbedrag	310	286	282	250
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Het is toegestaan een relatief klein bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist aan te houden. De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de begrotingsomvang. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% met een jaarlijkse begrotingsomvang tot € 500.000. Als het bedrag groter is dan € 500.000 dan is het drempelbedrag € 3.750 plus 0,2% van het deel van de begroting dat de € 500.000 overschrijdt. Het drempelbedrag is altijd minimaal € 250. Voor onze GGD geldt een maximum van € 378 (0,75% van de begroting € 50.396). Gemiddeld was er per kwartaal geen overschrijding van dit bedrag.

Overige vorderingen

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-19
Debiteuren	1.248	2.549
Voorziening dubieuze debiteuren	-97	-79
Overig	0	0
Totaal	1.151	2.470

Liquide middelen

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kas	1	1
BNG bank	124	201
ING	3	2
Totaal	127	204

De banksaldi staan ter beschikking van GGD Flevoland.

Overlopende activa

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	3.289	405
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	883	707
Totaal	4.172	1.112

Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen

Verloopoverzicht <i>Bedragen x € 1.000</i>	2019	Ontvangen	Besteed/ toegevoegd	2020
Almere	110	12.756	13.003	357
Ministerie SZW	12	12	-	-
Ministerie Ec. Zaken	-	90	94	4
Ministerie van VWS	283	3.350	5.994	2.928
Totaal	405	16.207	19.091	3.289

De bedragen in dit overzicht betreffen voornamelijk het geldverkeer van plustaken en Covid-19.

Vooruitbetaalde bedragen

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Onderhoud / licenties	90	257
Vooruitbet. verzekeringspremies	95	68
Vooruitbet. contributie /abonnementen	25	130
Vooruitbetaalde huur	10	10
Opleidingen	22	71
Overig	9	10
Totaal	251	546

Nog te ontvangen bedragen

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Overige vorderingen	109	57
Schades	28	8
Waarborgsommen huur	12	12
RIVM entgelden	29	18
BPM ambulances	172	-
Ambulance opbrengsten Particulieren	96	-
Covid Centra	79	-
Afrekening projecten	32	-
Subsidie opleidingen	24	7
PGA afrekening	34	11
Fietsenplan	17	-
iTBC Opbrengsten	-	39
Verrekenbedragen NZa/Zorgverzekeraars 2018/2019	-	9
Totaal	632	161

Passiva

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Reserves na resultaatbestemming

Bedragen x € 1.000	31-12-19	Resultaatbestemming		31-12-20
		2019	2019	
Algemene reserve	2.042	-	560	2.675
Bestemmingsreserves	3.936		408	4.298
Totaal reserves	5.978		968	6.973
Gerealiseerd resultaat				360
Eigen vermogen				7.333

Specificatie verloop bestemmingsreserves

Bedragen x € 1.000	31-12-19	Resultaatbestemming		31-12-20
		2019	2019	
Reserve vakantierechten mdw. GGD	487	-	37	518
Reserve vakantierechten mdw. RAV	260		68	260
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.674		621	2.924
Reserve Innovatiefonds	200		-	200
Reserve JGZ Almere	-		78	78
Reserve wachtgeld TBC-OC	318		3	320
Totaal	3.938	408	769	4.299

Op grond van het BBV zijn de reserves verdeeld in een Algemene reserve en bestemmingsreserves.

Aan de reserves wordt geen rente toegerekend.

De reservemutaties betreffen het resultaat van boekjaar 2019 welke in 2020 overeenkomstig de vastgestelde resultaatbestemming d.d. 25 juni 2020 zijn verwerkt.

Naast de resultaatbestemming hebben er geen verdere reservemutaties plaatsgevonden.

Als onderdeel van de weerstandscapaciteit is de Algemene Reserve vrij aan te wenden voor het opvangen van jaarrekeningtekorten en het afdekken van risico's in algemene zin waar geen voorziening of reserve voor is gevormd.

Nadere toelichting op de bestemmingsreserves

Reserve vakantierechten medewerkers

Het BBV schrijft voor dat alle personele verplichtingen van jaarlijks vergelijkbaar volume niet als verplichting mogen worden verantwoord in de jaarrekening.

Reserve aanvaardbare kosten RAV

Het overschot of tekort op het budgetdeel van de financiering van Regionale Ambulance Voorziening wordt toegevoegd of onttrokken aan deze reserve.

Reserve innovatiefonds

Een verbeteringslag in innovatie en kwaliteit van medewerkers. Een kwaliteitsverbetering door 'coaching on the job' voor medewerkers gericht op de toekomst(ige ontwikkelingen) aan te bieden, passend bij de professionele context van de individuele medewerker.

Reserve (egaliserende) JGZ Almere

Conform de subsidiebesluiten van diverse jaren is er een bestemmings-/egaliseringsreserve gevormd.

Reserve wachtgeld TBC

In het contract is opgenomen dat het resultaat uit het eerste 5 jarig contract met de Centrale Opvang Asielzoekers de bestemming heeft om aan eventuele WW verplichtingen te kunnen voldoen.

Voor het PI contract zijn we MRU toeleverancier naar GGD Nederland.

Hier is een opbouw van wachtgeld vastgelegd welke aan de reserve wordt gedoteerd.

Voor de overgebleven TBC contracten wordt de hoogte van deze reserve als toereikend beschouwd.

