Aan de Raden van de aan GGD IJsselland deelnemende gemeenten
T.a.v.: griffier

Datum: 28 april 2023
Kenmerknummer: G23.000350 / J.
Telefoon: 06 23453778
Onderwerp: Jaarstukken 2022

Geachte leden van de gemeenteraad,

De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) IJsselland werkt voor uw gemeente en tien andere gemeenten in regio IJsselland aan een gezonde samenleving. Als deelnemer aan deze gemeenschappelijke regeling ontvangt u bij deze brief de Jaarstukken 2022.

Met de jaarstukken sluit GGD IJsselland een jaar af, dat zowel inhoudelijk als finacieel veel dynamiek heeft meegebracht. Als organisatie, die staat voor de publieke gezondheidszorg in IJsselland, reageren we in de eerste plaats adequaat op ontwikkelingen en bedreigingen van de gezondheid. Tegelijkertijd werken we pro-actief aan het versterken van gezondheid en daarnaast bouwen we aan een stevige organisatie die ook in de toekomst in staat is om de publieke gezondheidszorg in IJsselland te borgen. Net als veel andere publieke organsiaties hebben we te maken gehad met belangrijke nieuwe ontwikkelingen en onzekerheden.

Naast de jaarstukken ontvangt u in het voorjaar nog twee documenten die GGD IJsselland, als onderdeel van de planning en control cyclus, oplevert. Dit betreft de Bestuursrapporage voorjaar 2023 inclusief de eerste begrotingswijziging 2023 en de Programmabegroting 2024. In onderstaand overzicht is weergegeven welk besluitvormingsproces de verschillende documenten doorlopen en waarvoor en wanneer u het document ontvangt.

| **Document** | **Jaarstukken 2022** | Bestuursrapportage voorjaar 2023 | **Programmabegroting 2024** |
|---|---|---|---|
| **Gremium** | | **Begrotingswijziging** | |
| Dagelijks bestuur | 20 april 2023 | 20 april 2023 | 20 april 2023 |
| Ambtelijk overleg | 24 april 2023 | 24 april 2023 | 24 april 2023 |
| Algemeen bestuur | | 17 mei 2023 | |
| Gemeenteraad | < 30 april 2023<br>ter informatie | 17 mei 2023<br>voor zienswijze | < 30 april 2023<br>voor zienswijze |
| Dagelijks bestuur | 25 mei 2023 | 12 juli 2023 | 12 juli 2023 |
| Algemeen bestuur | 29 juni 2023 | 20 juli 2023 | 20 juli 2023 |

**Bezoekadressen**
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle
Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer
Consultatiebureaus: zie onze website

**Contactgegevens**
**T** 038 - 428 14 28
**E** info@ggdijsselland.nl
**I** www.ggdijsselland.nl

**Centraal postadres**
Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

**Leeswijzer Jaarstukken 2022**
De jaarstukken bestaan uit twee delen, het inhoudelijke jaarverslag en de financiële jaarrekening. In het jaarverslag wordt inhoudelijk teruggekeken op de uitvoering van plannen en activiteiten en wordt ingegaan op onderwerpen waar GGD IJsselland formeel aandacht aan moet besteden, zoals de sociale paragraaf en de 'verplichte paragrafen' in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Om de leesbaarheid te vergroten vindt u aan het begin van het document de 'Jaarrekening in één oogopslag'. Hier wordt ingegaan op de bestuurlijk relevante hoofdlijnen wat betreft de inhoud en financiën. De bijlagen bevatten de (vaak verplichte) details.

**Jaarstukken 2022**
Procedure
Graag bieden wij u hierbij ter informatie de Jaarstukken 2022 (Jaarverslag en Jaarrekening) van GGD IJsselland aan. Het dagelijks bestuur van GGD IJsselland legt hiermee verantwoording af over het afgelopen begrotingsjaar aan het algemeen bestuur, zowel op inhoud als over de financiële resultaten. In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is bepaald dat de voorlopige jaarrekening van een gemeenschappelijke regeling (zoals de GGD) vóór 30 april ter informatie aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten moet worden verzonden. Anders dan met betrekking tot de ontwerp-begroting, hebben gemeenteraden geen bevoegdheid om een (formele) zienswijze over de jaarrekening bij het dagelijks bestuur in te dienen. Het algemeen bestuur stelt de jaarstukken vast in zijn vergadering van 26 juni 2023. Uiteraard kunt u aandachtspunten kenbaar maken via uw vertegenwoordiger in ons bestuur. Vervolgens stuurt GGD IJsselland vóór 15 juli 2023 de vastgestelde jaarstukken aan Gedeputeerde Staten van de provincie Overijssel en in verband met de verantwoording van ontvangen COVID-19 gelden vóór 1 september 2023 aan het Ministerie van VWS.

Resultaat 2022
De bestrijding van COVID heeft het afgelopen jaar wederom veel aandacht gevraagd en daarnaast dienden zich ook nieuwe uitbraken en bedreigingen aan: de Monkeypox vormde een nieuwe uitbraak van een infectieziekte, die in een relatief korte periode intensieve aandacht vroeg; de crisis in Oekraïne en de vluchtelingenstroom die daaruit voortkwam vroeg ook aandacht van de GGD. Ook werkten we dit jaar aan een aantal grote landelijk geïnitieerde ontwikkelopgaven, zoals het komen tot een gezamenlijke organisatie van de forensische geneeskunde congruent aan de politieregio en de doordecentralisatie van Beschermd wonen als onderdeel van Centrale Toegang. Dit alles naast het volbrengen van alle reguliere en aanvullende taken

In 2022 was de exploitatie dan ook in 'beweging' met een toename van € 43 miljoen ten opzichte van de primitieve begroting. Ten op zichtte van de primitieve begroting steeg de begroting van GGD IJsselland van ruim € 28 miljoen naar € 72,5 miljoen. Dit komt voor het overgrote deel door extra kosten en baten als gevolg van COVID-19. Ondanks dit veelbewogen jaar met veel extra werk voor de GGD, sluiten we het jaar af met een afwijking van maar 2,85 % ten opzichte van de primitieve begroting. Het nadelig resultaat is in lijn met de bij Bestuursrapportage najaar 2022 afgegeven prognose en sluit aan op het financieel beeld zoals geschetst in de Ontwikkelingenbrief 2022 en als volgt kan worden samengevat.

Na een substantiële structurele vermindering van de algemene bijdrage gemeenten in 2020 heeft de GGD geen ruimte meer om extra structurele uitgaven als gevolg van autonome ontwikkelingen of bestuurlijk noodzakelijk geachte investeringen te dekken. Dit in een tijd waarin het noodzakelijk is om te investeren in de versterking van de organisatie, zodat in te spelen valt op alle ontwikkelingen gericht op herstel en versterking van de publieke gezondheid en om voorbereid te zijn op volgende crisissen.

In de jaarrekening 2022 is een nadelig resultaat van € 811.238 gerealiseerd. Ten opzichte van de prognose in de bestuursrapportage is dit een afwijking van (nadelig) € 169.238. Het negatieve resultaat voor 2022 is op hoofdlijnen het gevolg van:

- een krappe arbeidsmarkt en een toenemend ziekteverzuim; dat leidt tot hogere personeelslasten vanwege tijdelijk vervangen van medewerkers (ziekteverzuim en verloop);
- hogere personeelslasten vanwege noodzakelijke inzet op plekken waarvoor het algemeen bestuur, vanaf begroting 2023, structureel de financiële middelen heeft toegekend. Het gaat hierbij om formatie voor onder andere informatiebeveiliging en privacy met het oog op het zoveel als mogelijk voorkomen van risico's op bijvoorbeeld datalekken;
- hogere energielasten;
- verminderde omzet bij Reizigersadvisering, die niet meer gecompenseerd wordt via de meerkostenregeling van het Rijk;
- hogere onderhoudskosten locaties.

In de jaarrekening is een gedetailleerde analyse opgenomen waarin de afwijkingen zijn toegelicht, die tot de afwijking van het resultaat ten opzichte van de prognose hebben geleid.

<u>Financiële gevolgen</u>

Ondanks de grote impact van COVID-19 op onze organisatie sluiten we 2022 af met negatief resultaat dat door de organisatie zelf opgevangen kan worden. Het negatieve saldo kan volledig gedekt worden uit de reserves. Het dagelijks bestuur doet het algemeen bestuur een voorstel om het nadelig resultaat te dekken uit reserves waardoor verhoging van de algemene bijdrage gemeenten niet aan de orde is. Het is de bevoegdheid van het algemeen bestuur van GGD IJsselland om over onttrekkingen uit de reserves te beslissen.

**Status accountantscontrole en controleverklaring**
De procedure met betrekking tot het verstrekken van de controleverklaring is dat deze wordt afgegeven op een door het dagelijks bestuur vastgestelde rapportage en zodra de accountant de controle heeft afgerond. De afronding van een belangrijk deel de controle vindt in de komende periode plaats. Het dagelijks bestuur heeft de voorlopige jaarstukken op 20 april 2023 vastgesteld. Wij verwachten in juni de getekende controleverklaring van onze accountant te ontvangen. De controleverklaring wordt u dan, met de definitieve jaarrekening, verstrekt.

**Tot slot**
Ook dit jaar zijn de gemeentelijke kerngegevens 2022 weer op onze website geplaatst: www.ggdijsselland.nl/kerngegevens.Wij hopen u op deze manier voldoende geïnformeerd te hebben. Indien u nog vragen heeft over deze brief kunt u contact opnemen met J (06- / @ggdijsselland.nl).

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur,

Astrid Schulting, directeur Publieke Gezondheid

Bijlage:
* jaarstukken 2022

**Bezoekadressen**
Zeven Alleetjes 1, 8011 CV Zwolle
Schurenstraat 8, 7413 RA Deventer
Consultatiebureaus: zie onze website

**Contactgegevens**
**T** 038 - 428 14 28
**E** info@ggdijsselland.nl
**I** www.ggdijsselland.nl

**Centraal postadres**
Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

# JAARSTUKKEN 2022

## Jaarverslag en jaarrekening

**GGD IJsselland, april 2023**
**(G23.000349)**

**Conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt het dagelijks bestuur vóór 30 april de voorlopige jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten. In feite krijgen de gemeenteraden de jaarstukken ter informatie toegestuurd. Het jaar is tenslotte ten einde en aan de uitvoering en uitgaven in dat jaar is niets meer te veranderen. De gemeenten kunnen hun vertegenwoordiger in het algemeen bestuur punten meegeven voor de bespreking in de vergadering van het algemeen bestuur op 16 juni 2022.**

**Conform artikel 34 lid 4 van de Wgr stuurt het dagelijks bestuur de jaarstukken binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 1 september aan Gedeputeerde Staten.**

www.ggdijsselland.nl

GGD IJsselland

# Inhoudsopgave


Inhoudsopgave ..... 2

Voorwoord ..... 4

Jaarrekening in één oogopslag ..... 6

1. Inleiding ..... 9

1.1 Toelichting op de jaarstukken ..... 9

DEEL A: JAARVERSLAG 2022 ..... 10

2. Algemene ontwikkelingen GGD IJsselland ..... 10

2.1 Agenda publieke gezondheid ..... 10

2.2 Middelen ..... 10

2.3 Extra taken ..... 11

2.4 Cao SGO ..... 11

2.5 Samenstelling van het bestuur ..... 12

3. Activiteiten GGD IJsselland 2022 ..... 14

3.1 Inleiding ..... 14

3.2 Programma Gezondheid ..... 14

3.3 Programma Service en Samenwerking ..... 19

3.4 COVID-19 ..... 20

4. Medewerkers (sociaal jaarverslag) ..... 22

4.1 Opleiden en ontwikkelen ..... 22

4.2 Personeel in cijfers ..... 23

4.3 Arbeidsomstandigheden ..... 24

5. Kwaliteit ..... 25

5.1 Klachten ..... 26

6. Specifieke paragrafen ..... 29

6.1 Algemeen ..... 29

6.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing ..... 29

6.3 Financiële kengetallen ..... 30

6.4 Onderhoud kapitaalgoederen ..... 30

6.5 Bedrijfsvoering ..... 31

6.6 Verbonden partijen ..... 32

6.7 Financiering ..... 32

6.8 Openbaarheid ..... 35

**Deel B: Jaarrekening 2022** ..... 36

**6.9 Grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen** ..... 38

**6.10 Toelichting op de balans** ..... 39

**7. Overzicht van baten en lasten** ..... 48

**7.1 Totaaloverzicht baten en lasten GGD IJsselland** ..... 48

**7.2 Financiële toelichting per programma** ..... 52

**7.3 Overhead en overige lasten en baten** ..... 52

**Bijlagen wettelijk behorend tot de jaarrekening** ..... 54

**Bijlage 1: Baten en lasten per taak** ..... 54

**Bijlage 2: Single Information Single Audit (SISA)** ..... 55

**Overige bijlagen** ..... 56

**Bijlage 3: Overzicht gemeentelijke bijdragen** ..... 56

**Bijlage 4: Verantwoording meerkosten COVID-19** ..... 57

**Bijlage 5: Format verantwoording** ..... 58

**Bijlage 6: Overzicht projecten** ..... 59

**Bijlage 7: Controleverklaring** ..... 60

# Voorwoord

Met de jaarstukken 2022 sluit GGD IJsselland een jaar af, dat zowel inhoudelijk als finacieel veel dynamiek heeft meegebracht. Als organisatie, die staat voor de publieke gezondheidszorg in IJsselland, reageren we in de eerste plaats adequaat op ontwikkelingen en bedreigingen van de gezondheid. Tegelijkertijd werken we pro-actief aan het versterken van gezondheid en daarnaast bouwen we aan een stevige organisatie die ook in de toekomst in staat is om de publieke gezondheidszorg in IJsselland te borgen. Net als veel andere publieke organsiaties hebben we te maken gehad met belangrijke nieuwe ontwikkelingen en onzekerheden.

