



**Brabant-Zuidoost**

## **Nieuwbrief voor colleges en raden van de 21 gemeenten die verbonden zijn aan de GGD Brabant-Zuidoost**

Onderwerp: integrale jeugdgezondheidszorg

### Inleiding

In 2019 zijn alle 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant akkoord gegaan met de integratie van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) voor de 0 – 4 jarigen in de GGD per 1.1.2021. Dit als onderdeel van de bestuursopdracht aan de GGD om de GGD wendbaarder en financieel robuuster te maken.

De gemeenschappelijke regeling is op deze taakuitbreiding met toestemming van de gemeenteraden aangepast en in november 2020 gepubliceerd in de Staatscourant.

Doel van de integratie is een doorlopende lijn Jeugdgezondheidszorg 0 – 18 jaar, waardoor de zorg voor deze leeftijdsgroep effectief en efficiënt kan worden ingezet.

Via deze nieuwsbrief worden de colleges en raden geïnformeerd over de voortgang van deze integratie.

### Per 1 januari 2021 is er sprake van een doorgaande lijn JGZ voor 0 – 18 jarigen

Per 1 januari 2021 is de integratie van JGZ 0 - 4 binnen de GGD formeel en materieel een feit. Taken, mensen, middelen en verplichtingen zijn door ZuidZorg en de Zorgboog overgedragen aan de GGD.

Beide organisaties zijn intensief betrokken geweest bij de voorbereiding van deze overdracht. In overdrachtsdocumenten is nauwkeurig vastgelegd wat er overgedragen is.

De integratie betekent dat er geen organisatorische knip meer bestaat tussen JGZ 0 - 4 en JGZ 4 - 18. Hierdoor kunnen ouders en kinderen beter ondersteund worden.

Alle JGZ medewerkers zijn nu ondergebracht in geografische JGZ teams die werken voor de leeftijdsgroep 0 – 18 jaar. De teams werken vanuit 1 gemeenschappelijk visie op JGZ. Via deze [animatievideo](#) kunt u kennis nemen van deze gemeenschappelijk visie.

De GGD voert vanaf 1 januari 2021 alle wettelijke JGZ taken en de aanvullende maatwerktaken (op contractbasis) voor de 21 gemeenten uit.

Ketenpartners en ouders zijn op de hoogte gebracht van de integratie. De bereikbaarheid van JGZ voor klanten en ketenpartners is geborgd (telefonisch, website, post/email en de fysieke bereikbaarheid van de onderzoeklocaties). Als tijdelijke tussenoplossing werken we nu met een aparte JGZ website voor 0 – 4 jarigen (<https://jgz.ggdbzo.nl/>). Deze wordt medio 2021 geïntegreerd in de nieuwe GGD website die dan live gaat.



## Brabant-Zuidoost

### Harmonisatie van werkwijzen en werken met 1 kinddossier

Zoals gezegd is er nu sprake van integrale JGZ teams die zoveel mogelijk werken volgens gemeenschappelijke professionele standaarden en richtlijnen. In 2021 zullen we de werkwijzen binnen en tussen de teams verder harmoniseren.

Vanaf 1 maart 2021 werken we met 1 systeem voor het kinddossier. Tot die tijd werken we met twee systemen, maar kunnen gegevens uit kinddossiers wel gedeeld worden. Alle medewerkers die zijn overgekomen hebben de beschikking over een smartphone en laptop en kunnen verbinding maken met het GGD ICT-netwerk.

### JGZ onderzoeklocaties

De GGD heeft alle huurovereenkomsten van de consultatiebureaus overgenomen.

Via [deze Google maps](#) treft u een overzicht aan van alle consultatiebureaus die op 1 januari 2021 in onze regio beschikbaar zijn. De looptijd van de huurovereenkomsten is aangepast (maximaal voor 7 jaar, veelal voor 3 jaar) zodat op termijn desgewenst voor een andere locatie kan worden gekozen.

Er zijn momenteel in onze regio 51 consultatiebureaus en we denken dat in de toekomst op het terrein van huisvesting efficiëncyslagen te maken zijn. Een deel van de onderzoeklocaties wordt nu al gebruikt voor JGZ 0 – 18. In de loop van 2021 starten we in overleg met onze gemeenten met het opstellen van een meerjarig spreidingsplan voor JGZ onderzoeklocaties.

### 1 cao en pensioenregeling voor alle medewerkers

Alle medewerkers van ZuidZorg en Zorgboog die voor JGZ 0 - 4 werkten hebben een arbeidscontract bij de GGD aangeboden gekregen. In overleg met de vakbonden zijn afspraken gemaakt over de collectieve arbeidsvoorwaarden. De cao die geldt voor het Publieke Gezondheid deel van de GGD (ambulancemedewerkers hebben een aparte cao) en de ABP pensioenvoorziening zijn van toepassing op de medewerkers die zijn overgekomen van ZuidZorg en de Zorgboog.

Ook de ondersteunende afdelingen (HR, ICT, financiën, facilitair, communicatie) zijn versterkt en aangevuld met de ondersteunende medewerkers die vanuit ZuidZorg voor JGZ werkten.

### Financiële harmonisatie

Voor gemeenten is de overgang van JGZ 0 – 4 naar de GGD budgettair neutraal. In de businesscase is een projectbudget voor de overgang opgenomen (2019 t/m 2021). Naar verwachting zullen we binnen dit projectbudget blijven. De GGD verwacht met de integratie van JGZ 0 - 4 efficiency te realiseren die wordt aangewend ter dekking van de projectkosten, aanvulling van de algemene reserve en het realiseren van de noodzakelijke structurele wendbaarheid om in te kunnen spelen op vragen van de gemeenten. In de begroting 2021 van de GGD is de JGZ integratie reeds verwerkt. Deze begroting is eerder aan gemeenten aangeboden. Eerder is met de gemeenten afgesproken dat vanaf 2023 een financiële harmonisatie op de bijdrage voor JGZ 0 - 4 zal plaatsvinden.