Voorzieningen

<i>Bedragen x € 1.000</i>	31-12-19	Onttrek- king	Vrijval	Dotatie	31-12-20
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	387	19	70	63	360
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	213	30		-	183
Totaal	599	49	70	63	543

Nadere toelichting op de voorzieningen

Onderhoudsegalisatievoorzieningen

Voorziening gebouwen (GGD en RAV)

De onderhoudsegalisatievoorziening voor groot onderhoud wordt gedoteerd op basis van het lange termijn onderhoudsplan.

De werkelijke onderhoudslasten worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Onder punt 4.2 is een nadere specificatie van het verloop vermeld.

Per maart 2021 heeft de GGD een nieuw pand aangeschaft. Het standpunt is dat de huidige huisvesting gehandhaafd blijft en dat de voorziening MJO daarom in stand gehouden wordt.

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Voorziening Elektrische brancards (RAV)

Vanwege duurzame inzetbaarheid van de medewerkers worden de brancards in de ambulances gefaseerd vervangen door elektrische brancards. De eenmalige financiering van de zorgverzekeraars voor de jaren 2017 t/m 2020 zal worden opgenomen in een voorziening om vandaar uit de extra afschrijvingslasten te onttrekken.

Schulden

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

<i>Bedragen x € 1.000</i>	31-12-19	Vermeerdering 2020	Aflossing 2020	31-12-20
Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	3.117	3.700	-598	6.219
De rentelast voor 2020 bedroeg				64
De oorspronkelijke hoofdsom van de leningen bedroeg:				9.643

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met rente typische looptijd <1 jr.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Crediteuren	3.866	1.795
Loonbelasting december	2.085	1.711
Premie afdrachten ABP	422	382
Te betalen VPB	4	21
Totaal	6.377	3.910

Overlopende passiva

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruit ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	559	402
Opgebouwde verplichtingen die in het volgende begrotingsjaar tot betaling komen	877	1.702
Overige vooruit ontvangen bedragen	3.774	1.636
Totaal	5.210	3.740

Vooruit ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen

Verloopoverzicht		Ontvangen / toegevoegd	Vrijval	
<i>Bedragen x € 1.000</i>	2019			2020
Almere	108	119	147	80
Dronten	22	165	188	-
Lelystad	37	721	699	59
NOP	24	409	433	0
Urk	-	104	104	-
Zeewolde	74	70	122	22
Ministerie Ec zaken	8	-	8	-
Provincie	129	150	206	73
Ministerie VWS	-	1.582	1.256	326
Totaal	403	3.319	3.162	560

De bedragen in dit overzicht betreffen voornamelijk het geldverkeer van plustaken.

Vooruit ontvangen bedragen

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Projectbureau Meldkamer Midden Nederland	848	-
Vooruit ontvangen bedragen	29	1.702
Totaal	877	1.702

Team Financiën voert voor de politieorganisatie een administratieve taak uit. Deze was belegd bij de Stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht welke nu in Liquidatie is. Het opheffen van de stichting is bestuurlijk besloten en de formele uitschrijving van de stichting is in behandeling. Het projectbudget voor ondersteuning van de vorming van de Meldkamer Midden Nederland is daarom vanuit de Stichting aan het begin van 2020 overgeboekt naar GGD Flevoland. Het projectgeld maakt geen deel uit van de omzet van GGD Flevoland. De tegen vergoeding verrichte administratieve dienstverlening beperkt zich tot het betalen van goedgekeurde facturen ten laste van het projectbudget. Periodiek wordt verslag gelegd over de stand van zaken van de bestedingen naar de projectmanagers van de Politie.

Nog te betalen

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Overige lasten	696	227
Surplus vakantierechten	310	-
Bijdr. Bestemmingsreserve verzekerde Zorg	-	-
Rente	54	59
Eindheffing zorgbonus	127	-
Afrekening Politie /Meldkamer	-	95
Egalisatiereserve ASG	43	-
Laboratoriumonderzoeken	729	100
Afrekening PrEP	61	-
Ambusuite	57	-
PLB rechten / plus-min uren	1.181	977
Afrekening gemene rekeningen VRF	160	87
Verrekenbedragen NZa/Zorgverzekeraars 2020	301	-
Inleen	55	91
Totaal	3.774	1.635

***Nadere specificatie te verrekenen NZa/Zorgverzekeraars:**

Het aanvaardbare kostenbudget wordt vastgesteld in overleg met NZa, Zorgverzekeraar en de RAV. Het landelijke vastgestelde tarief is voor onze RAV niet voldoende om het toegekende budget te dekken. Het verschil tussen toegekend budget en de verwachte opbrengst wordt gefinancierd door de zorgverzekeraars (d.m.v. verrekenbedragen) op basis van de omzet vorig jaar. Door middel van nacalculatie op basis van de werkelijke opbrengst vindt afrekening plaats.