In deze jaarstukken zien we deze ontwikkelingen allereerst vertaald in het financieel resultaat. Ten opzichtte van de primitieve begroting steeg de begroting van GGD IJsselland van ruim € 28 miljoen naar € 72,5 miljoen. Dit voornamelijk als gevolg van een aantal extra taken, waaronder die voor COVID-19. Het resultaat van € 811.000 nadelig is in lijn met de bij Bestuursrapportage najaar 2022 afgegeven prognose en sluit aan op het financieel beeld zoals geschetst in de Ontwikkelingenbrief 2022. Met de structurele verlaging van de algemene inwonerbijdrage van per 2020 is er nagenoeg geen ruimte binnen de begroting om onvoorziene kosten op te vangen. Naast de toename van personeelslasten, als gevolg van de noodzakelijke investering in de basis van de organisatie die structureel gedekt is in de begroting 2023, zorgden verschillende ontwikkelingen voor incidentele kosten, die bij het opstellen van de begroting niet waren voorzien.

Ook inhoudelijk laten deze ontwikkelingen zich zien: we hebben in toenemende mate te maken met een krappe arbeidsmarkt en een toenemend ziekteverzuim. Bovendien hebben we in 2022 gewerkt aan nieuwe opgaven zoals de versterking van infectieziektenbestrijding en de nieuwe opgaven voor gemeenten die voorkomen uit het Integraal zorgakkoord dat in september 2022 is gesloten.

De bestuurlijke agenda ‘Beweging vanuit eigen regie’ is in 2022 afgerond. Met het nieuwe aangetreden bestuur is gewerkt aan de voortzetting van deze agenda voor de jaren 2023-2027. De nieuwe bestuurlijke agenda wordt in het voorjaar van 2023 vastgesteld.

De bestrijding van COVID heeft het afgelopen jaar wederom veel aandacht gevraagd en daarnaast dienden zich ook nieuwe uitbraken en bedreigingen aan: de Monkeypox vormde een nieuwe uitbraak van een infectieziekte, die in een relatief korte periode intensieve aandacht vroeg; de crisis in Oekraïne en de vluchtelintenstroom die daaruit voortkwam vroeg ook aandacht van de GGD. In nauwe samenwerking met gemeenten en Veiligheidsregio IJsselland hebben we gewerkt aan het beperken van gezondheidsrisico’s bij de opvang in de regio en werken we er hard aan om kinderen toe te leiden naar onze Jeugdgezondheidszorg.

Daarnaast werkten we dit jaar aan een aantal grote landelijk geïnitieerde ontwikkelopgaven, zoals het komen tot een gezamenlijke organisatie van de forensische geneeskunde congruent aan de politieregio en de doordecentralisatie van Beschermd wonen als onderdeel van Centrale Toegang.

Dit alles vraagt om een groot organisatorisch vermogen en wendbaarheid van de GGD. Al meer dan twee jaar wordt ‘alles van onszelf gevraagd’ door de combinatie van het bestrijden van crisissen met het uitvoeren van alle andere taken. Dit trekt ook zijn wissel op onze organisatie, te meer vanwege de huidige

krappe arbeidsmarkt. We zagen in 2022 een hoger verloop van medewerkers en tegelijk merken we dat specialistische medewerkers moeilijk vervangbaar zijn. Dat zorgt weer voor meer werkdruk, soms ook meer langdurig ziekteverzuim en heeft een toename van externe inhuur tot gevolg.

De opgave hebben om te komen tot verdere versterking van de publieke gezondheid vraagt een GGD die in staat is om voldoende kwalitatief goed personeel aan zich te binden. Daarnaast moeten we anticiperen op nieuwe risico's, dit vroeg om investeringen op enkele cruciale plekken, zoals rond informatiebeveiliging en privacy.

Ook in 2022 hebben we laten zien dat juist in een dynamische samenleving die op veel punten onder druk staat, preventie, gezondheidsbevordering en gezondheidsbestrijding van essentieel belang zijn. Onze missie is en blijft: GGD IJsselland: voor een gezonde samenleving!

Namens het dagelijks bestuur,

Michiel van Willigen
voorzitter

Astrid Schulting
secretaris

# Jaarrekening in één oogopslag

De jaarrekening van GGD IJsselland heeft betrekking op alle uitgaven en inkomsten in 2022. Het gaat om:

1. Producten die worden gefinancierd uit de algemene gemeentelijke bijdrage;
2. Dienstverlening die uit Rijksbijdragen wordt gefinancierd;
3. Dienstverlening die met afzonderlijke gemeenten is overeengekomen;
4. Inkomsten en uitgaven voor diensten die door derden worden betaald (via een klanttarief voor burgers of andere partijen zoals Ministerie van VWS voor bijvoorbeeld COVID-19).

De totale inkomsten 2022 bedragen afgerond € 71,7 miljoen, daar tegenover staat € 72,5 miljoen aan uitgaven.

| Inkomsten (x € 1.000 ) | |
|---|---|
| Algemene gemeentelijke bijdrage | 20.451 |
| Rijksbijdrage | 1.452 |
| Inkomsten uit DVO | 3.646 |
| Inkomsten uit projecten | 2.879 |
| Covid | 39.120 |
| Inkomsten d.m.v. klanttarief | 2.741 |
| Overige | 1.450 |
| **Totaal** | 71.738 |

| Uitgaven (x 1.000 inclusief overhead) | |
|---|---|
| Programma Gezondheid | 26.348 |
| Covid | 39.120 |
| | |
| Programma Service en | 191 |
| Samenwerking | |
| | |
| Overige uitgaven | 6.892 |
| | |
| **Totaal** | 72.550 |

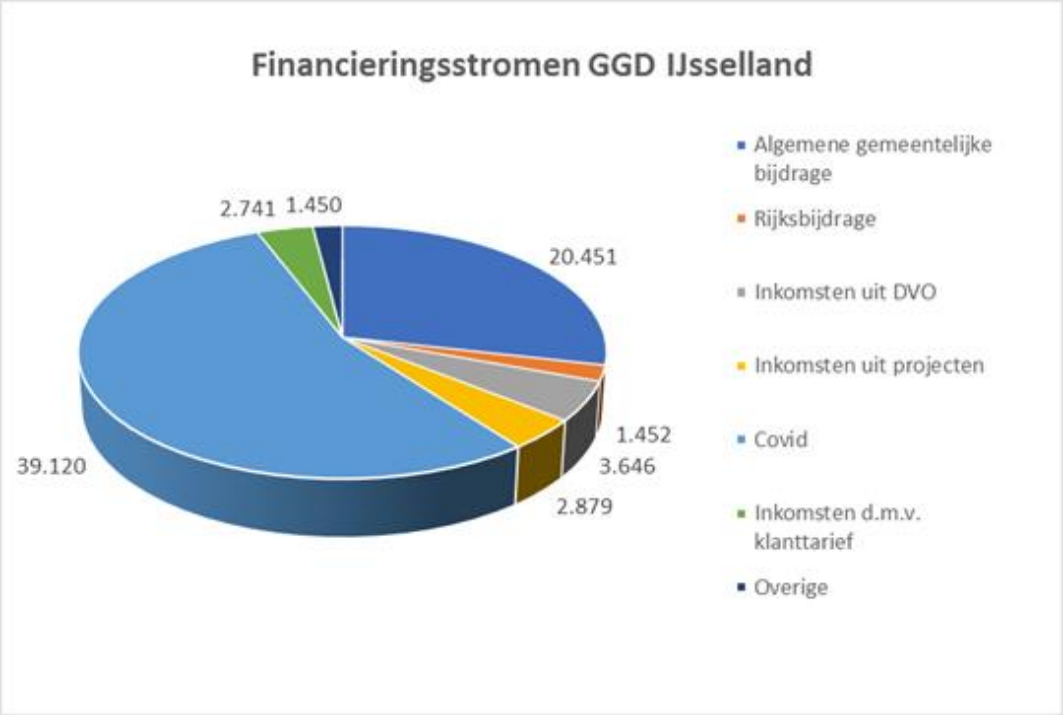
Het resultaat bedraagt € 811.238 negatief. Dit resultaat wordt in de jaarrekening nader toegelicht.

**Wat betaalde mijn gemeente voor de basistaken?**

Met ingang van 1 juli 2022 zijn wij conform de wetgeving het prenataal huisbezoek als basistaak uit gaan voeren. Hiervoor hebben de gemeenten via het gemeentefonds middelen ontvangen. Voor het verkrijgen van deze middelen, zodat we deze taak uit konden voeren, hebben we de gemeenten een afzonderlijke factuur ter hoogte van de uitkering op basis van implementatie per 1 juli 2022, gestuurd. Het bedrag per gemeente is meegenomen in onderstaande tabel. De bijdrage per gemeente is gespecificeerd weergegeven in bijlage 3.

| Gemeente | Totaal gemeentelijke bijdrage **2022** (x € 1.000,-) |
|---|---|
| Dalfsen | 1.092 |
| Deventer | 3.710 |
| Hardenberg | 2.369 |
| Kampen | 2.223 |
| Olst-Wijhe | 661 |
| Ommen | 703 |
| Raalte | 1.335 |
| Staphorst | 760 |
| Steenwijkerland | 1.608 |
| Zwartewaterland | 989 |
| Zwolle | 5.001 |
| **Totaal** | **20.451*** |

*exclusief voorschot inspectie kinderopvang




**Beleidsindicatoren**

De gegevens uit de programmarekening 2022 zijn vertaald in de volgende BBV- beleidsindicatoren, uitgaande van de gegevens inclusief de COVID-19 organisatie.

| Naam indicator | Eenheid | Resultaat |
|---|---|---|
| Formatie[1] | FTE per 1.000 inwoners | 0,49 FTE per 1000 inwoners |
| Formatie[2] | FTE per 1.000 inwoners | 0,75 FTE per 1000 inwoners |
| Apparaatskosten[3] | Kosten per inwoner | € 53 / per inwoner |
| Externe inhuur[4] | Kosten als % totale loonsom + totale kosten inhuur externen | 57% |
| Overhead[5] | % van totale lasten | 15% |

Toelichting:

[1]: Dit betreft de begrote formatie in fte voor het begrotingsjaar 2022 op peildatum 1 januari.

[2]: Dit betreft de werkelijke formatie (ultimo 2022) in fte. De bezetting is hoger door uitbereiding van taken (aanvullende diensten en projecten die niet in de begroting waren geraamd).

[3]: Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie.

[4]: Onder externe inhuur wordt verstaan de begrote kosten voor het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever, door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.

[5]: Overheadkosten: dit betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces conform de definitie van het BBV.