**Brabant-Zuidoost**

Het streven is om het gemeenschappelijke deel van de JGZ 0 – 18 vanaf dat jaar te financieren op basis van een bedrag per kind of een bedrag per inwoner dat voor alle 21 gemeenten gelijk is. In de kadernota 2023 van de GGD, die in december 2021 aan de gemeenten zal worden aangeboden, zullen de uitgangspunten worden opgenomen voor deze financiële harmonisatie.

#### Evaluatie

We zullen blijven monitoren dat de doelstellingen van de integratie (zie inleiding) worden gerealiseerd. Onze gemeenten zullen daarover via de GGD jaarverslagen worden geïnformeerd. De overgang van JGZ 0 – 4 naar de GGD is per 1 januari 2021 een feit. Ondanks de Corona crisis (extra werk voor GGD en beperkingen die de Corona maatregelen in ons werk hebben gebracht), hebben we deze eerste ambitieuze doelstelling gehaald. Voor ouders en kinderen is de overgang geruisloos gegaan.

Eindhoven, januari 2021

**Toelichting:**

Gebruikelijk wordt aan het einde van het jaar met de zgn slotwijziging, tbv vereenvoudiging van de accountantscontrole op rechtmatigheid bij de jaarrekening, een aantal administratieve wijzigingen in de begroting 2020 opgenomen. Zo ook dit jaar, maar nu heeft de wijziging als gevolg van de Coronacrisis uiteraard een onevenredige grotere impact. Ter verduidelijking van de kosten- en batenontwikkeling is de toelichting op de wijzigingen daarom gesplitst in de 'reguliere' ontwikkelingen en ontwikkelingen direct gerelateerd aan de kosten die gemaakt zijn tbv de Coronabestrijding en die ook volledig door VWS rechtstreeks aan de GGD worden vergoed. Kosten die gerelateerd zijn aan Corona maar die geen verband houden met de taak die de GGD heeft bij de Corona-bestrijding (kosten die elke organisatie of bedrijf in Nederland heeft, zoals voorzieningen voor het 1,5 meter-kantoor ed) zijn opgenomen in het reguliere deel.

Aangezien de directe Corona-kosten volledig door VWS worden vergoed en er regulier geen afwijkingen worden verwacht die leiden tot een noemenswaardig saldo of een aanpassing van de gemeentelijke bijdrage, is deze begrotingswijziging budgetneutraal. In het reguliere deel worden meerkosten op bepaalde onderdelen gecompenseerd met onderschrijvingen en/of hogere inkomsten.

Ook de overname van JGZ 0-4 per 1 januari 2021 heeft reeds betekenis voor deze begrotingswijziging. Enerzijds worden de voorbereidende projectkosten nu in de begroting opgenomen (cf eerdere besluitvorming), maar ook noodzakelijke 'voorloop'-investeringen om per 2021 de uitvoering te kunnen starten waren nog niet eerder in de begroting voorzien. Hiervoor wordt nu een investeringskrediet opgevoerd, de exploitatielasten daarvan ontstaan pas met ingang van 2021. Hierbij is sprake van aanschaf van een groot aantal devices (smartphones en laptops) met een individuele waarde lager dan € 2.500,-. In verband met de rechtmatigheidsbeoordeling door de accountant is het van belang dat het AB hier specifiek mee instemt. In de Nota Nadere regels voor waardering, activering en afschrijving GGD Brabant Zuidoost 2018 is namelijk bepaald dat uitgaven tot dat bedrag direct ten late van de exploitatie moeten worden gebracht. Dat zou in dit geval echter leiden tot een ongewenste lastenverschuiving.

Op advies van de accountant wordt nu een bestemmingsreserve Verbetering Bestuursopdracht gevormd. Hierin wordt de in 2020 ontvangen eenmalige inwonerbijdrage (€ 1,-/inwoner) wordt gestort nu de aanwending hiervan grotendeels pas volgend jaar of later plaats zal vinden.

De accountant heeft verder in de aanbevelingen bij de jaarrekening 2019 aangegeven dat de GGD de verantwoording van de omslagrente niet juist heeft toegepast. Om aan de kaders van de commissie BBV ten aanzien van de omslagrente te kunnen voldoen dient het rentepercentage en daarmee samenhangend de annuïtaire afschrijving betreffende het pand de Witte Dame in Eindhoven aangepast te worden naar lineaire afschrijving.

De afschrijvingslast over de gehele looptijd blijft door deze mutatie gelijk, maar een klein deel hiervan wordt nu naar voren gehaald.

Voor deze beide wijzigingen is ook instemming van het AB vereist

Zie verder ook bijlagen 1, 2a, en 2b.

In bijlage 1 wordt de totale herziene begroting 2020 weergegeven, afgezet tegen de recente begroting 2020 en de herziene begroting 2019. De beide blauw gearceerde kolommen daarin zijn opgeteld onderstaande wijziging. In bijl. 3 en 4 worden de gewijzigde staat van investeringen en staat van reserves en voorzieningen weergegeven.