Bedragen x € 1.000	Te verrekenen 31-12-2020	
Voorlopige verrekening 2020		-523
Te verrekenen sluiting MC Groep 2020		824
Totaal te betalen 2020		301
Totaal te verrekenen		301
<u>Specificatie van de voorlopige afrekening 2020 is als volgt :</u>		
Wettelijk budget aanvaardbare kosten RAV Flevoland		19.858
Ambulancevervoer	15.745	
Verrekenbedragen NZa/Zorgverzekering	3.512	
Hercalculatie verrekenbedragen	301	
Gerealiseerde opbrengst RAV (incl. verrekenbedragen NZa/ Zorgverzekeraars)		19.558
Verschil		301

6.2 Toelichting op baten en lasten

<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2020	Realisatie 2020
Personeelskosten	34.352	41.037
Overige personeelskosten	1.279	1.336
Kapitaalslasten	1.974	1.714
Huisvestingskosten	1.004	1.219
Overige bedrijfskosten	11.788	17.387
Totaal lasten	50.397	62.693
Baten basispakket gemeenten	8.808	8.808
Baten pluspakket gemeenten	13.295	14.752
Baten derden	28.293	39.492
Baten totaal	50.396	63.053
Saldo van baten en lasten	0	360
Beoogde toev./onttr. aan reserves	0	360
Resultaat	0	0

De salariskosten zijn hoger dan begroot door de inzet Covid (€ 3.900), hogere inzet plustaken (€ 1.200) en hogere inzet taken derden GB en MZ/FG (€ 700).

De kapitaallasten zijn lager dan begroot door uitgestelde investeringen van ambulances en andere bedrijfsauto's en ICT investeringen.

De huisvestingskosten zijn hoger dan begroot i.v.m. kosten Covid-19.

De hogere overige bedrijfskosten kunnen grotendeels worden verklaard door de laboratoriumkosten Covid-19 (€ 4.700) onderhoudscontracten/licenties (€ 400), onderzoek/ontwikkeling (€ 300) en genees-/verbandmiddelen (€ 400).

De specificatie van de plustaken is opgenomen in bijlage 7.1

De hogere baten derden worden grotendeels veroorzaakt door vergoeding kosten Covid-19 (€ 11.000).

Meerkosten, minderkosten en minderopbrengsten

Wij hebben de meerkosten en minderinkomsten als gevolg van corona bepaald en gedocumenteerd, uitgaande onder meer van de Verantwoordingsinstructie 2020 Meerkosten COVID-19 GGD VWS van 11 december 2020 en het AEF (Andersson Elffers Felix) rapport 'Meerkosten voor GGD'en ten gevolge van Corona' d.d. 5 augustus 2020. De richtlijnen voor corona-compensatie hebben we een-op-een in acht genomen. Voor de minderopbrengsten en de minderkosten is op basis van diepgaande analyses van de baten en lasten over 2019 en de begroting 2020 in kaart gebracht in hoeverre er sprake is van aantoonbare minder opbrengsten en kosten als gevolg van Covid-19. De GGD heeft de minderopbrengsten en minderkosten gesaldeerd verantwoord bij de VWS-declaratie. Het Ministerie heeft de ingediende voorschotdeclaraties betaald. Het in de jaarstukken opgenomen overzicht van de Coronakosten wordt als einddeclaratie ingediend. Bij deze einddeclaratie wordt de goedgekeurde jaarrekening inclusief de controleverklaring toegevoegd waarna de voorschotten door het Ministerie worden afgerekend.

6.2.1 Toelichting Jeugdgezondheidszorg Almere (JGZ)

De Jeugdgezondheidszorg Almere wordt gezamenlijk uitgevoerd door de GGD Flevoland en de Zorggroep Almere. Deze organisatie voor de jeugdgezondheidszorg werkt vanuit verschillende locaties in de vier stadsdelen in Almere. Gemeente Almere heeft in verband met deze samenwerking aan GGD Flevoland en aan Zorggroep Almere een subsidie verstrekt. GGD Flevoland treedt voor deze subsidieverlening op als penvoerder/administrateur, mede namens de Zorggroep Almere. Gemeente Almere heeft dit schriftelijk bevestigd in de subsidiebeschikkingen RSV JGZ Almere 2020.

GGD Flevoland ontvangt de gehele subsidie voor de activiteit JGZ Almere van de gemeente Almere en legt aan de gemeente Almere verantwoording af. GGD Flevoland stort het deel dat bestemd is voor de Zorggroep Almere door naar de Zorggroep Almere. In de genoemde beschikkingen zijn afspraken gemaakt over de besteding van deze subsidies en de realisatie van overeengekomen prestaties door GGD Flevoland en Zorggroep Almere. Tevens worden in de beschikkingen procedurele afspraken gemaakt met de GGD Flevoland en de Zorggroep Almere, waaronder over de (financiële) rapportages en (rechtmatige) verantwoording.

RSV JGZ Almere 2020

In de financiële administratie van GGD Flevoland worden ten behoeve van de Jeugdgezondheidszorg Almere de baten en lasten opgenomen van zowel de GGD Flevoland als de Zorggroep Almere. Het gaat om € 9.400.000 gerealiseerde lasten voor RSV JGZ Almere 2020, waarvan € 5.017.562 betrekking heeft op Zorggroep Almere (begroot € 5.090.754). Tegenover de lasten worden in de financiële administratie van GGD Flevoland baten verantwoord. Voor de Zorggroep Almere zijn de baten en de lasten in de financiële administratie van GGD Flevoland gelijk. Dit betekent dat de lasten en baten van de gemeente Almere voor het voor Zorggroep Almere-deel neutraal in de programmarekening van de GGD Flevoland zijn opgenomen en dat deze activiteiten van Zorggroep Almere dus geen effect hebben op het vermogen en resultaat van de GGD Flevoland. De baten en lasten zijn hoofdzakelijk opgenomen onder Baten taken pluspakket gemeenten en een deel onder Baten markttaken en subsidies.