**Toelichting op de jaarrekening (financieel resultaat 2022)**

In de Bestuursrapportage najaar 2022 was de prognose een nadelig resultaat van € 642.000. De programmabegroting 2022 is hierop gewijzigd, zie onderstaande toelichting. In de jaarrekening 2022 is een nadelig resultaat van € 811.238 gerealiseerd. Ten opzichte van de prognose in de bestuursrapportage is dit een afwijking van (nadelig) € 169.238. Deze afwijking komt met name voort uit hogere lasten overhead. In de jaarrekening is een gedetailleerde analyse opgenomen waarin de afwijkingen zijn toegelicht die tot de afwijking van het resultaat ten opzichte van de prognose hebben geleid.

Gewijzigde programmabegroting 2022

De programmabegroting van GGD IJsselland 2022 is in juni 2021 door het algemeen bestuur vastgesteld, nadat deze aan de gemeenteraden van deelnemende gemeenten was voorgelegd. In 2022 heeft één begrotingswijziging plaatsgevonden. Hierbij heeft COVID-19 een grote invloed. In onderstaande tabel is dit samengevat weergegeven.

*Ontwikkeling programmabegroting 2022 inclusief mutaties in de reserves (Bedragen x € 1.000)*

**Lasten:**

| Inhoud | Primitieve begroting | Wijziging | Uiteindelijke begroting |
|---|---|---|---|
| **Programma** | | | |
| Gezondheid | 22.558 | 2.142 | 24.700 |
| Covid | 0 | 41.000 | 41.000 |
| Service en Samenwerking | 185 | 51 | 236 |
| Algemene lasten en dekkingsmiddelen | 5.684 | 488 | 6.172 |
| **Totaal** | **28.427** | **43.681** | **72.108** |

**Baten:**

| Inhoud | Primitieve begroting | Wijziging | Uiteindelijke begroting |
|---|---|---|---|
| Gemeentelijke bijdrage | 20.158 | 71 | 20.229 |
| Rijksbijdragen | 1.119 | 41.350 | 42.469 |
| Overige inkomsten | 7.150 | 1.593 | 8.743 |
| Mutatie reserve | 0 | 25 | 25 |
| **Totaal** | **28.427** | **43.039** | **71.466** |
| | | | |
| **Totaal begroting** | **0** | **-642** | **-642** |

# 1. Inleiding

De publieke gezondheidszorg is vastgelegd in de Wet publieke gezondheid (Wpg) en wordt hierin omschreven als “de gezondheidsbeschermende en gezondheidsbevorderende maatregelen voor de bevolking of specifieke groepen daaruit, waaronder begrepen het voorkómen en het vroegtijdig opsporen van ziekten.” Gemeenten zijn op basis van deze wet verantwoordelijk voor de uitvoering van deze taken voor publieke gezondheidszorg door een gemeentelijke gezondheidsdienst (GGD). GGD IJsselland wil het gezicht zijn van de publieke gezondheid in de samenleving. We zetten onze expertise in en delen deze in de samenwerking met andere partijen. Alle inwoners in onze regio zijn op een eigen manier bezig met gezondheid. Daar sluiten wij bij aan met als uitgangspunt zoveel mogelijk regie bij de inwoner. We spelen snel en flexibel in op vragen en ontwikkelingen in de samenleving en gaan daarbij actief op zoek naar kansen.

In de gemeentelijke kerngegevens geven we een kort overzicht van de inwoneraantallen, de financiering, het personeelsbestand en de dienstverlening van GGD IJsselland.

## 1.1 Toelichting op de jaarstukken

Het dagelijks bestuur legt met de jaarstukken zowel inhoudelijk als financieel verantwoording af over het realiseren van de voor 2022 afgesproken prestaties. Het jaarverslag 2022 en de jaarrekening 2022 vormen samen de integrale Jaarstukken 2022 GGD IJsselland.

Met het jaarverslag en de jaarrekening 2022 sluiten we de planning en control cyclus 2022 af. In het jaarverslag blikken we dan ook terug op de ontwikkelingen en activiteiten zoals beschreven in één van de vier voorgaande stukken uit de P&C-cyclus 2022.

De Jaarstukken 2022 van GGD IJsselland bestaan uit twee delen:

Deel A: het jaarverslag 2022
2. Algemene ontwikkelingen 2022
3. Activiteiten 2022
4. Sociaal jaarverslag
5. Kwaliteit
6. Specifieke BBV gegevens

Deel B: de jaarrekening 2022
7. Balans
8. Baten en lasten

De bijlagen 1 Baten en lasten per taak en 2 Single Information Single Audit (SISA) horen bij de financiële verantwoording en zijn verplichte bijlagen voor de jaarrekening.

# DEEL A: JAARVERSLAG 2022

# 2. Algemene ontwikkelingen GGD IJsselland

## 2.1 Agenda publieke gezondheid

In 2019 hebben de elf gemeenten in IJsselland de strategische agenda 'Beweging vanuit eigen regie' vastgesteld. Met de agenda werken gemeenten met de GGD aan versterking van preventie en publieke gezondheid. Dit doen we samen met veel verschillende lokale en regionale partijen aan de hand van vijf inhoudelijke programmalijnen. In oktober 2021 is het Activiteitenprogramma 2021-2022, waarin activiteiten zijn verbonden aan beoogde doelen, bestuurlijk vastgesteld. Naast de twee overkoepelende thema's Positieve gezondheid en Gezondheidsachterstanden is geïnvesteerd in de ondersteuning van lokaal beleid in gemeenten en versterking van de samenwerking in de regio. Tegelijkertijd is in 2022 (bij de afronding van de bestuursperiode) de opbrengst van de bestuursagenda in kaart gebracht in een rapportage 'Bewogen vanuit eigen regie'. Op basis van deze opbrengst heeft het bestuur aangegeven verder te willen werken aan de inhoudelijke thema's. Daarop zijn voorbereidingen getroffen voor een nieuwe bestuursagenda Publieke gezondheid, vast te stellen door het algemeen bestuur in het voorjaar van 2023.

## 2.2 Middelen

Anders dan gehoopt en verwacht zijn vanuit het Rijk voor 2022 geen extra middelen beschikbaar gekomen voor het versterken van de publieke gezondheid en het samenwerken aan weerbare en gezonde inwoners. Dit is teleurstellend om dat de verwachting en hoop was dat juist door de inzichten van de COVID 19 crisis gezondheid en preventie hoger op de agenda zou komen en zou leiden tot extra structurele financiering. Hiervoor zijn ook door de 25 GGD-en in 2021 position papers ingediend en voor extra geld voor de jeugdgezondheidszorg en de versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid zijn respectievelijk een adviesnota en beleidsagenda ingediend bij het Ministerie van VWS.

Vanaf het jaar 2023 is in de begroting een bedrag van € 332.000 opgenomen om een aantal noodzakelijke versterkingen in de organisatie van GGD IJsselland structureel mogelijk te maken. Omdat deze versterkingen ook in 2022 al nodig waren om zo veel als mogelijk risico's te voorkomen en om medewerkers met de juiste expertise op het gebied van onder andere informatiebeveiliging en privacy te behouden, hebben we dit jaar hiervoor al kosten gemaakt. Deze kosten maken onderdeel van het negatieve resultaat voor 2022. Voor een deel kunnen deze kosten gedekt worden uit het gereserveerde restant bedrag van jaarrekeningsaldo 2020 ter hoogte van € 126.000. Aan het bestuur stellen we dan ook voor om het gereserveerde bedrag te gebruiken om het nadelig resultaat 2022 te dekken.

## 2.3 Extra taken

Naast de opdracht van de minister van VWS om de COVID-19 pandemie te bestrijden, hebben we in 2022 nog een aantal extra opdrachten gekregen. Een nadere toelichting van COVID-19 is te vinden in paragraaf 3.4.

### 2.3.1 Opvang en zorg ontheemden Oekraïne

Vanwege de opvang van en zorg aan ontheemden Oekraine hebben wij voor deze doelgroep verschillende reguliere taken zoals hygiënepreventie, infectieziektepreventie en – infectieziektebestrijding uitgevoerd. Voor onze inzet op dit deel van de taken zijn wij door het Rijk, op basis van de ministeriële regeling opvang ontheemden, financieel gecompenseerd. Dit door de kosten te declaren bij Veiligheidsregio IJsselland. Daarnaast hebben gemeenten voor het door jeugdgezondheidszorg laten uitvoeren van taken voor deze doelgroep een uitkering vanuit het gemeentefonds ontvangen. Voor de uitvoering van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, het Rijksvaccinatieprogramma en het prenetaal huisbezoek aan ontheeden uit Oekraine hebben wij, conform het besluit van het algemeen bestuur van 8 december 2022, gemeenten om de kosten te dekken een factuur gestuurd.

### 2.3.2Monkeypox

In mei 2022 werd monkeypox bij mensen in Europa vastgesteld waarna dit pokkenvirus zich als snel verspreidde en ook in Nederland de kop op stak. De minister heeft vervolgens GGD'en de opdracht gegeven om de uitbraak te bestrijden en hierbij gebruik te maken van de corona infrastructuur en corona personeel. Om uitbreiding, van deze meldingsplichtige infectieziekte, te bestrijden hebben wij de taken opsporen/ testen, bron-en contactonderzoek en vaccineren uitgevoerd. Net als bij COVID-19 kunnen we een beroep doen op een meerkostenregeling. De door ons opgevoerde kosten voor deze meerkostenregeling zijn beperkt gebleven. Zie hiervoor bijlage 5. Dit vanwege de omvang van de uitbraak en omdat we efficiënt zijn omgegaan met de reeds voor covid beschikbare middelen.

### 2.3.3Crisis asielopvang

Nederland werd in 2022 geconfronteerd met te weinig opvangplekken voor asielzoekers. Het kabinet nam daarom met de veiligheidsregio's en gemeenten crisismaatregelen. Onze extra inzet voor asielzoekers is van zeer beperkte omvang gebleven en konden we dan ook opvangen binnen de bestaande capaciteit van hierbij betrokken organisatieonderdelen.

## 2.4 Cao SGO

Op 27 januari 2022 bereikten werkgevers en vakbonden in de gemeentelijke sector een akkoord over de nieuwe cao Samenwerkende Gemeentelijk Organisaties (cao SGO). De afspraken over onder andere salaris, thuiswerkvergoeding, verlof, vitaliteit en ouderschapsverlof hebben betrekking op de jaren 2021 en 2022.

In de nieuwe cao is een salarisontwikkeling van 2,4% per 1 april 2022 afgesproken. De cao-afspraken passen binnen de begroting van GGD IJsselland.

Voorziening spaarverlof

| | Boekwaarde 31-12-2022 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|---|---|---|
| Spaarverlof | 34.506 | 0 |
| **Totaal** | **34.506** | **0** |

Met ingang van 1 januari 2022 is het spaarverlof in de CAO vastgelegd. Conform de voorschriften van het BBV dient hiervoor een voorziening te worden getroffen.

## 2.5 Samenstelling van het bestuur

In juni 2022 is na de gemeenteraadsverkiezingen een nieuw algemeen bestuur gevormd. De nieuwe leden van het algemeen bestuur hebben uit hun midden een nieuw dagelijks bestuur gekozen. Om de verschillen te laten zien is zowel de oude als de nieuwe samenstelling van het dagelijks en het algemeen bestuur opgenomen. Begin 2021 was de samenstelling van het bestuur:

| **Dagelijks bestuur** | **Functie** | **Gemeente** |
|---|---|---|
| Michiel van Willigen (voorzitter) | wethouder | Zwolle |
| Gerrit Knol | wethouder | Zwartewaterland |
| Gerria Toeter-Aalderink | wethouder | Raalte |
| **Algemeen bestuur** | **Functie** | **Gemeente** |
| Michiel van Willigen | wethouder | Zwolle |
| Alwin Mussche | wethouder | Staphorst |
| Trijn Jongman-Smit | wethouder | Steenwijkerland |
| Jan Peter van der Sluis | wethouder | Kampen |
| Gerria Toeter-Aalderink | wethouder | Raalte |
| Alwin te Rietstap | wethouder | Hardenberg |
| Gerrit Knol | wethouder | Zwartewaterland |
| Jan Uitslag | wethouder | Dalfsen |
| Ko Scheele | wethouder | Ommen |
| Ton Strien | burgemeester | Olst-Wijhe |
| Rob de Geest | wethouder | Deventer |

Eind 2022 was de samenstelling van het bestuur:

| **Dagelijks bestuur** | **Functie** | **Gemeente** |
|---|---|---|
| Michiel van Willigen (voorzitter) | wethouder | Zwolle |
| Alwin te Rietstap | wethouder | Hardenberg |
| Gerria Toeter-Aalderink | wethouder | Raalte |
| **Algemeen bestuur** | **Functie** | **Gemeente** |
| Michiel van Willigen | wethouder | Zwolle |
| Alwin Mussche | wethouder | Staphorst |
| Trijn Jongman-Smit | wethouder | Steenwijkerland |

| | | |
|---|---|---|
| Jan Peter van der Sluis | wethouder | Kampen |
| Gerria Toeter-Aalderink | wethouder | Raalte |
| Alwin te Rietstap | wethouder | Hardenberg |
| Jan van der Poel | wethouder | Zwartewaterland |
| Jan Uitslag | wethouder | Dalfsen |
| Alice van den Nieuwboer | wethouder | Ommen |
| Judith Compagner | wethouder | Olst-Wijhe |
| Rob de Geest | wethouder | Deventer |

# 3. Activiteiten GGD IJsselland 2022

## 3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk beschrijven we hoe de activiteiten, die als specifiek aandachtspunt in de ontwikkelingenbrief of programmabegroting opgenomen waren, uit de P&C documenten van 2022 zijn uitgevoerd. Deze activiteiten zijn ingedeeld in een programma 'Gezondheid' en 'Service en Samenwerking'.