**UITGAVEN**

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag	
		Verhoging	Verlaging
<b>Programma Publieke Gezondheid</b>		<b>41.635.000</b>	<b>215.000</b>
4.1.0	Personele kosten	890.000	
6.2.0	Rente en afschrijvingen		215.000
8.3.0	Inhuur personeel van derden	9.390.000	
10.3.1	Energie	15.000	
14.3.4	Overige goederen en diensten	4.160.000	
	Laboratoriumkosten Corona	25.800.000	
16.6.0	Toevoeging reserves-voorziening	835.000	
18.4.2	Ov. Vermogensoverdrachten (mantelzorgcompliment)	560.000	
20.0	Verrekening overhead	-15.000	
	<b>Saldo uitgaven</b>	<b>41.420.000</b>	
<b>Programma Ambulancezorg</b>		<b>1.875.000</b>	<b>855.000</b>
4.1.0	Personele kosten		640.000
6.2.0	Rente en afschrijvingen		200.000
8.3.0	Inhuur personeel van derden	1.190.000	
10.3.1	Energie		15.000
14.3.4	Overige goederen en diensten	625.000	
16.6.0	Toevoeging reserves-voorziening	45.000	
20.0	Verrekening overhead	15.000	
	<b>Saldo uitgaven</b>	<b>1.020.000</b>	

**INKOMSTEN**

Codering	Omschrijving van de post	Bedrag	
		Verhoging	Verlaging
<b>Programma Publieke Gezondheid</b>		<b>42.525.000</b>	<b>1.105.000</b>
3.4.2.	Bijdragen gemeenten		40.000
5.3.4	Contracttaken Gemeenten		55.000
	Contracttaak Mantelzorgcompliment	615.000	
7.4.1	Bijdragen Rijk	15.225.000	
	RIVM laboratoriumkosten	25.800.000	
9.3.4	Baten Zorgverzekeraars		30.000
11.3.4	Baten instellingen/bedrijven	300.000	
13.3.4	Baten particulieren		980.000
17.3.4	Overige baten	5.000	
19.6.0	Onttrekking reserves	580.000	
	<b>Saldo inkomsten</b>	<b>41.420.000</b>	
<b>Programma Ambulancezorg</b>		<b>1.100.000</b>	<b>80.000</b>
3.4.2.	Bijdragen gemeenten	5.000	
5.3.4	Contracttaken Gemeenten		20.000
7.4.1	Bijdragen Rijk	100.000	
9.3.4	Bijdragen Zorgverzekeraars	975.000	
11.3.4	Baten instellingen/bedrijven	20.000	
17.3.4	Overige baten		40.000
19.6.0	Onttrekking reserves		20.000
	<b>Saldo inkomsten</b>	<b>1.020.000</b>	

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD Brabant Zuidoost dd 16 december 2020

Voorzitter: Mevr. H.C.H.M. van Dongen-Lamers

Secretaris: Dhr. J.H.C.M. Briels

## Bijlage 1 Herzene begroting 2020

Volgnr	Cat.	Omschrijving	Progr. Publieke Gezondheid					Progr. Ambulancezorg					Totaal GGD				
			Begroting 2019 na 3e wijz.	Begroting 2020 na 1e wijz.	Begroting 2020 2e wijz.		Begroting 2020 na 2e wijz.	Begroting 2019 na 3e wijz.	Begroting 2020 na 1e wijz.	Begroting 2020 2e wijz.		Begroting 2020 na 2e wijz.	Begroting 2019 na 3e wijz.	Begroting 2020 na 1e wijz.	Begroting 2020 2e wijz.		Begroting 2020 na 2e wijz.
					Regulier	Corona				Regulier	Corona				Regulier	Corona	
<b>Lasten</b>																	
4	1.0	Personele kosten	14.240.000	14.850.000	290.000	600.000	15.740.000	15.660.000	16.720.000	-640.000	0	16.080.000	29.900.000	31.570.000	-350.000	600.000	31.820.000
6	2.0	Rente en afschrijvingen	700.000	740.000	-215.000	0	525.000	1.165.000	1.360.000	-200.000	0	1.160.000	1.865.000	2.100.000	-415.000	0	1.685.000
8	3.0	Inhuur personeel van derden	750.000	275.000	440.000	8.950.000	9.665.000	1.270.000	530.000	990.000	200.000	1.720.000	2.020.000	805.000	1.430.000	9.150.000	11.385.000
10	3.1	Energie	30.000	30.000	0	15.000	45.000	450.000	420.000	-15.000	0	405.000	480.000	450.000	-15.000	15.000	450.000
12	3.3	Duurzame goederen	40.000	30.000	0	0	30.000	0	0	0	0	0	40.000	30.000	0	0	30.000
14	3.4	Overige goederen en diensten	5.930.000	5.778.000	635.000	3.525.000	9.938.000	3.950.000	3.950.000	350.000	275.000	4.575.000	9.880.000	9.728.000	985.000	3.800.000	14.513.000
		Laboratoriumkosten Corona	0	0	0	25.800.000	25.800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	25.800.000	25.800.000
16	6.0	Toevoeging reserves/voorz.	285.000	60.000	835.000	0	895.000	380.000	230.000	45.000	0	275.000	665.000	290.000	880.000	0	1.170.000
18	4.2	Vermogensoverdrachten	550.000	0	560.000	0	560.000	0	0	0	0	0	550.000	0	560.000	0	560.000
20	0	Verrekening overhead	-1.550.000	-1.610.000	-15.000	0	-1.625.000	1.550.000	1.610.000	15.000	0	1.625.000	0	0	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>			<b>20.975.000</b>	<b>20.153.000</b>	<b>2.530.000</b>	<b>38.890.000</b>	<b>61.573.000</b>	<b>24.425.000</b>	<b>24.820.000</b>	<b>545.000</b>	<b>475.000</b>	<b>25.840.000</b>	<b>45.400.000</b>	<b>44.973.000</b>	<b>3.075.000</b>	<b>39.365.000</b>	<b>87.413.000</b>
<b>Baten</b>																	
1	4.2	Gem. inwonerbijdrage	13.150.000	14.408.000	0	0	14.408.000	0	0	0	0	0	13.150.000	14.408.000	0	0	14.408.000
3	4.2	Bijdragen gemeenten	185.000	210.000	-40.000	0	170.000	0	0	5.000	0	5.000	185.000	210.000	-35.000	0	175.000
5	3.4	Contracttaken gemeenten	2.000.000	2.065.000	495.000	-550.000	2.010.000	20.000	20.000	-20.000	0	0	2.020.000	2.085.000	475.000	-550.000	2.010.000
5a	3.4	Idem Mantelzorgcompliment	575.000	0	615.000	0	615.000	0	0	0	0	0	575.000	0	615.000	0	615.000
7	4.1	Baten Rijk	1.775.000	1.000.000	360.000	14.865.000	16.225.000	1.335.000	1.150.000	100.000	0	1.250.000	3.110.000	2.150.000	460.000	14.865.000	17.475.000
		RIVM laboratoriumkosten	0	0	0	25.800.000	25.800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	25.800.000	25.800.000
9	3.4	Baten Zorgverzekeraars	70.000	75.000	20.000	-50.000	45.000	22.630.000	23.370.000	500.000	475.000	24.345.000	22.700.000	23.445.000	520.000	425.000	24.390.000
11	3.4	Baten instell./bedrijven	1.340.000	980.000	400.000	-100.000	1.280.000	290.000	140.000	20.000	0	160.000	1.630.000	1.120.000	420.000	-100.000	1.440.000
13	3.4	Baten particulieren	1.565.000	1.350.000	95.000	-1.075.000	370.000	0	0	0	0	0	1.565.000	1.350.000	95.000	-1.075.000	370.000
15	2.0	Rentebaten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	3.4	Diverse baten	0	0	5.000	0	5.000	0	50.000	-40.000	0	10.000	0	50.000	-35.000	0	15.000
19	6.0	Onttrekking reserves	315.000	65.000	580.000	0	645.000	55.000	90.000	-20.000	0	70.000	370.000	155.000	560.000	0	715.000
21	4.2	Vermogensoverdrachten	0	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>			<b>20.975.000</b>	<b>20.153.000</b>	<b>2.530.000</b>	<b>38.890.000</b>	<b>61.573.000</b>	<b>24.425.000</b>	<b>24.820.000</b>	<b>545.000</b>	<b>475.000</b>	<b>25.840.000</b>	<b>45.400.000</b>	<b>44.973.000</b>	<b>3.075.000</b>	<b>39.365.000</b>	<b>87.413.000</b>
<b>Saldo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## Bijlage 2a. Toelichting 2e begrotingswijziging 2020 regulier