Over de afrekening van en verantwoording over de subsidie worden door GGD Flevoland en Zorggroep Almere afspraken gemaakt met de gemeente Almere. Vooruitlopend hierop is in deze jaarrekening hierboven een tabel opgenomen voor de (subsidieerbare) lasten Jeugdgezondheidszorg Almere, verdeeld in een GGD Flevoland-deel en een Zorggroep Almere-deel.

Conform subsidievoorwaarden rapporteert GGD Flevoland, mede namens Zorggroep Almere, in de loop van boekjaar 2021 aan de gemeente Almere over de besteding van de subsidie RSV JGZ Almere 2020. Bij deze rapportage over boekjaar 2020 aan de gemeente Almere voegt GGD Flevoland een rapport van de accountant van GGD Flevoland, met daarin de constatering dat de gerealiseerde kosten RSV JGZ Almere 2020 in de vastgestelde jaarrekening 2020 van Zorggroep Almere overeenkomen met de in de jaarrekening van GGD Flevoland hierover opgenomen cijfers.

Zowel GGD Flevoland als Zorggroep Almere zijn ieder zelfstandig verantwoordelijk voor de uitvoering van eigen taken en voor de rechtmatigheid van de eigen lasten en de naleving van de subsidievoorwaarden. Mocht Zorggroep Almere een deel van de subsidie van de gemeente Almere niet rechtmatig hebben besteed en/of de subsidievoorwaarden niet (volledig) hebben nageleefd, dan zal de GGD Flevoland een lager bedrag uitkeren aan de Zorggroep en zal de GGD Flevoland vervolgens een lager bedrag aan de gemeente Almere verantwoorden. GGD Flevoland loopt derhalve geen terugbetalingsrisico voor het Zorggroep Almere-deel. De accountant van Zorggroep Almere zal de rechtmatigheid en de naleving van de subsidievoorwaarden vaststellen voor het Zorggroep Almere-deel en daarover rapporteren aan de GGD Flevoland.

Besteding niet-ingezette middelen

Conform de Subsidiebeschikking RSV JGZ Almere 2021 wordt een bedrag van € 112.643 van de onderbesteding op het perspectiefregie in 2020 toegevoegd aan de egalisatie-reserve. In 2021 wordt voornoemd bedrag ingezet om ZAT 2.0 en Sterk in de Wijk Almere Buiten grotendeels te kunnen continueren.

6.3 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Langlopende verplichtingen

Naam contract	Looptijd	Einde	Jaarbedrag
<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Huur Panden			
Chroomstraat Lelystad	verlengper. 5 jr	31-10-23	11
Gordiaandreef Lelystad	onbepaald	31-12-21	101
Installatieweg Dronten	verlengper. 5 jr	14-04-24	84
Het Dok, Urk	onbepaald	31-12-21	12
Kometenlaan Emmeloord	onbepaald	jaarlijks	36
Pyramide Zeewolde	verlengper. 1 jr	28-02-21	14
WTC Alnovum Almere	verlengper. 1 jr	01-04-21	13
Haagbeukweg Almere	verlengper. 6 mnd	01-09-21	38
Portakabins Zeewolde	verlengper. 5 jr	01-11-23	6
Totaal			313

Overige verplichtingen

Naam contract	Looptijd	Einde	Jaarbedrag
<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Kopieermachines Canon Nederland	verlenging per jr	30-06-21	31
Leaseauto Stern Lease	Onbepaald	01-04-23	12
Totaal			43

Test- en vaccinatielocaties Covid-19

Naam contract	Looptijd	Einde	Jaarbedrag
<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Baljuwstraat Almere	verlengper. 1 mnd	17-03-21	129
Nijverheidsweg Dronten	verlengper. 1 mnd	07-06-21	85
Stationsweg Lelystad	verlengper. 1 mnd	12-04-21	165
Marknesserweg 1c Emmeloord	verlengper. 1 mnd	10-05-21	139
Sporthal Haven Almere		31-10-21	155
Schroefstraat Lelystad	verlenging per jr	31-12-21	35
Urkerweg Emmeloord	verlengper. 1 mnd	31-03-21	34
Totaal			741
Covid centrum			
Urkerweg Emmeloord	verlengper. 1 mnd	31-03-21	87
Totaal			87

7.0 Voorgestelde resultaatbestemming

Overige gegevens

GGD Flevoland heeft als beleid dat gedurende het jaar geen mutaties op reserves worden gemaakt. Het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten is gelijk aan het gerealiseerde resultaat.