## 3.2 Programma Gezondheid

### 3.2.1 Jeugdgezondheidszorg

Jeugdgezondheidszorg is de publieke gezondheidszorg voor jeugd tussen 0 en 18 jaar. Doel is het bevorderen, beschermen en beveiligen van de gezondheid en de lichamelijke en geestelijke ontwikkeling van jeugdigen van 0-18 jaar, zowel individueel als op populatieniveau. Ook dit jaar hadden we vrijwel alle kinderen bij ons in beeld, bij het consultatiebureau, in de wijk, op scholen en in samenwerking met peutervoorzieningen.

| Productgroep | Activiteit | Aantallen 2021 | Aantallen 2022 |
|---|---|---|---|
| Jeugdgezondheidszorg | Kinderen in beeld 0-18 jaar | 109.181 | 110.717 |
| | Extra contacten 0-18 jaar | 56.601 | 50.755 |
| | Aantal consultatiebureaus | 28 | 28 |

In het afgelopen jaar hebben we samen met ouders en ketenpartners weer een belangrijke bijdrage aan de gezondheidswinst van jeugdigen geleverd. Dit door naast basis- ook aanvullende producten gericht op preventie, normaliseren, ontzorgen, demedicaliseren aan te bieden. En er is uitvoering gegeven aan de specifiek op jeugd gerichte programmalijn Jeugd en Kansrijke Start.

**Specifieke ontwikkelingen**

- Nadat het wetsvoorstel 'Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg' op 14 december 2021 was aangenomen door de Eerste Kamer, zijn we deze taak per 1 juli 2022 gaan uitvoeren. De uitkering per gemeente voor prenataal huisbezoek is gepubliceerd in de meicirculaire gemeentefonds 2021 gemeentefonds. De wijziging is voor het totaal van de begroting budgettair neutraal en hebben we administratief verwerkt in de begrotingswijziging 2022-1. Met de gemeenten die in 2022 het prenataal huisbezoek als aanvullend product op het basispakket afnamen, is het tweede halfjaar 2022 verrekend.
- Met ingang van 1 januari 2022 zijn we, in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), naast meisjes ook jongens gaan vaccineren tegen het Humaan Papillomavirus (HPV-virus). Dit doen we nu in de leeftijd van 10 jaar. In de septembercirculaire gemeentefonds 2021 is bekend gemaakt welke middelen hiervoor via het gemeentefonds beschikbaar komen. De hiervoor beschikbaar gekomen middelen zijn toegevoegd aan de al eerder overgehevelde middelen voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). Het Rijk heeft ook besloten dat de jeugdgezondheidsorganisaties dienden te starten met een inhaalactie ten aanzien van de vaccinatie HPV-virus voor kinderen tot 18 jaar. Vanwege het incidentele karakter verloopt de financiering hiervoor via het RIVM. De wijzigingen zijn voor het totaal van de begroting budgettair neutraal en hebben we administratief verwerkt in de begrotingswijziging 2022-1.
- Op de inkoopkalender voor 2022 stond het aanbesteden van het elektronisch kinddossier. Met instemming van het dagelijks bestuur is de overeenkomst met Topicus met 1 jaar verlengd.

### 3.2.2 Infectieziektebestrijding

Mensen beschermen zichzelf tegen ziekten maar vertrouwen er ook op dat de overheid hen beschermt als er risico's zijn op infectieziekten. Dat is een taak van de GGD. We brengen deze ziekten in beeld en voorkomen ze zo veel als mogelijk. Zo zijn er het afgelopen jaar 275 tuberculoseonderzoeken uitgevoerd en hebben meer dan 3500 inwoners gebruik gemaakt van een consult seksueel overdraagbare aandoeningen. Naast het bestrijden en beheersen van COVID-19 heeft infectieziektebestrijding zich ook beziggehouden met meer dan 300 meldingen van andere infectieziekten en zijn bijna 500 vragen telefonisch hierover afgehandeld.

| Productgroep | Activiteit | Aantallen 2021 | Aantallen 2022 |
|---|---|---|---|
| Seksuele gezondheid | Consulten seksueel overdraagbare aandoeningen (soa) | 3.031 | 3.684 |
| | Gevonden soa (vindpercentage) | 29% | 27% |
| Infectieziektebestrijding | Meldingen infectieziekten: | 207 | 323 |
| | Meldingen over locaties met infectieziekterisico voor publieke gezondheid: | 128 | 222 |
| | Telefonisch vragen over infectieziekten: | 732 | 498 |
| Tuberculose | Consulten arts en verpleegkundige | 469 | 275 |
| | Patiënten | 18 | 14 |
| | Patienten met tuberculose infectie | - | 26 |
| Reizigerszorg | Consulten | 3.057 | 7.176 |

COVID-19 was nog steeds van invloed op het reisgedrag in 2022. Hoewel het aantal consulten ten opzichtte van 2021 is verdubbeld, blijft het aantal achter bij die van voor COVID-19.

**Specifieke ontwikkelingen**

- In de Ontwikkelingenbrief 2022 was het onderwerp 'regeling aanvullende seksuele gezondheidszorg' benoemd als ontwikkeling met mogelijk financiële impact voor de begroting 2022. Doordat de minister besloten heeft de regeling voor het onderdeel aanvullende seksuele gezondheidszorg te verlengen tot 1 januari 2024, is er geen sprake van financiële impact op de begroting van dit jaar.
- In de loop van 2022 is de oorspronkelijke crisisorganisatie getransformeerd naar een duurzame COVID-organisatie binnen de GGD organisatie. Weliswaar is COVID-19 al een langere periode onder controle, maar ook nog steeds onder ons is. Daarom moeten we behoedzaam blijven en flexibel zijn om te kunnen anticiperen als de situatie verandert. De nieuwe COVID-organisatie is daarmee niet het einde, maar een doorstart, waarmee we er zijn voor de samenleving.

### 3.2.3 Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners

Om de gezondheid en veiligheid van kwetsbare inwoners te versterken hebben we in 2022 weer de nodige taken op het terrein van de maatschappelijke zorg, openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ), forensische geneeskunde, en gezondheidszorg voor asielzoekers en statushouders uitgevoerd. Zo hebben we 585 lijkschouwingen verricht en meer dan 1000 arrestanten fysiek bezocht en voorzien van medische zorg.

| Productgroep | Activiteit | Aantallen 2021 | Aantallen 2022 |
|---|---|---|---|
| Forensische geneeskunde | Lijkschouwingen | 487 | 585 |
| | Letselrapportages | 345 | 315 |
| | Arrestantenzorg: medische zorg bij bezoek | 1.182 | 1.048 |
| | Arrestantenzorg: telefonisch zorgadvies | 290 | 237 |

We boden beleidsmatige ondersteuning en het secretariaat ten behoeve van de producten van maatschappelijke zorg en OGGZ. Voor meer dan 90 inwoners, die hun woning en/of erf vervuilden door ziekte, onmacht, verzameldwang of andere redenen, organiseerden we adequate hulpverlening. We beoordeelden bijna 1.900 meldingen bij de Centrale Toegang. We boden 570 zorgwekkende zorgmijders en gezinnen waarover zorgen bestaan ten aanzien van minderjarige, thuiswonende kinderen en waarbij de ouders zich zorg mijdend opstellen, een vangnet. Met het doel de mensen toe dan wel terug te leiden naar de reguliere zorg. En 137 jongeren tussen de 15 en 25 jaar, die niet over een stabiele woon- of verblijfplaats beschikken, boden we trajectbegeleiding aan.

| Productgroep | Activiteit | Aantallen 2021 | Aantallen 2022 |
|---|---|---|---|
| Publieke gezondheid statushouders | Voorlichtingen aan statushouders in het kader van hun inburgeringstraject | 14 | 30 |
| Centrale toegang | Meldingen maatschappelijke opvang | 365 | 385 |
| | Meldingen beschermd wonen | 1.371 | 1.458 |
| | Toegekende aanvragen beschermd wonen | 756 | 757 |
| Maatschappelijke zorg | Meldingen team bemoeizorg | 516 | 570 |
| | Meldingen team zwerfjongeren | 94 | 137 |
| | Meldingen team vervuilde huishoudens | 78 | 92 |
| | Meldingen Wet verplichte GGZ | 29 | 31 |

**Specifieke ontwikkelingen**

- De doordecentralisatie van Beschermd Wonen zou in 2022 plaats vinden, maar is uitgesteld tot 2023. Dat betekent dat niet in 2022 maar in 2023 alle gemeenten verantwoordelijk worden. Op dit moment loopt een traject waarin we samen met de acht gemeenten, die vallen onder de verantwoordelijkheid van centrumgemeente Zwolle, kijken hoe dit in de toekomst georganiseerd gaat worden. De invoering van een nieuw objectief verdeelmodel was ook voorzien voor 2023 maar is door de ‘trage’ kabinetsformatie met minimaal een jaar uitgesteld waardoor centrumgemeenten tot minimaal 2024 verantwoordelijk blijven voor beschermd wonen.
- Voor 2022 zijn de acht gemeenten opnieuw een dienstverleningsovereenkomst voor het uitvoeren van de taak Beschermd Wonen overeengekomen. Hiermee was in de begroting 2022 al rekening gehouden.
- In Kring Oost Nederland verband is in 2022 en nu nog door een werkgroep uitvoering gegeven aan het gezamenlijk routeplan om te komen tot een toekomstbestendige forensische geneeskunde waarin vijf GGD-en nauw samenwerken. Een deel van de projectkosten wordt gedekt uit een landelijke subsidie. De overige kosten worden vooralsnog geactiveerd met het oog op verrekening in de toekomstige tarieven. Mede door een personeelstekort is in 2022 al intensief samengewerkt met GGD Twente en was aanpassing van roosters nodig om de werkdruk te verlagen.

### 3.2.4 Onderzoek, beleid en preventie

GGD IJsselland verricht haar taken op het gebied van beleid en onderzoek voor en in opdracht van gemeenten. De uitvoering van deze taken worden deels bepaald door bepalingen in de Wet publieke gezondheid en het Besluit publieke gezondheid. Voor het realiseren van beleidsdoelstellingen is het maken van verbinding met gemeenten, regionale en lokale (keten)partners en doelgroepen) en het verzamelen en delen (van kennis, resultaten, epidemiologische gegevens) van groot belang.

We hebben in 2022 adviezen gegeven aan en over onder andere COVID-19, gezondheid, jeugd, leefomgeving, positieve gezondheid, wmo, ouderen, armoede, participatie en laaggeletterdheid. Het bevorderen en behouden van de gezondheid van de gehele bevolking in de regio, en specifiek van risicogroepen zoals jongeren, volwassenen met een lage sociaal economische status (SES) en ouderen, hebben invulling gegeven door het coördineren van of deel te nemen aan lokale- en regionale gezondheidsprogramma's en projecten.

De gezondheid van inwoners en de factoren die met deze gezondheid samenhangen, zoals leefstijl, zorg en fysieke en sociale omgeving, hebben we ook dit jaar weer onderzocht en in beeld gebracht. Zo hebben we uitvoering gegeven aan de gezondheidsmonitor (kinderen, jeugd, volwassenen en ouderen) en heeft kwantitatief en kwalitatief onderzoek naar de impact van COVID-19 op de samenleving plaats gevonden.