Met deze begrotingswijziging worden, ten behoeve van vereenvoudiging van de accountantscontrole op rechtmatigheid bij de jaarrekening, met betrekking tot het reguliere deel van de begroting (niet Corona) een aantal administratieve wijzigingen in de begroting 2020 opgenomen. Hoewel per saldo het begrotingstotaal 2020 (ook naast Corona) aanzienlijk toeneemt, betreft dit geen (grote) inhoudelijke beleidswijzigingen noch aanpassing van de gemeentelijke inwonerbijdrage. De grote wijzigingen betreffen enkele budgetneutrale eenmalige zaken, zoals het Mantelzorgcompliment en de mutaties in de kosten en de reserves als gevolg van de bestuursopdracht. Deze mutaties met betrekking tot de bestuursopdracht zijn wel reeds eerder door het bestuur besloten, maar nog niet in de begroting verwerkt. Verder leidt de nieuwe contracttaak WVGZ tot een aanzienlijke toename. Onderstaand wordt een nadere toelichting per begrotingspost gegeven.

### Programma Publieke Gezondheid

4.1.0	personele kosten zijn hoger, m.n. vanwege de hogere formatie voor de WVGZ-contracttaak*, die nog niet begroot was.	290.000
6.2.0	rente en afschrijvingen zijn lager vanwege uitgestelde investeringen en de lage rentestand.	-215.000
8.3.0	hogere uitgaven inhuur derden betreft met name inzet derden voor de WVGZ-contracttaak* en de projectinzet voor iJGZ.	440.000
14.3.4	de toename van post overige goederen en diensten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de projectkosten iJGZ en overige kosten van de bestuursopdracht.	635.000
16.6.0	de toename van de storting in reserves en voorzieningen wordt nagenoeg volledig veroorzaakt door storting van de eenmalige bijdrage van gemeenten in een bestemmingsreserve. Op advies van de accountant is voor deze verantwoordingswijze gekozen, nu aanwending van dit bedrag grotendeels in volgend jaar/jaren zal plaats vinden.	835.000
18.4.2/ 5a.3.4	voor de gemeente Eindhoven wordt dit jaar weer de uitbetaling van het mantelzorgcompliment uitgevoerd; deze was nog niet begroot. Vanwege het bijzondere karakter en de omvang worden zowel de uitkeringskosten als de baten hiervan afzonderlijk vermeld.	560.000 615.000
3.4.2	algemene bijdragen gemeenten lopen terug vanwege beëindiging van een garantieverplichting*	-40.000
5.3.4	de toename van contractbaten gemeenten betreft de nieuwe contracttaak WVGZ die voor 8 gemeenten wordt uitgevoerd*.	495.000
7.4.1	de hogere bijdrage van het rijk heeft voornamelijk betrekking op een afrekening van vorig jaar van de subsidie voor seksuele gezondheid en de uitbreiding van het Rijksvaccinatieprogramma*. De laatste uitbreiding zal in de loop van 2021 via het gemeentefonds gaan verlopen.	360.000
11.3.4	hogere baten instellingen/bedrijven betreft mn uitbreiding div activiteiten voor COA en enkele onderzoeksopdrachten	400.000
13.3.4	de hogere baten particulieren heeft m.n. betrekking op toegenomen inkomsten ivm eigen bijdragen tbc*.	95.000
19.6.0	de hogere onttrekking aan de reserves betreft aanwending van de algemene reserve PG voor de eenmalige projectkosten iJGZ en eenmalige kosten van de bestuursopdracht, eea cf eerder bestuursbesluit.	580.000