Bedragen x € 1.000		Realisatie 2020
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten		360
<u>Dotaties en onttrekkingen conform beleidsuitgangspunten</u>		
Het jaarlijks saldo van toe en afnames van het recht van de medewerkers wordt verwerkt via Reserve vakantierecht medewerkers		
GGD	toename reserve	53
RAV	toename reserve	14
Vanuit het PI contract is de jaarlijkse dotatie toegevoegd aan de Reserve wachtgeld TBC		
	toename reserve	3
Het saldo van de uitvoering van collectieve gemeentelijke taken, plustaken en taken derden wordt via de Algemene Reserve verwerkt.		
	toename reserve	118
Het overschot of tekort op het budgetdeel van de financiering van de ambulancehulpverlening wordt toegevoegd of onttrokken aan de Reserve aanvaardbare kosten RAV		
	afname reserve	-51
<u>Dotaties en onttrekkingen conform genomen subsidiebesluit op de reserves</u>		
Conform subsidiebesluit 2019 en subsidiebeschikking 2021 JGZ Almere wordt aan de bestemmings-/egaliseringsreserve gedoteerd.		
	toename reserve	223
Totaal voorgestelde resultaatbestemming		360

7.1 Gebeurtenissen na balansdatum

In 2020 is een intentieovereenkomst getekend met betrekking tot de aanschaf van een pand in Almere.

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

7.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Voor de controleverklaring van de onafhankelijke accountant verwijzen wij naar de volgende 4 pagina's .

Bijlagen

8.0 Kosten gemene rekening

De taken die mede voor de Veiligheidsregio Flevoland uitgevoerd worden vallen onder "kosten gemene rekening" Hierover is met de belastingdienst overeenstemming. Het betreft de werkzaamheden voor de GHOR en de gezamenlijke meldkamer voor ambulancedienst (MKA) en brandweer (MKB). Financiering vindt plaats door bevoorschotting en afrekening.

GHOR

De GHOR voert naast de specifieke GHOR taken voor de Veiligheidsregio voor de GGD werkzaamheden uit voor het GGD Rampen Opvang Plan (GROP). De contractueel overeengekomen lastenverdeling voor deze taken is 95%/5%.

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Begroting 2020	Realisatie 2020
Lasten		1.914	1.900
Aandeel Veiligheidsregio	95%	1.818	1.806
Aandeel GGD	5%	96	95

In de afrekening is het terug te betalen bedrag (€ 108) verwerkt.

In de kosten is € 129 opgenomen voor kosten Covid, echter waren er minder personele kosten en opleidingskosten.

Gezamenlijke meldkamer

Met de Veiligheidsregio overeengekomen verdeling van de lasten van de meldkamer bedraagt 47% VRF en 53% GGD.

Met ingang van 15 september 2020 worden de activiteiten voor de Meldkamer Brandweer niet meer door de centralisten van de Meldkamer Ambulance verricht.

Derhalve is per voornoemde datum de gemene rekening beëindigd.

Onderstaande kosten betreffen de periode januari tot en met 15 september 2020.

<i>Bedragen x € 1.000</i>		Begroting 2020	Realisatie 2020
Centrale post ambulancedienst	kp. 41	1.066	944
Meldkamer brandweer	kp. 80	1.268	703
Totaal		2.334	1.647
Aandeel GGD	53%	1.237	873
Aandeel Veiligheidsregio	47%	1.097	774
Totaal		2.334	1.647

In de afrekening is het terug te betalen bedrag (€ 24) verwerkt.