Ook hebben we bijna 200 adviezen gegeven over gezondheidsrisico's in relatie tot milieufactoren. Het gaat dan om adviezen over luchtkwaliteit en gezondheid. Daarnaast is het afgelopen veel tijd en aandacht uitgegaan naar onder andere het beantwoorden van vragen over straling en jodiumprofylaxe naar aanleiding van de Russische inval in Oekraïne, het publiceren van de Toolkit Gezonde Leefomgeving op de IJssellandscan, de deelname aan de ketensamenwerking Omgevingswet/DSO, en de vrijgave van adviezen 2016-2022 op het gebied van ruimtelijke ordening en gezondheid naar aanleiding van het Woo verzoek van NRC.

| Productgroep | Activiteit | Aantallen 2021 | Aantallen 2022 |
|---|---|---|---|
| Milieu en Gezondheid | | 200 | 189 |
| Psychosociale hulpverlening | Inzet | 12 | 11 |

### 3.2.5 Toezicht houden

De GGD houdt toezicht op veel instellingen, zoals de verschillende vormen van kinderopvang en jeugdverblijven. Daarnaast zijn wij als GGD door de gemeenten aangewezen als toezichthouder op de kwaliteit van de voorziening die aanbieders aanbieden vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Het afgelopen jaar hebben we onder andere in het kader van de Wet op de Kinderopvang meer dan 1300 periodieke risico-gestuurde inspecties uitgevoerd.

| Productgroep | Activiteit | Aantallen 2021 | Aantallen 2022 |
|---|---|---|---|
| Technische Hygiënezorg | Inspecties tatoeage- en piercingshops | 27 | 38 |
| | Inspecties seksinrichtingen | 0 | 0 |
| Toezicht WMO | Proactief toezicht | 1 | 13 |
| | Signaaltoezicht | 10 | 23 |
| | Calamiteitentoezicht | 19 | 18 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Toezicht Kinderopvang | Inspecties kinderdagverblijven | 364 | 425 |
| | Inspecties buitenschoolse opvang | 351 | 385 |
| | Inspecties gastouderbureaus | 28 | 29 |
| | Inspecties gastouders | 416 | 462 |

### 3.2.6 Wat heeft het programma Gezondheid gekost?

*(bedragen x € 1.000,-)* *+ = Nadeel (N), - = Voordeel (V)*

| Omschrijving | Primitieve begroting 2022 | Begroting na wijzigingen 2022 | Realisatie 2022 | Verschil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen | N/V |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| Totaal saldo van lasten | 22.558 | 65.700 | 65.467 | -233 | V |
| | | | | | |
| Totaal saldo van baten | -22.558 | -65.472 | -65.282 | 190 | N |
| | | | | | |
| Gerealiseerd resultaat | 0 | 228 | 185 | -43 | V |

Het programma Gezondheid sluit af met een nadelig saldo van € 185.000. Zowel de lasten als de baten zijn fors hoger vanwege COVID-19.

Hieronder worden de belangrijkste oorzaken nader toegelicht:

*(bedragen x € 1.000,-)* *+ = Nadeel (N), - = Voordeel (V)*

| Afwijking | Bedrag (* € 1000) | N/V |
|---|---|---|
| **Forensische Geneeskunde** heeft in 2022 meer opbrengsten gegenereerd vanwege inzet voor GGD Twente, verricht door forensisch artsen van GGD Ijsselland. In 2022 is deze inzet op basis van een voorlopige inschatting verrekend, de definitieve afrekening vindt plaats in 2023. | 28 | N |
| **Team Toezicht kinderopvang** heeft in 2022 meer inspecties uitgevoerd dan begroot. Hierdoor ontstond een positief resultaat van 8K. | -8 | V |
| In de gewijzigde begroting zijn kosten en opbrengsten in verband met **COVID-19** opgenomen. Vanwege de grote onzekerheden in de ontwikkeling van de pandemie is toen zeer ruim begroot, waarbij alle begrote kosten worden gedekt door de Rijksbijdrage, te weten de meerkostenregeling. Per saldo wijkt het resultaat (zijnde nul) niet af van de gewijzigde begroting. Een nadere toelichting van COVID-19 is te vinden in paragraaf 3.4. | 0 | - |
| **Seksuele Gezondheid** sluit het jaar af met een positief resultaat van 34k, wat zal moeten worden terugbetaald aan de subsidieverstrekker, o.a. vanwege een beter contract voor de labkosten. | -34 | V |
| Tot het jaar 2022 konden negatieve resultaten als gevolg van wegvallende inkomsten via de meerkosten corona bij het Ministerie van VWS worden gedeclareerd. Dit jaar kon dat niet meer. De spreekuren waren weer beter bezet, maar de omzet is nog niet op het oude niveau van voor COVID-19. Door de vaste (personeels)kosten sluit **Reizigerszorg** af met 99K nadelig. | 99 | N |

| | | |
|---|---|---|
| Voor **Publieke Gezondheid Asielzoekers** is in de gewijzigde begroting 2022 een nadelig saldo van 7K opgevoerd en toegelicht. Door het gerichter en efficienter plannen van de verpleegkundige en medische onderzoeken, met daarnaast een openstaande vacature is er een voordeel van 107k ontstaan. | -100 | V |
| **Milieu & Gezondheid** sloot af met een nadelig saldo van 49K, dit was in de gewijzigde begroting 2022 reeds voorzien. Oorzaakt ligt bij personeelsvervanging vanwege pensioen en ziekte van personeel. | 3 | N |
| De andere producten hebben per saldo kleine afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting. Deze worden niet nader worden toegelicht. | -31 | V |
| **Totaal** | **-43** | **V** |

## 3.3 Programma Service en Samenwerking

Het programma Service en Samenwerking is ondersteunend aan het programma Gezondheid. Het programma richt zich op de ondersteuning van het bestuur en management. Aan de volgende basisproducten binnen het programma is ook dit jaar weer uitvoering gegeven:

- Bestuursondersteuning
  - voorbereiding van bestuurlijk overleg: vergaderingen van het dagelijks bestuur en van het Overleg publieke gezondheid, inclusief ambtelijke voorbereiding;
  - invulling van de kaderstellende en controlerende rol van het algemeen bestuur;
  - uitvoering van de besluiten van het algemeen- en het dagelijks bestuur.
- Voorbereiding op rampen en crises
- Kwaliteit
- Communicatie

### 3.3.1 Wat heeft het programma gekost?

*(bedragen x € 1.000,-)* *+ = Nadeel (N), - = Voordeel (V)*

| Omschrijving | Primitieve begroting 2022 | Begroting na wijzigingen 2022 | Realisatie 2022 | Verschil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen | N/V |
|---|---|---|---|---|---|
| **Totaal saldo van lasten** | **185** | **236** | **191** | **-45** | **V** |
| | | | | | |
| Gemeentelijke bijdrage | -185 | -185 | -185 | 0 | V |
| Overige financiering | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | | | | | |
| **Totaal saldo van baten** | **-185** | **-185** | **-185** | **0** | **V** |
| | | | | | |
| **Saldo van baten en lasten** | **0** | **51** | **6** | **-45** | **V** |
| bij: onttrekkingen aan reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| af: stortingen in reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | | | | | |
| **Gerealiseerd resultaat** | **0** | **51** | **6** | **-45** | **V** |

Het programma Service en Samenwerking sluit af met een voordelig saldo van € 45.000 ten opzichte van de begroting na wijzigingen.

## 3.4 COVID-19

Na de harde lockdown eind 2021, werden in 2022 de coronamaatregelen langzaam versoepeld. Ook testen bij de GGD en het Bron- en Contactonderzoek werden begin dit jaar tot een minimum afgeschaald. De basisadviezen – thuisblijven en testen bij klachten, regelmatig handen wassen en ventileren – blijven het hele jaar gehandhaafd. En vaccineren blijft van belang als bescherming tegen infecties en ziekenhuisopnames. In totaal worden door GGD IJsselland in 2022 ruim 400.000 coronaprikken gezet.

**Testen:**

In 2022 had GGD IJsselland 11 testlocaties, verspreid over 8 gemeenten. Begin februari wordt de labcapaciteit in IJsselland door het hoge aantal testaanvragen opgeschroefd naar 5.500 testen per dag. Eind februari is het aantal testen en diensten alweer met ruim 40% verminderd. Na het besluit van minister Kuipers dat een bevestigingstest bij de GGD niet meer nodig is, wordt zelftesten de nieuwe norm. Alleen bijzondere doelgroepen worden vanaf half april nog bij de GGD getest. Hiervoor blijven de locaties in Deventer, Hardenberg en Zwolle open, de overige locaties worden gesloten.

**Bron- en contactonderzoek:**

Een maand na het nieuwe testbeleid, wordt door minister Kuipers ook het Bron- en Contactonderzoek (BCO) afgeschaald. Alleen mensen die deel uitmaken van een steekproef of een specifieke doelgroep worden per 15 mei nog door de GGD gebeld. De vermindering van het aantal BCO-zaken heeft ook invloed op het aantal BCO'ers, dat na een aantal afschalingen in 2022 is gekrompen van 129 medewerkers per 1 januari naar 12 eind december.

**Vaccineren:**

In 2022 had GGD IJsselland in elke gemeente een vaste of tijdelijke dichtbij vaccinatielocatie. Inwoners die niet zelfstandig naar een locatie konden komen, worden door mobiele vaccinatieteams thuis of op locatie (o.a. zorginstellingen, AZC's, (nood)opvanglocaties en daklozenopvang) gevaccineerd. In maart kregen we er een nieuwe doelgroep bij: gevluchte Oekraïners.

De boostercampagne liep door in 2022. Door de nieuwe, zeer besmettelijke omikronvariant werd vanaf eind december 2021 zeven dagen per week in dubbele diensten gewerkt. Hierdoor bereikten we in week 1 de 'prikpiek' van ruim 87.000 prikken in één week. Het aantal liep daarna snel af, waardoor een deel van de net ingewerkte medewerkers weer werd afgeschaald. Eind februari krijgen 70-plussers, bewoners van verpleeghuizen en mensen met een ernstig verminderde weerstand een uitnodiging voor een 2$^{e}$ booster. Een maand later mogen ook alle 60-plussers deze herhaalprik halen. Vooral op de dichtbij locaties is het hierdoor tot begin april erg druk. In september worden dezelfde groepen nogmaals opgeroepen voor een herhaalprik met een aangepast vaccin, dat zich zowel op de Wuhan- als de omikronvariant richt. Vanaf oktober mag iedereen vanaf 12 jaar een herhaalprik halen.

**Kerngetallen:**

- Aantal testafnames door GGD IJsselland: 318.674
- Aantal positieve testen bij GGD IJsselland: 177.694
- Aantal ziekenhuisopnamen gemeenten GGD IJsselland: 1.073
- Aantal gezette vaccinaties door GGD IJsselland: 401.969
    - 11.141 basisvaccinaties (1$^{e}$, 2$^{e}$ en evt. 3$^{e}$ prikken) vs. 390.828 herhaalprikken (alle extra prikken na de basisserie)

    - 340.417 op een vaste locatie vs. 53.467 op een dichtbij locatie vs. 8.085 door een mobiel vaccinatieteam
- Aantal medewerkers corona-organisatie per 1 januari 2022: 1.395
    - 129 BCO
    - 276 testen
    - 948 vaccineren
    - 42 backoffice
- Aantal medewerkers corona-organisatie per 31 december 2022: 199
    - 12 BCO
    - 146 testen & vaccineren (samengevoegd tot één team)
    - 41 backoffice

# 4. Medewerkers (sociaal jaarverslag)

## 4.1 Opleiden en ontwikkelen

De interne GGD Academy, geeft uitvoering aan de visie op leren en ontwikkelen:

*GGD IJsselland is een lerende organisatie. Om kennisorganisatie publieke gezondheid te blijven, is het bijhouden van professionele kennis in een veranderende omgeving voor alle medewerkers belangrijk. Als goede werkgever zetten wij onze medewerkers centraal, wij hebben oog voor de persoon en de groei van de medewerkers en geloven in levenslang leren; hiermee bereiken wij duurzame inzetbaarheid en verhogen we het werkplezier.*

Een lerende organisatie is een organisatie die haar medewerkers in staat stelt de werkzaamheden aan te passen aan een voortdurend veranderende omgeving door scholing, ontwikkeling en initiatief te stimuleren. De regisseur opleiden en ontwikkelen is verantwoordelijk voor de interne GGD Academy en stimuleert en ontwikkelt de koers samen met een strategiegroep en klankbordgroep van medewerkers.