### Programma Ambulancezorg

4.1.0	personele kosten vallen per saldo lager uit als gevolg van het later en minder dan gepland invullen van vacatures (met name mbt verpleegkundigen is er nog steeds arbeidsmarktkrapte) Een deel van de vacatures is ingevuld met inhuur derden en externe deskundigheid.	-640.000
6.2.0	rente en afschrijvingen zijn lager vanwege uitgestelde investeringen en de lage rentestand.	-200.000
8.3.0	inhuur derden is hoger als gevolg van de, veelal tijdelijke, invulling van vacatures van enkele ondersteunende functies vooruitlopend op de definitieve invulling en enkele tijdelijke projectmedewerkers. Daarnaast zijn dit jaar weer een aantal chauffeurs en verpleegkundigen van detachingsburo's ingehuurd kunnen worden; zorgverzekeraars vergoeden die kosten omdat daarmee de paraatheid kon worden verhoogd.	990.000
14.3.4	diverse materiële uitgavenposten zijn o.a. toegenomen als gevolg van extra projectkosten voor invoering van het nieuwe digitaal ritformulier. Deze kosten worden grotendeels vergoed door verzekeraars.	350.000
16.6.0	de toevoeging aan reserves betreft de verwachte storting in de egaliseringsreserve voor PLB-uren (verlofsparen)	45.000
7.4.1	de hogere rijksbijdrage betreft een hogere vergoeding voor gestegen FLO-kosten	100.000
9.3.4	de hogere budgetvergoeding door verzekeraars betreft een hogere indexering dan geraamd* en de vergoeding van eenmalige projectkosten en van de extra inhuur derden.	500.000
17.3.4	lagere overige baten betreft niet gerealiseerde verkoop van te vervangen ambulances als gevolg van het uitstel van de vervanging.	-40.000

\* De ontwikkelingen die hierboven met een \* zijn aangeduid zijn structureel van karakter.

## Bijlage 2b. Toelichting 2e begrotingswijziging 2020 Coronabestrijding

De begroting van de extra kosten van Corona-bestrijding door de GGD is gebaseerd op de kennis en verwachtingen van begin november 2020. De recente ontwikkeling mbt de XL-teststraat is hier nog maar met een grove schatting in verwerkt omdat veel daaromtrent nog erg ongewis is. Daarnaast zijn nog een groot aantal aannames gedaan tav zaken die in de rest van het jaar zich anders kunnen ontwikkelen; bv het aantal tests is erg onzeker, maar bepaalt wel een belangrijk deel van de nog te maken kosten. Ook is nog onzeker wat en hoeveel er dit jaar nog aan achterstallig werk ingehaald kan en zal worden. Er zijn hieromtrent zo realistisch als mogelijk inschattingen gemaakt, maar ontwikkelingen gaan soms snel en kunnen tot een aanzienlijke afwijking van deze ramingen leiden, bij de jaarrekening zal een en ander dan worden toegelicht; Er vanuitgaande dat het ministerie van VWS haar toezegging gestand doet, en de door de GGD gemaakte werkelijke meerkosten vergoedt, zal dit uiteraard budgetneutraal zijn. VWS heeft toegezegd de meerkosten die de GGD maakt te vergoeden, waarbij ze er vanuit gaat dat gemeenten de basisfinanciering/inwonerbijdrage aan de GGD handhaven. Dit betekent dat inzet voor Corona door vaste GGD-medewerkers, waarvan het reguliere werk (basistaak) niet ingehaald wordt/kan worden, niet tot meerkosten en vergoeding door VWS leidt. Er vindt frequent tussentijdse afstemming met de accountant plaats om zo veel als mogelijk te borgen dat gemaakte meerkosten ook binnen de vergoedingsregels van VWS kunnen worden verantwoord. Onderstaand wordt op hoofdlijnen een specificatie en toelichting gegeven van de verwachte kosten over 2020. Overigens is het zo dat achterstallig werk uit 2020 dat in 2021 wordt ingehaald, nog in 2021 kan worden gedeclareerd.

Bij ambulancezorg is in verhouding sprake van beperkte meerkosten voor extra inhuur en persoonlijke beschermingsmiddelen; deze kosten zullen naar verwachting door zorgverzekeraars/NZa worden vergoed. Als blijkt dat dat niet het geval is, kunnen ze waarschijnlijk onder onderstaande overall-declaratie bij VWS opgenomen worden.