8.1 Plustaken gemeenten totaaloverzicht

omschrijving	financier	team	Begroting 2020	Realisatie 2020
Centrale toegang	Centrumgemeente	mz	305.000	387.276
Toegangsbeoordeling Beschermd Wonen	Centrumgemeente	mz	502.230	581.881
Centrum Seksueel Geweld	Centrumgemeente	agz	84.246	68.758
Vangnet en Advies	Centrumgemeente	mz	508.950	815.045
Sociaal Medisch Spreekuur	Centrumgemeente	mz	106.598	63.683
Voorzitterschap Regionale Experttafel Jeugd Flevoland	Centrumgemeente	mz	7.233	15.408
Verbreiding Regionaal Meldpunt verwarde personen	Centrumgemeente	mz	207.812	
Wet Verplichte GGZ	Centrumgemeente	mz		215.071
Vrijwillige nazorg ex-gedetineerden	Centrumgemeente	mz	188.500	203.849
Toezicht WMO	Centrumgemeente	tz	99.001	99.001
subtotaal	Centrumgemeente		2.009.570	2.449.972
Groen & gezonde verbinding	Almere	gez h bev	16.500	9.353
Gezonde schoolaanpak Almere Buiten West/AGGA	Almere	gez h bev	65.791	62.520
Gezond in Almere	Almere	bestuur	61.899	69.200
Nu Niet Zwanger	Almere	gez h bev		11.541
Brandpuntfunctionaris en procescoördinatie jeugd en volw.	Almere	mz	301.511	320.203
Vrijwillige nazorg ex-gedetineerden jeugdigen	Almere	mz	50.600	54.721
Voorkoming huisuitzettingen/Eropaf	Almere	mz	7.770	7.943
Persoonsgerichte aanpak	Almere	mz	63.455	76.966
Persoonsgerichte aanpak straatroof 18-	Almere	mz		
Zorginnovatie	Almere	mz		16.529
Vaak verward	Almere	mz		6.324
Inbedding	Almere	mz		8.972
Kennisverdieping/sociale marketing	Almere	mz		16.000
Project ouderen mishandeling	Almere	mz		13.000
Pilot beschut wonen	Almere	mz		12.000
Lijkschouw	Almere	mz		
Toezichtsonderzoek beschermd wonen	Almere	tz		82.834
JGZ 0-4 (ZGA)	Almere	jgz	5.165.580	5.017.562
Plusproducten JGZ	Almere	jgz	3.052.834	3.613.992
Pilot gezinsbegeleiding	Almere			34.243
Toevoeging egalisereserve JGZ Almere	Almere			223.273
SJMW	Almere	jgz	198.181	551.573
Logopedie	Almere	jgz	102.634	108.941
subtotaal JGZ	Almere		8.519.229	9.549.584
Toezicht Kinderopvang	Almere	tz	606.871	476.650
Toezicht WMO	Almere	tz	27.180	
subtotaal	Almere		9.720.806	10.794.339
Plusproducten	Dronen	jgz	98.393	93.385
Gezonde school	Dronen	gez h bev	6.840	
Casussen leerplicht	Dronen	jgz		901
Statushouders	Dronen	jgz		1.222
Lijkschouw	Dronen	mz		
Toezicht Kinderopvang	Dronen	tz	60.760	58.500
Toezicht WMO	Dronen	tz	14.548	15.200
Lokale verbinding	Dronen	bestuur		18.377
subtotaal	Dronen		180.541	187.585
Activiteitenbudget JOGG	Lelystad	gez h bev		38.929
Armoedepreventiebeleid	Lelystad	gez h bev	35.229	
Pilot gezonde leefomgeving	Lelystad	gez h bev		2.888
Gezonde school	Lelystad	gez h bev	7.600	6.560
Vrijwillige nazorg ex-gedetineerden jeugdigen	Lelystad	mz	41.038	41.038
Persoonsgerichte aanpak incl. ondersteuning	Lelystad	mz	50.864	57.952
JOGG	Lelystad	gez h bev	36.000	46.523
Plusproducten JGZ incl. JGT	Lelystad	jgz	324.587	312.067
Maatregelen preventie	Lelystad	jgz	50.000	15.128
Statushouders	Lelystad	jgz		14.664
Lijkschouw	Lelystad	mz		
Toezicht Kinderopvang	Lelystad	tz	164.934	126.500
Toezicht WMO	Lelystad	tz	27.528	23.743
subtotaal	Lelystad		737.780	685.992
Plusproducten JGZ	NOP	jgz	320.654	195.708
Regisseur sociaal netwerk	NOP	mz		85.500
Gezonde school	NOP	gez h bev	6.840	9.840
Zorgcoördinatie AZC Luttelgeest	NOP	jgz		12.420
Statushouders	NOP	jgz		7.027
Lijkschouw	NOP	mz		
Toezicht WMO	NOP	tz	16.631	15.539
Toezicht Kinderopvang	NOP	tz	96.824	80.250
Aanpak schoolverzuim	NOP	jgz		1.978
subtotaal	NOP		440.949	408.262
Regisseur sociaal netwerk	Urk	mz	41.920	31.500
Plusproducten JGZ	Urk	jgz	19.046	10.956
Gezonde school	Urk			11.200
IJslandse preventiemodel	Urk	jgz		14.351
Statushouders	Urk	jgz		1.833
Aanpak schoolverzuim	Urk			795
Lijkschouw	Urk	mz		
Toezicht Kinderopvang	Urk	tz	35.427	26.400
Toezicht WMO	Urk	tz	7.186	7.410
subtotaal	Urk		103.579	104.445
Plusproducten JGZ	Zeewolde	jgz	48.259	52.078
Gezonde school	Zeewolde	gez h bev	13.440	17.160
Statushouders	Zeewolde	jgz		1.528
Extra inzet gezondheid	Zeewolde	gez h bev		4.185
Lijkschouw	Zeewolde	mz		
Toezicht Kinderopvang	Zeewolde	tz	38.955	34.350
Toezicht WMO	Zeewolde	tz	1.279	1.279
Lokale verbinding	Zeewolde	bestuur		11.134
subtotaal	Zeewolde		101.933	121.713
Totaal			13.295.158	14.752.308

8.2 Plustaken gemeenten welke separaat worden verantwoord

Conform subsidieverordeningen en / of -beschikkingen of separate afspraken, worden een aantal subsidies in de jaarrekening verantwoord. De inhoudelijke en (nader gespecificeerde) financiële verantwoordingen zijn / worden ook separaat aan de gemeenten verstrekt.

8.2.1 Gemeente Almere

RSV OGGz maatschappelijke zorg 2020

	Begroting 2020	Realisatie 2020
Kenmerk gemeente Almere: 20000143 SA		
C-1 Bureau Brandpunt		
Salariskosten	94.885	94.885
Overige personeels- en organisatiekosten	22.326	22.326
Totaal kosten	117.210	117.210
Subsidie:		
Gemeente Almere	117.210	117.210
Totaal opbrengsten	117.210	117.210
Resultaat	-	-
C-2 Procescoördinatie		
Salariskosten	118.185	118.185
Overige personeels- en organisatiekosten	27.808	27.808
Totaal kosten	145.993	145.993
Subsidie:		
Gemeente Almere	145.993	145.993
Totaal opbrengsten	145.993	145.993
Resultaat	-	-
C-3 Deelname SST		
Salariskosten	50.260	50.260
Overige personeels- en organisatiekosten	6.740	6.740
Totaal kosten	57.000	57.000
Subsidie:		
Gemeente Almere	57.000	57.000
Totaal opbrengsten	57.000	57.000
Resultaat	-	-
C-4 Preventieve huisuitzettingen Eropaf		
Salariskosten	6.430	6.430
Overige personeels- en organisatiekosten	1.513	1.513
Totaal kosten	7.943	7.943
Subsidie:		
Gemeente Almere	7.943	7.943
Totaal opbrengsten	7.943	7.943
Resultaat	-	-
C-5 Centrale Toegang MO		
Salariskosten	246.905	246.905
Overige personeels- en organisatiekosten	58.095	58.095
Totaal kosten	305.000	305.000
Subsidie:		
Gemeente Almere	305.000	305.000
Totaal opbrengsten	305.000	305.000
Resultaat	-	-