Voor 2022 zijn de volgende speerpunten geformuleerd:

- Talentontwikkeling
- Vakbekwaamheid
- Sterke teams
- Werken vanuit gedachtengoed Positieve Gezondheid
- Digitalisering
- Lerende organisatie/leren en evalueren van projecten

### Werkzaamheden GGD Academy in 2022

- 5 scholingsmiddagen voor de JGZ (3x JGZ- scholingscarrousel en 2 x keuzemodules JGZ)
- Keuze aanbod voor alle collega's van de reguliere GGD waaronder: inspiratiesessies en trainingen Positieve Gezondheid, refereeravonden (3), Excel trainingen basis en gevorderd, Samenwerken met GIJS, Tijdsurfen, Gesprekscyclus (Bepaal je eigen koers, Talentontwikkeling), lunchlezingen psychiater, trainingen voor nieuwe medewerkers (meldcode), Heldere taal, AVG-privacy bewustzijn (5x), GGD klimaat gezondheid en duurzaamheid, collegiale ondersteuning bij agressie en nazorg, leren en evalueren.
- Keuzepallet voor teams ontwikkeld en begeleid: Sterke teams spinnenweb (3 teams), Maatwerk Positieve Gezondheid (1 team), Talentontwikkeling met Clifton Strengths(3 teams)
- Specifieke trainingen voor teams/specifieke doelgroepen (omgaan met media, effectief vergaderen, feedback, scrum, samenwerken in MS Teams)
- Intervisie voor trainers (5x)
- 2 Clifton Strengths talentontwikkeling coaches opgeleid
- 2 Technische regisseurs en 5 hosts voor Studio IJssel getraind
- 3 Webinars vanuit de Studio georganiseerd
- Talentenpodium georganiseerd (Familieopstellingen, Klimaatgesprekken)

GGD IJsselland is een erkende opleidingsinstelling voor de opleidingen arts Maatschappij & Gezondheid, Master Advanced Nurse Practicioner en jeugdverpleegkundige Maatschappij & Gezondheid. Op 1 januari 2019 is gestart met een nieuwe opleidingsstructuur voor de opleiding arts Maatschappij & Gezondheid, waarbij artsen bij start van hun opleiding in dienst treden van de Stichting SBOH. De artsen die voor 1 januari 2019 al in opleiding waren, blijven in dienst tot na afronding van hun opleiding.

In 2021 waren in opleiding:

- 16 artsen voor arts M&G (profielen Jeugdgezondheidszorg, Infectieziektebestrijding en Forensische geneeskunde)
- 2 jeugdverpleegkundige in opleiding tot verpleegkundig specialist (Jeugdgezondheidszorg)
- 1 jeugdverpleegkundige volgt post hbo-onderwijs voor jeugdverpleegkundige M&G.

Verder heeft GGD IJsselland in 2022 circa 60 coassistenten van de Universiteit Groningen ontvangen en begeleid in hun 4 weekse coschap Sociale Geneeskunde. Daarnaast zijn in 2022 ongeveer 27 stagiaires vanuit andere opleiding begeleid:

- 15 studenten HBO-V (teams Jeugdgezondheidszorg);
- 8 stagiaires HBO opleidingen (minor) en universiteiten (team B&O)
- 4 studenten overige HBO opleidingen (teams VIA, CT en SG).

## 4.2 Personeel in cijfers

| | 31-12-2022 | | | 31-12-2021 |
|---|---|---|---|---|
| | Regulier | Covid-19 | Totaal | Totaal |
| Aantal medewerkers arbeidsovereenkomst | 386 | 2 | 388 | 392 |
| Deeltijdwerkers | 90,9% | | | 90% |
| Gemiddelde leeftijd | 47,77 | | | 47,63 |
| | | | | |
| Aantal inhuurkrachten | 44 | 170 | 214 | 1.461 |
| | | | | |
| Totaal aantal medewerkers | 430 | 172 | 602 | 1.853 |
| Totaal aantal FTE | 311,47 | | 400,12 | 1.245,3*** |
| | | | | |
| Stagiaires | 12 | | | 6 |
| Ziekteverzuim over 2022 | 7,21 % | | | 6,29 % |
| Waarvan langdurig ziek | 4,6 % | | | 5,45 % |

**Uitgaande van een gemiddelde bezetting van 24 uren per week*
***Uitgaande van een gemiddelde bezetting van 24 uren per week voor corona medewerkers*
****Deze informatie is op basis van geregistreerde bezetting. Het is mogelijk dat bij medewerkers van de corona teams de bezetting niet altijd is gevuld.*

## 4.3 Arbeidsomstandigheden

**Arbodienst**
Begin dit jaar zijn we als GGD de samenwerking aangegaan met een nieuwe arbodienst: Rienks. Samen met hen werken wij aan positieve gezondheid op de werkvloer.

In het afgelopen half jaar heeft Rienks een scan- en verkenfase uitgevoerd. In deze fase hebben ze onderzoek gedaan om in beeld te brengen wat de huidige situatie is omtrent verzuim, arbo en beleving van positieve gezondheid binnen de organisatie. Daarvoor zijn interviews gehouden, is dossieronderzoek gedaan en is de veerkrachtscan uitgezet in de organisatie. Op basis van alle informatie van de scan- en verkenfase heeft Rienks een rapportage met adviezen opgesteld met korte en lange termijn acties, welke aan het MT en de OR is gepresenteerd zijn. Op de korte termijn werken we onder andere aan het aanvullen van informatie over het werken aan positieve gezondheid en veerkracht, een plan op de uitvoering van de risico-inventarisatie en -evaluaties (RI&E's), het optimaliseren van de samenwerking met de arbodienst en wordt beleid geformuleerd voor positief gezond werkgeverschap.

**Vertrouwenspersoon**
De vertrouwenspersoon heeft in 2022 5 meldingen ontvangen en in het kader daarvan gesprekken gevoerd met medewerkers.

# 5. Kwaliteit

De missie en visie van GGD IJsselland geven richting aan de organisatie en het kwaliteitsbeleid. Het kwaliteitsmanagementsysteem is gericht op het verwezenlijken van deze missie en visie. Centraal hierin staan kwalitatief goede zorg en dienstverlening en het streven naar tevreden opdrachtgevers, klanten, ketenpartners en andere belanghebbenden. In combinatie met de missie en visie vormden de agenda Publieke gezondheid, de programmabegroting en de teamplannen het kwaliteitsbeleid van de GGD. In de visie staan de volgende elementen centraal: expertise inzetten en delen, samen(werken), zichtbaar nabij zijn, eigen regie versterken en durven doen.

## Het kwaliteitsmanagementsysteem

GGD IJsselland beschikt over een integraal kwaliteitsmanagementsysteem, waarbij het HKZ-model het kader vormt. Belangrijke instrumenten daarbinnen zijn: externe en interne audits, risicomanagement, klantervaringenonderzoeken, incidentanalyses, de klachtenregeling, het leer- en ontwikkelprogramma voor medewerkers en het werken volgens diverse landelijke richtlijnen en professionele standaarden.

## Doelstellingen en resultaten 2022

De GGD heeft een aantal doelstellingen geformuleerd gericht op de ontwikkeling van het kwaliteitsmanagementsysteem. Een deel van deze doelstellingen heeft een looptijd van meerdere jaren, andere zijn al in 2022 gerealiseerd. Hieronder volgen de doelstellingen over het verslagjaar 2022. Bij iedere doelstelling volgt achtereenvolgens het behaalde resultaat en een korte toelichting.

*Doel: behouden HKZ-certificaat Publieke gezondheid*

*Resultaat*: in november vond de 3-jaarlijkse HKZ-hercertificatie plaats door de onafhankelijk certificatie-instelling Kiwa. De audit heeft geresulteerd in een positief oordeel van Kiwa en daarmee behoud van het HKZ-certificaat Publieke gezondheidszorg. Hiermee is aantoonbaar dat GGD IJsselland kwaliteit van zorg- en dienstverlening hoog in het vaandel heeft staan en continu werkt aan de verdere ontwikkeling en verbetering daarvan.

*Doel: inzicht in klantervaringen en verbeteren op basis van de feedback*

*Resultaten*: GGD IJsselland toetst systematisch klantervaringen. De werkwijze is erop gericht goed inzicht te verkrijgen in de ervaringen en tevredenheid van onze opdrachtgevers, klanten/ cliënten en ketenpartners, zonder daarbij de klant teveel te belasten. Als gevolg van de coronapandemie en diverse tijdelijke wijzigingen in de zorg- en dienstverlening door GGD IJsselland zijn in de periode 2020 – 2022 noodgedwongen minder klantervaringenonderzoeken uitgevoerd. In 2022 is gestart met een ouderpanel en met een evaluatie van de 'bereikbaarheid' van de jeugdgezondheidszorg onder cliënten. Daarnaast zijn de ervaringen getoetst van inwoners die de COVID-vaccinatie locaties hebben bezocht en is de voorbereiding gestart van diverse andere klantervaringenonderzoeken die in 2023 uitvoering krijgen.

*Toezichtonderzoek Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ)*
In 2022 is geen sprake geweest van formeel toezichtonderzoek bij GGD IJsselland door de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ). Omdat IGJ geïnformeerd wenst te worden over bestuurlijke en interne ontwikkelingen is een jaargesprek gevoerd, waarin de volgende onderwerpen centraal stonden: GGD in relatie tot de regio/ zorgnetwerken, versterking publieke gezondheidszorg en arbeidsmarkt-situatie,

versterking infectieziektebestrijding en het proces van melden van incidenten en calamiteiten aan IGJ. Het gespreksverslag wordt door IGJ actief openbaar gemaakt. Daarnaast heeft IGJ een landelijke ronde toezicht op de jeugdgezondheidszorg aangekondigd, die plaatsvindt tussen september 2022 en begin 2024.

## 5.1 Klachten

Net als in 2020 en 2021 zijn in 2022 niet alleen klachten over reguliere werkzaamheden ontvangen maar ook over werkzaamheden die zijn verricht als gevolg van COVID-19. In 2022 zijn in totaal honderdtachtig klachten binnengekomen en drie klachten uit 2021 door bemiddeling opgelost. In het totaal aantal klachten dat in 2022 is binnengekomen zijn alle schriftelijke klachten meegeteld en de telefonische klachten die bij de klachtenfunctionaris zijn gemeld. Vergeleken met 2021 is sprake van een duidelijke afname in het totaal aantal klachten. In 2021 zijn driehonderdtachtig klachten ontvangen. Het totaal aantal klachten in 2022 is min of meer vergelijkbaar met het aantal klachten in 2020. In 2020 zijn in totaal honderdzesendertig klachten binnengekomen.

### 5.1.1 Klachten over reguliere werkzaamheden

Van het totaal van honderdtachtig klachten in 2022 hebben vijfendertig klachten betrekking op reguliere werkzaamheden. In onderstaand overzicht is de afhandeling van de klachten over reguliere werkzaamheden in 2022 samengevat:

| Klachten (aard afhandeling) | Aantal |
|---|---|
| niet in behandeling genomen | 6 |
| door bemiddeling | 29 |
| door behandeling met een oordeel | 0 |
| Totaal | 35 |

Het aantal klachten over reguliere werkzaamheden is in vergelijking met het aantal in 2021 (48 klachten) en 2020 (44 klachten) gedaald. In 2022 zijn net als in 2021 en 2020 geen klachten over reguliere werkzaamheden van GGD IJsselland voorgelegd aan de Geschillencommissie Publieke Gezondheid of aan de Overijsselse Ombudsman.

*Klachten over reguliere werkzaamheden nader beschouwd*

De klachten over reguliere werkzaamheden die door bemiddeling zijn opgelost, zijn ingedeeld in vier categorieën. De verdeling van de klachten over de categorieën is als volgt:

| Klachten (categorieën) | Aantal |
|---|---|
| Bejegening | 5 |
| Deskundigheid/professioneel handelen | 9 |
| Informatievoorziening | 13 |
| Overig | 2 |
| Totaal | 29 |

De klachten over informatievoorziening vormen de grootste categorie. In 2021 en 2020 vielen de meeste klachten in de categorie ‘dienstverlening’. Om te verduidelijken waar het bij deze categorie om gaat, wordt vanaf 2022 gesproken over de categorie ‘deskundigheid/professioneel handelen’.