<b>Specificatie begroting kosten Coronabestrijding PG</b>		
4.1.0	<i>Uitbetaling overuren/uitbreiding formatie.</i> Met name in de beginfase zijn veel overuren van eigen medewerkers uitbetaald. Daarnaast heeft bij een aantal medewerkers uitbreiding van dienstomvang plaats gevonden.	600.000
8.3.0	<i>Inhuur teststraat en bco.</i> Voor de bezetting van de teststraat en het bron- en contactonderzoek worden ca 300 extra medewerkers ingehuurd, veelal via een pay-roll constructie.	7.550.000
	<i>Inhuur staf/ov ondersteuning.</i> Voor coördinerende en ondersteunende werkzaamheden worden ca. 40 extra medewerkers ingehuurd, ook via pay-roll-constructie.	950.000
	<i>Meerkosten vervanging, uitvoering en inhalen reguliere werkzaamheden.</i> Betreft kosten van eigen medewerkers die in de Corona-organisatie ingezet worden en vervangen worden, hogere uitvoeringskosten reguliere werkzaamheden (bv arbeidsintensievere uitvoering van het rijksvaccinatieprogramma) en schatting van inhalen achterstallig werk in 2020.	450.000
10.3.1	<i>Energiekosten voor teststraten</i>	15.000
14.3.4	<i>Huisvestingskosten teststraten en BCO-ruimte.</i> Betreft kosten van huur, beveiliging, facilitaire kosten ed van de tenten van de teststraten en kantoorruimte voor het bco.	1.225.000
	<i>Beschermingsmiddelen en testmateriaal.</i> Betreft kosten van de persoonlijke beschermingsmiddelen voor medewerkers en van testmaterialen	2.250.000
	<i>Ov. materiele kosten (ICT ed).</i> Kosten van aanschaf laptops en telefoons en van verbindingen ed. Vooralsnog wordt er vanuit gegaan dat deze volledig tlv 2020 kunnen worden gedeclareerd. Mogelijk dat die kosten ook over 2021 (en 2022?) verdeeld moeten worden.	475.000
	<i>Minder inkoopkosten vaccin ed Reizigersvaccinatie.</i>	-425.000
	<i>Laboratoriumkosten.</i> Naast de testen die door de GGD uitgevoerd worden, fungeert de GGD ook als doorgeefluik voor de laboratoriumkosten van testen die uitgevoerd worden in opdracht van derden (zorginstellingen en huisartsen). Alle laboratoriumkosten worden rechtstreeks bij het RIVM gedeclareerd. Op basis van het aantal uitgevoerde en door-gedeclareerde testen en een aanname voor de komende maanden schatten we dat dit in 2020 in totaal om ca. 400.000 testen zal gaan, waarvan ca. 50.000 voor derden. Het laboratorium-tarief per test bedraagt € 65,-.	25.800.000
5.3.4	<i>Minder inkomsten contracttaken gemeenten.</i> Betreft met name lagere omzet voor inspecties kinderopvang, die een aantal maanden volledig stil hebben gelegen.	-550.000
9.3.4 / 11.3.4	<i>Minder ov. inkomsten.</i> Betreft diverse projectactiviteiten waarvan de uitvoering een aantal maanden stil heeft gelegen.	-150.000
13.3.4	<i>Minder inkomsten Reizigersvaccinatie.</i> Vanaf medio maart is er nog nauwelijks omzet voor Reizigersvaccinatie. Omzetverlies wordt vergoed door VWS onder aftrek van de bovengenoemde lagere inkoopkosten.	-1.075.000
7.4.1	Vergoeding ministerie van VWS	14.865.000
	Vergoeding door het RIVM	25.800.000
	<b>Totaal vergoeding VWS en RIVM ivm Corona bestrijding</b>	<b>40.665.000</b>

### Bijlage 3 Gewijzigde Staat van investeringen 2020

Omschrijving	Aanschaf- waarde begin 2020	Investerings 2020			Afboekings geheel afgeschreven	Desinveste- ringen 2020	Aanschaf- waarde eind 2020	Restwaarde	Totaal afschr. begin 2020	Boekwaarde begin 2020	Afwaardering 2020	Afschrij- vingen 2020	Boekwaarde eind 2020	Rente- kosten 2020	Kapitaal- lasten 2020
		Restant kredieten 2019	Nieuw kredieten 2020	Aanpassing kredieten 2020											
<b>Algemene Gezondheidszorg</b>															
Hard- en software	153.000	22.000			22.000		153.000		100.000	53.000	-	23.000	52.000	500	23.500
Instrumentarium	112.000	35.000			35.000		112.000		100.000	12.000		3.000	44.000	500	3.500
Röntgenapparaat	163.000				-		163.000		19.000	144.000		16.000	128.000	1.000	17.000
<b>Totaal Algemene Gezondheidszorg</b>	<b>428.000</b>	<b>57.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>57.000</b>	<b>-</b>	<b>428.000</b>	<b>-</b>	<b>219.000</b>	<b>209.000</b>	<b>-</b>	<b>42.000</b>	<b>224.000</b>	<b>2.000</b>	<b>44.000</b>
<b>Ambulancezorg</b>															
Ambulances	5.111.000	231.000	600.000	135.000	742.000	89.000	5.246.000	521.000	2.764.000	2.347.000		693.000	2.531.000	19.000	712.000
C2000/Digitaal ritformulier	748.000		285.000		285.000		748.000		553.000	195.000		146.000	334.000	2.000	148.000
Huisvesting	772.000	7.000	60.000	58.000	7.000		890.000		511.000	261.000		56.000	330.000	2.500	58.500
Instrumentarium	2.324.000	546.000	25.000	54.000	571.000		2.378.000		1.091.000	1.233.000		174.000	1.684.000	12.000	186.000
Piketvoertuigen	602.000		200.000		155.000	45.000	602.000	45.000	368.000	234.000		47.000	342.000	2.000	49.000
Rapid Responders	119.000	63.000			58.000	5.000	119.000	10.000	109.000	10.000		-	68.000	500	500
Materialen scholing	35.000				-		35.000		28.000	7.000		7.000	-	-	7.000
<b>Totaal Ambulancezorg</b>	<b>9.711.000</b>	<b>847.000</b>	<b>1.170.000</b>	<b>247.000</b>	<b>1.818.000</b>	<b>139.000</b>	<b>10.018.000</b>	<b>576.000</b>	<b>5.424.000</b>	<b>4.287.000</b>	<b>-</b>	<b>1.123.000</b>	<b>5.289.000</b>	<b>38.000</b>	<b>1.161.000</b>
<b>Bedrijfsondersteuning en P&amp;O</b>															
Hard- en software	2.458.000	734.000	510.000		1.244.000		2.458.000		2.008.000	450.000	-	259.000	1.435.000	7.500	266.500
Huisvesting	3.320.000	7.000	15.000	25.000	22.000		3.345.000		1.327.000	1.993.000		204.000	1.836.000	15.000	219.000
Dienstauto's	11.000				-		11.000		6.000	5.000		2.000	3.000	-	2.000
<b>Totaal Bedrijfsondersteuning en P&amp;O</b>	<b>5.789.000</b>	<b>741.000</b>	<b>525.000</b>	<b>25.000</b>	<b>1.266.000</b>	<b>-</b>	<b>5.814.000</b>	<b>-</b>	<b>3.341.000</b>	<b>2.448.000</b>	<b>-</b>	<b>465.000</b>	<b>3.274.000</b>	<b>22.500</b>	<b>487.500</b>
<b>Gezondheidsbevordering</b>															
Hard- en software	292.000	76.000			76.000		292.000		180.000	112.000		28.000	160.000	1.000	29.000
<b>Totaal Gezondheidsbevordering</b>	<b>292.000</b>	<b>76.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>76.000</b>	<b>-</b>	<b>292.000</b>	<b>-</b>	<b>180.000</b>	<b>112.000</b>	<b>-</b>	<b>28.000</b>	<b>160.000</b>	<b>1.000</b>	<b>29.000</b>
<b>Jeugdgezondheidszorg</b>															
Hard- en software	82.000	143.000			58.000		167.000		65.000	17.000		7.000	153.000	500	7.500
Instrumentarium	3.000				3.000		-		3.000	-		-	-	-	-
<b>Totaal Jeugdgezondheidszorg</b>	<b>85.000</b>	<b>143.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61.000</b>	<b>-</b>	<b>167.000</b>	<b>-</b>	<b>68.000</b>	<b>17.000</b>	<b>-</b>	<b>7.000</b>	<b>153.000</b>	<b>500</b>	<b>7.500</b>
<b>I-JGZ</b>															
Voorinvestering Middelen I-JGZ				400.000			400.000						400.000	-	-
<b>Totaal I-JGZ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>400.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>400.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>400.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Corona</b>															
Middelen Corona				150.000			150.000						150.000	-	-
<b>Totaal I-JGZ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAAL GGD</b>	<b>16.305.000</b>	<b>1.864.000</b>	<b>1.695.000</b>	<b>822.000</b>	<b>3.278.000</b>	<b>139.000</b>	<b>17.269.000</b>	<b>576.000</b>	<b>9.232.000</b>	<b>7.073.000</b>	<b>-</b>	<b>1.665.000</b>	<b>9.650.000</b>	<b>64.000</b>	<b>1.729.000</b>