8.2.1 Gemeente Almere (vervolg)

	Begroting 2020	Realisatie 2020
C-6 Beschermd wonen		
Salariskosten	471.047	471.047
Overige personeels- en organisatiekosten	110.834	110.834
Totaal kosten	581.881	581.881
Subsidie:		
Gemeente Almere	581.881	581.881
Totaal opbrengsten	581.881	581.881
Resultaat	-	-
C-7 Dossiercoördinatie en Monitoring van doorstroom in BW		
Salariskosten	66.604	66.604
Overige personeels- en organisatiekosten	15.672	15.672
Totaal kosten	82.276	82.276
Subsidie:		
Gemeente Almere	82.276	82.276
Totaal opbrengsten	82.276	82.276
Resultaat	-	-
C-8 Vangnet en Advies		
Salariskosten	844.176	821.129
Overige personeels- en organisatiekosten	198.630	193.207
Totaal kosten	1.042.806	1.014.336
Subsidie:		
Centrum Almere (WMO Rijksmiddelen)	843.515	843.515
Gemeentelijke bijdrage GGD	199.291	199.291
Totaal opbrengsten	1.042.806	1.042.806
Resultaat	-	-28.470 overschot
C-9 Schoonmaak zeer vervuilde woningen		
Totaal kosten	3.000	-
Subsidie:		
Gemeente Almere	3.000	3.000
Totaal opbrengsten	3.000	3.000
Resultaat	-	-3.000 overschot
C-10 Nazorg ex-gedetineerden jeugd Almere		
Salariskosten	44.298	44.298
Overige personeels- en organisatiekosten	10.423	10.423
Totaal kosten	54.721	54.721
Subsidie:		
Gemeente Almere	54.721	54.721
Totaal opbrengsten	54.721	54.721
Resultaat	-	-
C-11 Nazorg ex-gedetineerden volwassenen		
Salariskosten	165.021	165.021
Overige personeels- en organisatiekosten	38.829	38.829
Totaal kosten	203.850	203.850
Subsidie:		
Gemeente Almere	203.850	203.850
Totaal opbrengsten	203.850	203.850
Resultaat	-	-

8.2.1 Gemeente Almere (vervolg)

	Begroting 2020	Realisatie 2020
C-12 Lokale Persoonsgerichte Aanpak		
Salariskosten	53.024	62.306
Overige personeels- en organisatiekosten	12.476	14.660
Totaal kosten	65.500	76.966
Subsidie:		
Gemeente Almere	65.500	65.500
Totaal opbrengsten	65.500	65.500
Resultaat	-	11.466 tekort
C-13 Centrum Seksueel Geweld		
Salariskosten	75.227	55.661
Overige personeels- en organisatiekosten	10.000	13.097
Totaal kosten	85.227	68.758
Subsidie:		
Gemeente Almere	85.227	85.227
Totaal opbrengsten	85.227	85.227
Resultaat	-	-16.469 overschot
Totaal RSV	2.553.115	2.516.642

JGZ Almere

	Begroting 2020	Realisatie 2020
Kenmerken gemeente Almere: 20000176 SA		
Jeugdgezondheidszorg 0-18	9.400.000	9.287.357
waarvan:		
ZGA	5.090.754	5.017.562
GGD	4.309.246	4.269.795

8.2.2 Gemeente Dronten

Plustaken Dronten

	Begroting 2020	Realisatie 2020
Kenmerk gemeente Dronten: U20.001185/TS/SK		
Zorgcoördinatie plus	39.610	55.537
Zorgmeldingen	3.408	
Frontoffice	3.195	6.426
De school als werkplaats	24.666	12.881
Themabijeenkomsten	2.840	1.669
Adm ondersteuning	3.595	3.595
Ziekteverzuim	16.072	18.571
Lokale verbinding	18.377	18.377
Totaal kosten	111.763	117.055
Subsidie	111.763	111.763
Resultaat	-	5.292 tekort