*Acties naar aanleiding van de klachten over reguliere werkzaamheden*

Dat klachten worden opgelost door bemiddeling betekent niet dat er naar aanleiding van deze klachten geen actie is ondernomen. Naast specifieke acties naar aanleiding van een bepaalde klacht heeft bij veel klachten een gesprek plaatsgevonden over de klacht tussen de bemiddelaar (meestal de teammanager) en degene over wie geklaagd is. Klachten worden ook geregeld besproken in een team- of disciplineoverleg. De bemiddelaar stelt de klacht in een overleg aan de orde als ook andere medewerkers van de klacht kunnen leren.

### 5.1.2 Klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19

Van de honderdtachtig klachten die in 2022 zijn binnengekomen, hebben honderdvijfenveertig betrekking op werkzaamheden als gevolg van COVID-19. In onderstaand overzicht is de afhandeling van de klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19 in 2022 samengevat:

| Klachten (aard afhandeling) | Aantal |
|---|---|
| niet in behandeling genomen | 35 |
| door bemiddeling | 110 |
| door behandeling met een oordeel | 0 |
| Totaal | 145 |

Wat in 2022 net als in 2021 en 2020 opvalt, is het grote aantal klachten dat niet in behandeling is genomen. Deze klachten zijn door de klachtenfunctionaris ter afhandeling doorgestuurd naar de landelijke servicedesk van GGD GHOR of naar andere GGD’en.

*Klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19 nader beschouwd*

De klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19 die door bemiddeling zijn opgelost, zijn ingedeeld in vier categorieën. In onderstaand overzicht is de verdeling van de klachten over de categorieën weergegeven.

| Klachten (categorieën) | Aantal |
|---|---|
| Bejegening | 20 |
| Deskundigheid/professioneel handelen | 46 |
| Informatievoorziening | 39 |
| Overig | 5 |
| Totaal | 110 |

De meeste klachten vallen in de categorie ‘deskundigheid/professioneel handelen’ gevolgd door de categorie ‘informatievoorziening’. In verband met het grote aantal klachten in 2021 is de verdeling in

categorieën in 2021 niet gemaakt. In 2020 vielen de meeste klachten in de categorie dienstverlening ('deskundigheid/professioneel handelen') gevolgd door de categorie 'informatievoorziening'.

*Acties naar aanleiding van de klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19*

Dat klachten worden opgelost door bemiddeling betekent niet dat er naar aanleiding van deze klachten geen actie is ondernomen. Het gaat hierbij met name om specifieke acties. Klachten over bijvoorbeeld de gang van zaken op een bepaalde testlocatie hebben soms geleid tot aanpassingen. Zo zijn bijvoorbeeld na een onterechte weigering van een herhaalprik met de supervisors van alle vaccinatielocaties afspraken gemaakt om onterechte weigeringen te vermijden.

## 5.2 Bezwaarschriften

In 2022 heeft het dagelijks bestuur een besluit genomen over twee bezwaarschriften die in 2021 zijn ingediend. Overeenkomstig de door de algemene kamer van de bezwaarschriftencommissie uitgebrachte adviezen is het ene bezwaarschrift ongegrond verklaard en het andere bezwaarschrift niet-ontvankelijk. In onderstaand overzicht is de afhandeling samengevat van de bezwaarschriften die in 2022 zijn binnengekomen:

| Bezwaarschriften | Aantal |
|---|---|
| ingetrokken door bezwaarmaker | 2 |
| beslissing door dagelijks bestuur | 0 |
| nog in behandeling op 01-01-2023 | 1 |
| Totaal | 3 |

De algemene kamer van de bezwaarschriftencommissie heeft over bezwaarschriften die in 2022 zijn ontvangen geen advies uitgebracht. Vergeleken met de afgelopen jaren is het aantal binnengekomen bezwaarschriften in 2022 gedaald. In 2021 zijn elf bezwaarschriften ontvangen en in 2020 zestien.

# 6. Specifieke paragrafen

## 6.1 Algemeen

Op grond van artikel 9 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten dient het jaarverslag aan aantal specifieke paragrafen te bevatten. Voor GGD IJsselland zijn dit:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Bedrijfsvoering
4. Verbonden partijen
5. Financiering

De paragrafen grondbeleid en lokale heffingen zijn voor GGD IJsselland niet van toepassing.

## 6.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

**Weerstandsvermogen**

Het weerstandvermogen laat zien hoe GGD IJsselland tegenvallers en tekorten kan opvangen zonder dat het beleid of de uitvoering in gevaar komen. De weerstandscapaciteit betreft de middelen die beschikbaar zijn om de niet geraamde kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken en bestaat uit de algemene reserve en de post onvoorzien.

De algemene reserve is voor het opvangen van niet voorzienbare tegenvallers. Het algemeen bestuur stelde een norm vast voor deze reserve. Op basis van de norm ratio 1,0 – 1,4 ligt de ondergrens voor 2022 op € 555.000 en de bovengrens op € 777.000.

Na vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2022 is de stand van de reserves:

- algemene reserve: € 1.482.529
- waarvan € 874.000 specifiek is gereserveerd voor risico COVID-19

De reserves waren toereikend voor de dekking van de risico's en andere onverwachte ontwikkelingen. Daarnaast was gedurende het jaar ook de post onvoorzien van € 150.000 beschikbaar voor het weerstandsvermogen. In paragraaf 6.10 van de jaarrekening staat een specificatie van de reserves met een toelichting.

**Risicobeheersing**

Jaarlijks worden zowel de financiële als niet- financiële risico’s ingeschat qua mogelijke impact en kans dat deze zich voor doen. Alle significante risico’s, dat wil zeggen met een financiële impact boven de € 50.000,- zijn meegenomen bij het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit. Hieronder volgt een overzicht van de significante risico’s en niet-financiële risico’s in de risicoklasse urgent op de aandachtsgebieden operationeel of reputatie/maatschappelijke impact. Dit betreft de risico’s, als onderdeel van het risicoprofiel, waarop de benodigde weerstandscapaciteit was gebaseerd.

| Risico | Categorie | Netto impact |
|---|---|---|
| Wegvallen toeleverancier | Financieel | € 150.000 |
| Schade na beveiligingsinbreuk | Financieel | € 80.000 |
| Uitbraak infectieziekte | Financieel | € 75.000 |
| Arbeidsconflict | Financieel | € 60.000 |
| Geen of onvoldoende (gekwalificeerd) personeel | Financieel | € 130.000 |
| Juridische procedures | Financieel | € 60.000 |

## 6.3 Financiële kengetallen

Eén van de regels van het BBV betreft het verplicht opnemen van een uniforme basisset financiële kengetallen door gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen. Hieronder een overzicht van de kengetallen, die voor ons van toepassing zijn.

| Kengetallen | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Rekening 2022 |
|---|---|---|---|
| Netto schuldquote | 6% | 29% | 9% |
| Solvabiliteitsratio | 12% | 16% | 14% |
| Structurele exploitatieruimte | 0% | 0% | 0% |

**Toelichting:**

*Netto schuldquote*
In de VNG-uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld, dit was tot de komst van COVID-19 ruimschoots het geval bij GGD IJsselland. In het jaar 2022 is de exploitatie (niet-structureel) ruim drie keer hoger dan structureel, wat een negatieve invloed heeft op de netto schuldquote. Als de inkomsten te zijner tijd weer structureel verlagen naar het niveau van voor COVID-19 zal de netto schuldquote positie ook herstellen.

*Solvabiliteitsratio*
Ten opzichte van de gemeenten, waarbij percentages van 30% - 40% normaal zijn, was de ratio van de GGD relatief laag met een percentage van circa 22%. Ook hier speelt COVID-19 een belangrijke rol want het totale vermogen is hiermee verdubbeld zonder dat het eigen vermogen is toegenomen. Hiermee daalt de solvabiliteit in 2022 ten opzichte van een regulier jaar significant. Ook hier zal de ratio herstellen zodra COVID-19 de balanstotalen niet langer beïnvloed.

*Structurele exploitatieruimte*
De begroting van GGD IJsselland wordt ieder jaar sluitend opgesteld. Op dit moment is er geen sprake van incidentele posten die kunnen zorgen voor een structurele exploitatieruimte.

## 6.4 Onderhoud kapitaalgoederen

In het kader van deze paragraaf gaat het om de vaste activa waarvan de instandhouding structureel een substantieel beslag op de middelen legt. Buiten dit kader vallen de financiële activa en bedrijfsmiddelen,

omdat die regelmatig worden vervangen. Door dit onderscheid komt in deze paragraaf alleen het onderhoud van het kantoorgebouw te Zwolle aan de orde.

In 2022 is in vervolg op 2020/2021 gewerkt aan het digitaliseren van een meerjarenonderhoudsplan voor de CB-locaties (huurdersgedeelte) en de panden die in eigendom zijn. Sinds 2017 wordt jaarlijks een bedrag van € 50.000 in de bestemmingsreserve groot onderhoud gestort. Er dient nog te worden vastgesteld of deze storting voldoende is om de kosten van onderhoud op langere termijn te dekken. Hoewel er stappen zijn gezet op dit onderwerp is dit proces, vanwege inzet van het team Facilitaire zaken op de realisatie en ondersteuning van COVID-19 projectteams, nog niet geheel afgerond.

## 6.5 Bedrijfsvoering

**Afdeling Bedrijfsvoering**
GGD IJsselland en Veiligheidsregio IJsselland hebben een gezamenlijke afdeling Bedrijfsvoering. Bij Bedrijfsvoering functioneren de teams met een grote mate van zelfstandigheid. Sturing van de vraag op de bedrijfsvoeringstaken vindt plaats vanuit het MT van de GGD, op basis van een portefeuilleverdeling, met de vier teamleiders van Bedrijfsvoering.

HRM
HRM heeft ook in 2022 nog veel inspanningen moeten leveren om te kunnen voorzien in de gevraagde medewerkers voor het uitvoeren van de aan COVID-19 gerelateerde taken, maar ook in het juist afschalen. Daarnaast is de normale HRM dienstverlening aan de reguliere organisatie gewoon doorgegaan. We hebben onze visie om van verzuim naar veerkracht te komen, op basis van Positieve Gezondheid, verder uitgerold. We zijn daarmee bezig om Positieve gezondheid als 1 van de eerste GGD'en te internaliseren. Helaas moeten we wel constateren dat we met een hoog ziekteverzuim te maken hebben waardoor het langzamer gaat dan gehoopt. Momenteel hebben we daar dan ook de focus op; om samen met het management het ziekteverzuim te verlagen. Ook heeft HRM een actieve rol gehad bij de leiderschapsontwikkeling en het leren en ontwikkelen binnen de GGD. Verder heeft HRM het nieuwe en beter passende functiewaarderingssysteem geïmplementeerd en zijn alle functies opnieuw beschreven en gewaardeerd. We hebben een visie ontwikkeld om beter aan te sluiten bij de veranderende omgeving en arbeidsmarkt om hiermee verdere stappen te zetten in het zijn en blijven van een aantrekkelijk werkgever. Dit om niet alleen beter te werven, maar vooral om onze medewerkers te blijven binden en boeien. Verder is de ontwikkelgerichte gesprekcyclus, na een pilot, uitgerold binnen GGD IJsselland.

Financiën
Het team financiën heeft zich in 2022 ingezet om de financiële processen te optimaliseren in aansluiting op de behoefte van de organisatie. In 2022 heeft financiën te maken gehad met een relatief hoog verzuim en personeelsverloop. Wegens de krapte op de arbeidsmarkt zijn enkele posities ingevuld met tijdelijke krachten en is ingezet op de versteviging van de aansturing en de adviesfunctie. Eind 2022 hebben we een nieuwe versie van het financiële pakket geïmplementeerd. Hiermee is de basis gelegd voor verdere verbetering van de processen en de informatievoorziening in 2023.

Facilitaire zaken
Ook dit jaar heeft team Facilitaire Zaken de huisvesting verzorgd. Verschillende COVID-19 locaties zijn afgeschaald en hiervoor in de plaats zijn een aantal pop-up locaties gerealiseerd. Verder is gewerkt aan een goede bestelorganisatie, waardoor verreweg de meeste facilitaire en medische artikelen nu via een vastgesteld bestelproces valt te bestellen vanuit het systeem Ultimo. Groot voordeel hiervan is dat ook de

prestaties na levering daar in worden vastgelegd, hiermee wordt aan een belangrijke aanbeveling over het inkoopproces van de accountant voldaan. Daarnaast werd uitvoering gegeven aan de reguliere dagelijkse taken zoals de housekeeping, receptietaken, de services, inkoop, etcetera.