Toelichting belangrijkste wijzigingen:

- toevoegingen in de kolom *aanpassing kredieten 2020* betreft:

\* indexering/hogere prijs van te vervangen 6 ambulances en kosten ombouw van oude B-ambulance naar NICU-ambulance

\* aanschaf inventaris nieuwe ambulanceposten Leende en Eindhoven Zuid (kapitaallasten waren wel geraamd, maar investering abusievelijk niet opgenomen op investeringsstaat)

\* ten behoeve van de overname van JGZ 0-4 per 1 januari a.s. dienen reeds een aantal investeringen gedaan te worden, waarvan de afschrijving per 2021 start. deze investeringen waren eerder nog niet opgenomen in de begroting. De hieraan verbonden kapitaallasten zijn opgenomen in de begroting 2021.

\* in verband met de activiteiten tbv Coronabestrijding zijn een aantal investeringen gedaan in mn ICT-voorzieningen; het is nog niet helemaal duidelijk hoe die verrekend worden met VWS; mogelijk kunnen die niet direct volledig tlv 2020 gedeclareerd worden. Om een mogelijke onrechtmatigheid te voorkomen in het geval dat deze kosten over meerdere jaren dienen te worden aesreid. wordt deze investeringspost hier nu voor de zekerheid opgenomen.

- de afschrijvingsmethodiek voor de huisvesting-investering in de witte dame uit 2012 is op aangeven van de accountant gewijzigd van annuitair naar lineair, dit leidt tot een verhoging van de afschrijvingskosten van ca. € 27.000 in dit jaar.

- verder zijn de afschrijvingslasten lager dan begroot vanwege uitgestelde investeringen



## Bijlage 4 Gewijzigde Staat van Reserves en Voorzieningen 2020

	Stand 1-1-2020	Bestemming resultaat 2019	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Vrijval	Stand per 31-12-2020
<b>Reserves</b>						
1	Algemene reserve PG	€ 392.000	€ 124.000		€ 400.000	€ 116.000
2	Algemene reserve AZ	€ 1.108.000	€ 88.000			€ 1.196.000
<b>Bestemmingsreserves</b>						
3	Gezondheidsprojecten	€ 13.000				€ 13.000
4	Monitoringscyclus	€ 62.000			€ 35.000	€ 27.000
5	Egalisatie Scholingskosten AZ	€ 631.000		pm	pm	€ 631.000
6	Eenm. kosten spreiding-/paraatheidsplan AZ	€ 71.000			€ 71.000	€ -
7	Egalisatie uitkeringslasten	€ 376.000		€ 150.000	€ 150.000	€ 376.000
8	Verbetering Bedrijfsvoering	€ -		€ 773.000	€ 100.000	€ 673.000
<b>TOTAAL RESERVES</b>		<b>€ 2.653.000</b>	<b>€ 212.000</b>	<b>€ 923.000</b>	<b>€ 756.000</b>	<b>€ -</b>
<b>Voorzieningen</b>						
9	Dubieuze debiteuren ambulancezorg	€ 91.000		€ 115.000	€ 115.000	€ 91.000
10	PLB-Uren ambulancezorg	€ 736.000		€ 75.000	pm	€ 811.000
11	Herplaatsingskosten personeel	€ 405.000			€ 170.000	€ 235.000
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>		<b>€ 1.232.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 190.000</b>	<b>€ 285.000</b>	<b>€ -</b>

De mutaties in de bestemmingsreserves hebben in het algemeen een langjarig karakter en beogen een egalisatie van kosten over de jaren. Er worden bij de reserves geen structurele kosten gedekt met incidentele ontrekkingen, noch omgekeerd.