8.2.3 Gemeente Lelystad

Plusproducten JGZ

	Begroting 2020	Realisatie 2020
JOGG		
Kenmerk gemeente Lelystad: 2020/00058		
Jongeren op Gezond Gewicht (JOGG)	46.522	46.522
Totaal kosten	46.522	46.522
Subsidie	46.522	46.522
Resultaat	-	-
Gezonde School-aanpak		
Kenmerk gemeente Lelystad: 2020/00102		
Gezonde School Aanpak	6.560	6.560
Totaal kosten	6.560	6.560
Subsidie	6.560	6.560
Resultaat	-	-
Procescoördinatie nazorg ex-gedetineerden jeugd		
Kenmerk gemeente Lelystad: 2020/00050		
Personeelslasten	33.221	33.221
Overige personeels- en organisatiekosten	7.817	7.817
Totaal kosten	41.038	41.038
Subsidie	41.038	41.038
Resultaat	-	-
Ondersteuning Persoonsgerichte Aanpak		
Kenmerk gemeente Lelystad: 2020/00172		
Ondersteuning Persoonsgerichte Aanpak	8.512	8.512
Totaal kosten	8.512	8.512
Subsidie	8.512	8.512
Resultaat	-	-
Maatregel Preventie Versterkt		
Kenmerk gemeente Lelystad: 2018/00272		
Verstevigen oudernetwerken	80.000	73.144
Groepsgerichte programma's op maat	20.000	11.266
Totaal	100.000	84.410
Subsidie	100.000	100.000
Resultaat	-	-15.590 overschot

8.2.3 Gemeente Lelystad (vervolg)

JGZ

	Begroting 2020	Realisatie 2020
Kenmerk gemeente Lelystad: 2020/00101		
Jeugd- en gezinsteam	133.728	159.772
Plusproducten in het preventieve voorveld	123.430	157.213
Opvoed- en opgroeiondersteuning	98.175	95.112
Totale kosten JGZ	355.333	412.098
Subsidie	293.537	312.067
Middelen JGT mdw Info&Advies	31.050	12.520
Egalisatiereserve	30.753	
Subtotaal inkomsten	355.340	324.587
Resultaat	-7	87.511 tekort

8.2.4 Gemeente Zeewolde

Plusproducten 2020

	Begroting 2020	Realisatie 2020
Kenmerk gemeente Zeewolde: 19z00002925		
1. Plusproducten preventieve activiteiten	73.649	52.077
2. Gezonde leefstijl	17.160	17.160
3. Gezondheidsmakelaar	11.135	11.135
Totaal kosten	101.944	80.372
Subsidie gemeente Zeewolde	101.944	101.944
Resultaat	-	-21.572 overschot

8.3 SISA verantwoordingen Jong Leren Eten en Zorgbonus

Rijksdienst voor Ondernemend Nederland

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 4 maart 2021								
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van 1.000	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van 1.000 euro
			Aard controle n.v.t. Indicator: H11/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/04	Aard controle R Indicator: H11/05	Aard controle R Indicator: H11/06
			COBONUS2007932	324.000	256.700	580.700	273.000	42.000
			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	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee)	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max 800 euro per medewerker)	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (750 euro per persoon)	Overig saldo voor bonus in (jaar T)	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T)
			Aard controle D1 Indicator: H11/07	Aard controle D1 Indicator: H11/08	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/09	Aard controle R Indicator: H11/10	Aard controle R Indicator: H11/11	Aard controle R Indicator: H11/12
			Ja	Ja	161.648	31.500		
			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	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13	Aard controle n.v.t. Indicator: H11/14				
				Ja				
LNV	L1	Jong Leren Eten-uitkeringen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (Jaar T-1) per project ivm aan andere medeoverheden overgeboekte middelen. Vanaf SiSa 2021 invullen.	
			Aard controle R Indicator: L1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: L1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: L1/03	Aard controle n.v.t. Indicator: L1/04	Aard controle R Indicator: L1/05	
			102.408	292.777	Nee	Nee		

8.4 SISA verantwoording ASG en PrEP t.b.v. GGD Amsterdam

ASG en PrEP verantwoording t.b.v. Amsterdam als coördinerende GGD

Kenmerk : subsidieregeling publieke gezondheid VWS en PrEP	Realisatie 2020
Personeelskosten	1.081.876
Laboratoriumkosten	324.439
Totaal kosten*	1.406.314
Subsidie ASG	930.001
Subsidie PrEP	68.801
Overige inkomsten	130.309
Centrum Seksueel Geweld	68.758
Gemeentelijke bijdrage	225.211
Opbrengsten	1.423.080
Resultaat	-16.766

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2020					
VWS	H3	Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding		Besteding (jaar T)	Stand
		Subsidieregeling publieke gezondheid Gemeenten			Egalisatiereserve per 31 december (jaar T)
				19.106	49.696

Toelichting:

GGD Flevoland hoeft zelf geen Sisa verantwoording af te leggen voor bovengenoemde subsidies.

Dat geldt wel voor GGD Amsterdam welke een coördinerende rol vervult.

8.5 Taakveldoverzicht

Taakvelden BBV

bedragen x € 1.000		Realisatie 2020		
		Baten	Lasten	Saldo
0.1	Bestuur		96	96
0.4	Overhead	2.885	9.340	6.455
0.5	Treasury		64	64
0.9	Vennootschapsbelasting		4	4
0.10	Mutaties reserves		0	0
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-360	0	360
0	Bestuur en ondersteuning	2.525	9.504	6.979
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.782	1.764	-1.018
1	Veiligheid	2.782	1.764	-1.018
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	9.581	8.820	-761
6.2	Wijkteams	2.330	1.980	-349
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	3.267	2.673	-593
6	Sociaal domein	15.177	13.473	-1.704
7.1	Volksgezondheid	42.043	37.792	-4.251
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	166	160	-6
7	Volksgezondheid en milieu	42.209	37.952	-4.257
Totaal		62.693	62.693	0