### Toelichting belangrijkste wijzigingen

Naast de actualisatie van de beginsaldi aan de eindstand van de jaarrekening '19 en de bestemming van het resultaat '19 zijn de volgende mutaties verwerkt:

- ad 1) ontrekking van de kosten van de projectkosten tbv de integratie van JGZ 0-4/bestuursopdracht; eea cf eerder bestuursbesluit dat echter nog niet in de begroting was verwerkt.
- ad 6) ontrekking diverse eenmalige kosten mbt nieuwe huisvesting ambulancezorg, cf doelstelling van deze reserve; moment van aanwending was nog ongewis vandaar niet eerder begroot.
- ad 7) ontrekking verwachte werkelijke uitkeringslasten WGA/ZW
- ad 8) eenmalige gemeentelijke bijdrage 2020 kan agv Corona grotendeels niet aangewend worden en wordt daarom volledig in een bestemmingsreserve gestort, verwachte aanwending 2020 wordt onttrokken.
- ad 10) toevoeging verwachte aangroei spaarverlof 2020
- ad 11) toevoeging onttrekking verwachte kosten 2020

## Bijlage 5 Resultatenrekening naar taakvelden

<b>Lasten</b>			
<b>Taakveld</b>	<b>Raming voor 2e wijziging progr beqr '20</b>	<b>Raming na 2e wijziging progr beqr '20</b>	<b>Verschil</b>
0.1 Bestuur	-	-	-
0.4 Overhead	10.585.000	11.835.000	1.250.000
0.5 Treasury	130.000	64.000	-66.000
0.9 Vennootschapsbelasting	20.000	20.000	-
0.10 Mutaties reserves	290.000	1.170.000	880.000
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	-
7.0 Volksgezondheid en milieu	33.948.000	74.324.000	40.376.000
	<b>44.973.000</b>	<b>87.413.000</b>	<b>42.440.000</b>
<b>Baten</b>			
<b>Taakveld</b>	<b>Raming voor wijziging</b>	<b>Raming na wijziging</b>	<b>Verschil</b>
0.1 Bestuur	14.408.000	14.408.000	-
0.4 Overhead	-	-	-
0.5 Treasury	-	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-
0.10 Mutaties reserves	155.000	715.000	560.000
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	-
7.0 Volksgezondheid en milieu	30.410.000	72.290.000	41.880.000
	<b>44.973.000</b>	<b>87.413.000</b>	<b>42.440.000</b>



**Brabant-Zuidoost**

**Nieuwsbrief aan colleges en raden van de gemeenten die verbonden zijn aan de GGD  
Brabant-Zuidoost**

Onderwerp: tweede begrotingswijziging 2020

Zoals u weet speelt de GGD Brabant-Zuidoost een belangrijke rol bij de Corona bestrijding en zijn er door het Rijk extra taken in dat kader aan de GGD'en in Nederland toegekend. De extra taken hebben ook een impact op de begroting van de GGD. Het Algemeen Bestuur van de GGD heeft in haar vergadering op 16 december jl. de begroting van de GGD gewijzigd (zie bijlage). De wijziging bevat met name de toename van kosten en baten a.g.v. de Corona bestrijding. Hoewel de wijziging geen invloed heeft op de hoogte van de inwonerbijdrage die onze gemeenten aan de GGD betalen, vindt het Algemeen Bestuur het toch van belang om u over deze begrotingswijziging te informeren, gelet op de hoogte van de bedragen.

Het gaat in deze begrotingswijziging om kosten die direct verband houden met het uitvoeren van de Corona testen en broncontactonderzoeken zoals inhuur derden, materiele kosten gerelateerd aan de teststraten en kosten voor het laboratoriumonderzoek dat door derden wordt uitgevoerd. Ook de kosten van vervanging, om het reguliere werk doorgang te laten vinden omdat eigen medewerkers ingezet zijn voor de coronabestrijding, zijn hierbij opgenomen. Al deze kosten worden volledig door het Rijk vergoed, op voorwaarde dat de reguliere inwonerbijdrage door gemeenten doorbetaald wordt aan de GGD. Het rijk vergoedt ook inkomstenderving op taken voor derden, te denken hierbij met name het wegvallen van inkomsten voor de reizigersvaccinatie. We verwachten dat dit in zijn totaliteit om ca. € 40 miljoen zal gaan en dat alle meerkosten vergoed worden zodat de exploitatie van de GGD hierdoor geen tekort zal laten zien.

Daarnaast heeft de GGD ook te maken met de indirecte kosten van de Coronabestrijding, zoals het inrichten van de 1,5 meter werkplekken (kantoren, vergaderruimten, spreekkamers). Deze kosten zijn opgenomen in het reguliere deel. Deze kosten worden niet door het Rijk vergoed, maar kunnen worden opgevangen binnen de reguliere begroting door lagere kosten bij bv reis- en opleidingskosten.

De begrotingswijziging bevat naast de directe en indirecte kosten/baten i.v.m. Coronabestrijding ook een aantal reguliere slotwijzigingen.

Op deze wijzigingen gaan we hier verder niet in. We verwijzen hiervoor naar de toelichting bij de begrotingswijziging, waarin u ook kunt zien om welke bedragen het gaat.

Eindhoven, januari 2021