Informatisering en automatisering
In 2022 is het informatiebeveiligingsbeleid geactualiseerd. Dit beleid vormt het vertrekpunt voor het uitwerken van diverse beleidsdocumenten en implementaties voor het komende jaar. Er is een intensieve samenwerking gerealiseerd tussen Veiligheidsregio en GGD IJsselland en Informatisering en Automatisering. Verder is er een overeenkomst aangegaan met leverancier Northwave op het gebied van incidentmanagement en forensische ondersteuning in het geval van een ernstige digitale calamiteit.
Voor de corona-organisatie zijn eind 2022 een deel van de fysieke ICT-voorzieningen afgebouwd. Wel bleef en blijft de nodige specifieke additionele ICT-inzet vereist.

Documentaire informatievoorziening
In 2022 heeft een beoordeling plaatsgevonden van het digitale archief (Corsa) en is gestart met het saneren van dossiers, in het document management systeem (DMS), die inmiddels in aanmerking komen voor vernietiging. Ook heeft een opschoning plaatsgevonden. Het fysieke archief is in 2022 ook beoordeeld. Activiteiten zijn uitgevoerd om te komen tot een minimaal aantal archieven voor Veiligheidsregio IJsselland en GGD IJsselland, waarbij de documentatie geactualiseerd en gesaneerd is. De archieven zijn inmiddels weer actueel en voldoen aan de wetgeving. Daarnaast neemt “DIV” deel aan de projectgroep Wet open overheid om tot een advies te komen waarmee de organisatie kan voldoen aan de Woo. Hierin heeft de projectgroep al een aantal acties ondernomen om te voldoen aan de Wet open overheid.
De GGD is in navolging van de Veiligheidsregio IJsselland eind 2022 gestart met iBabs als vergadermodule. DIV heeft hierin een rol gespeeld bij de implementatie als functioneel beheerder.

## 6.6 Verbonden partijen

Deze paragraaf geeft inzicht in ‘derde rechtspersonen’ waarmee GGD IJsselland een bestuurlijke en financiële band heeft. Op het moment van opstellen van de jaarrekening 2022 is bekend dat GGD IJsselland in dit kader 1 relatie kent:

**GGD GHOR Nederland**

*Bestuurlijk en financieel belang*
GGD IJsselland betaalt op jaarbasis een contributie aan GGD GHOR Nederland gebaseerd op een bijdrage per inwoner, voor 2022 bedroeg deze contributie € 64.771.
*Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering*
Een beperkte mate van beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is mogelijk via de afvaardiging van de directeur publieke gezondheid van GGD IJsselland (tevens GHOR) in zowel het algemeen bestuur als het dagelijks bestuur.

## 6.7 Financiering

**Inleiding**

De paragraaf Financiering is één van de voorgeschreven paragrafen op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Artikel 13 van dit besluit schrijft voor dat de beleidsvoornemens en ontwikkelingen ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille worden beschreven. In 2016 is een geactualiseerd treasurystatuut vastgesteld, dat voldoet aan de actuele regelgeving.

**Algemene ontwikkelingen**

De GGD kent een beperkt aantal investeringen. De investeringen voor ICT zijn ondergebracht bij Veiligheidsregio IJsselland. Dit biedt voordelen voor de financieringsruimte binnen de kasgeldlimiet.

**Schatkistbankieren**

Vanuit het Rijk is er regelgeving voor decentrale overheden inzake schatkistbankieren. Het gevolg hiervan is dat GGD IJsselland nagenoeg geen renteopbrengsten uit rekening courant verhoudingen ontvangt. Voor 2022 was geen raming opgenomen voor ontvangsten uit beleggingen.

**Risicobeheer**

Dit onderdeel geeft een samenvatting van het (verwachte) risicoprofiel van de organisatie. Het bevat tevens de gegevens die op grond van de Wet Fido voor de toezichthouder nodig zijn waaronder de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

**Renterisicobeheer**

Voor het renterisicobeheer gelden de volgende criteria:

1. Conform de Wet FIDO wordt de kasgeldlimiet niet overschreden;
2. Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitenplanning;
3. De rentetypische looptijd (periode waarvoor de rente vaststaat) en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

De renterisiconorm beperkt het renterisico op de vaste schuld. Deze wettelijke norm bepaalt dat maximaal 20% van de totale omvang van de begroting in aanmerking mag komen voor aflossing of renteherziening. In de uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden zijn 2 modelstaten opgenomen om de risico's in beeld te brengen te weten:

- Berekening kasgeldlimiet (model A)
- Renterisiconorm (model B).

**Berekening kasgeldlimiet en bepaling financieringspositie 2022**

De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt 8,2%. Het gaat bij de kasgeldlimiet om het beperken van renterisico's op de korte schuld (korter dan een jaar). Korte schuld is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven. Daarom wordt de kasgeldlimiet gekoppeld aan het begrotingstotaal, dat wil zeggen de totale lasten van de begroting inclusief tegelijkertijd met de begroting vastgestelde begrotingswijzigingen. In de praktijk is dat de begroting zoals die naar de toezichthouder wordt gezonden. Als, naar het oordeel van de toezichthouder, de begroting doelbewust is opgeblazen, dan kan de toezichthouder maatregelen nemen om het totaal te corrigeren. De kasgeldlimiet voor GGD IJsselland bedraagt 8,2% van € 28.427.000 is € 2.331.014. Tot aan deze limiet kan kort (looptijd < 1 jaar) worden geleend. Eind 2021 had GGD IJsselland een kasgeldlening aangetrokken van € 3.500.000. Deze lening is 31 januari 2022 afgelost. Verder is er geen lening meer aangetrokken in 2022.

| Kwartaal | Gemiddelde vlottende schuld | Gemiddelde vlottende middelen | netto vlottend (+) of Overschot middelen (-) | Kasgeldlimiet | Ruimte (-) of overschrijding (+) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1e kwartaal | 4.734 | 13.752 | -9.018 | 2.331 | -11.349 |
| 2e kwartaal | 2.104 | 2.029 | 75 | 2.331 | -2.256 |
| 3e kwartaal | 2.146 | 2.825 | -680 | 2.331 | -3.011 |
| 4e kwartaal | 4.033 | 2.725 | 1.308 | 2.331 | -1.023 |

(bedragen x € 1.000,--)

**Renterisiconorm**

Door berekening van de renterisiconorm wordt inzicht verkregen in de omvang van de schuld waarover in enig jaar renterisico's worden gelopen. Omdat GGD IJsselland slechts één langlopende geldlening heeft afgesloten voor financiering van de huisvesting is alleen het risico in verband met herfinanciering als gevolg van renteaanpassingen van belang. In onderstaand overzicht wordt dit risico in beeld gebracht:

Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld per 1 januari van het betreffende jaar:

| | W 2022 (bedragen x € 1.000,-) |
|---|---|
| 1. Renteherziening/herfinanciering | 0 |
| 2. Aflossing | 252 |
| 3. Renterisico (1+2) | 252 |
| 4. Renterisiconorm | 14.466 |
| 5a. Ruimte onder renterisiconorm (4>3) | 14.214 |
| 5b. Overschrijding risiconorm (3>4) | |
| | |
| 4a. Begrotingstotaal (na wijziging) | 72.330 |
| 4b. Percentage regeling | 20% |
| 4. Renterisiconorm | 14.466 |

**Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte**

De liquiditeitspositie wordt wekelijks opgemaakt. Op basis hiervan wordt de samenstelling van de financiering bepaald. Met betrekking tot de lasten wordt de liquiditeitspositie bepaald door de uitgaven ten behoeve van de exploitatie en de investeringen. De exploitatie uitgaven zijn min of meer gelijkmatig over het jaar verdeeld. GGD IJsselland heeft één langlopende geldlening afgesloten voor financiering van de aankoop van het kantoorgebouw. De overige investeringen worden gefinancierd uit eigen vermogen. Door het beperkte aantal en de omvang van de investeringen ontstaan slechts geringe schommelingen in de financieringsbehoefte. Met betrekking tot de baten wordt de liquiditeitspositie met name bepaald door de gemeentelijke bijdragen en de subsidies die in het kader van diverse projecten worden ontvangen.

De gemeentelijke bijdragen worden twee keer per jaar gefactureerd. Subsidies worden meestal vooraf beschikbaar gesteld. Gerelateerd aan een evenwichtige verdeling van de exploitatielasten over het jaar is er gedurende enkele maanden per jaar sprake van voorfinanciering.

Vanwege COVID-19 zijn in 2022 regelmatig voorschotten aangevraagd bij zowel het Ministerie van VWS als bij het RIVM voor de labkosten. Aan deze geldstroom is constante aandacht besteed om doorlopend aan de financieringsbehoefte te kunnen voldoen.

**Rentevisie**

Voor 2022 was niet voorzien dat er langlopende geldleningen zouden worden afgesloten of dat overtollige financieringsmiddelen gedurende een langere periode dan een jaar zouden worden uitgezet. Het ontwikkelen van een rentevisie met betrekking tot financiering was derhalve niet zinvol.

## 6.8 Openbaarheid

De managementteams van GGD IJsselland en Veiligheidsregio IJsselland hebben in 2022 besloten een gezamenlijk ambtelijk projectteam te vormen om na te gaan en te adviseren over wat nodig is om tot een goede in- en uitvoering van de Wet open overheid (Woo) te komen, op korte en wat langere termijn. Het projectteam, met medewerkers uit beide organisaties, is in juni 2022 van start gegaan.

Op basis van de adviezen van het projectteam zijn tot stand gekomen:

- Een keuze wat betreft het beoogde ambitieniveau per hoofdonderdeel van de Woo. Het ambitieniveau geeft de richting aan naar een meer open overheid. Gekozen is voor het basisniveau;
- Webpagina’s met informatie over de Woo, over het indienen van Woo-verzoeken en met contactinformatie;
- Aanwijzing van een contactpersoon voor de Woo ter beantwoording van vragen van het publiek over de beschikbaarheid van informatie;
- Een communicatieplan voor interne en externe communicatie over de Woo;
- Een overzicht van processtappen voor behandeling van Woo-verzoeken en voor verzameling van opgevraagde documenten.

# Deel B: Jaarrekening 2022

## BALANS PER 31 DECEMBER 2022

**(voor bestemming van het gerealiseerd resultaat)** ***(bedragen. * 1.000,=)***

| Omschrijving der activa | Ultimo 2022 | | Ultimo 2021 | |
|---|---|---|---|---|
| Vaste activa | | | | |
| *Materiële vaste activa* | | 7.973 | | 8.228 |
| - Investeringen met een economisch nut | 7.973 | | 8.228 | |
| Totaal vaste activa | | 7.973 | | 8.228 |
| Vlottende activa | | | | |
| *Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar* | | 2.019 | | 10.395 |
| - Uitzettingen in Rijksschatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 745 | | 9.792 | |
| - Vorderingen op openbare lichamen | 892 | | 409 | |
| - Overige vorderingen | 382 | | 194 | |
| *Liquide middelen* | | 1.006 | | 481 |
| - Kassaldi | 3 | | 2 | |
| - Banksaldi | 1.003 | | 479 | |
| *Overlopende activa* | | 1.194 | | 1.744 |
| - Vooruitbetaalde bedragen | 278 | | 120 | |
| - Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel | 898 | | 1.577 | |
| - Overige nog te ontvangen bedragen | 17 | | 47 | |
| Totaal vlottende activa | | 4.219 | | 12.620 |
| Totaal generaal | | **12.192** | | **20.848** |

# BALANS PER 31 DECEMBER 2022

**(voor bestemming van het gerealiseerd resultaat)** ***(bedragen. * 1.000,=)***

| Omschrijving der passiva | Ultimo 2022 | | Ultimo 2021 | |
|---|---|---|---|---|
| Vaste passiva | | | | |
| *Eigen vermogen* | | 1.705 | | 2.546 |
| - Algemene reserve | 1.483 | | 1.519 | |
| - Bestemmingsreserves | 1.033 | | 1.395 | |
| - Gerealiseerd resultaat | -811 | | -368 | |
| *Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer* | | 4.550 | | 4.802 |
| - Onderhandse leningen van: | | | | |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 4.550 | | 4.802 | |
| Vreemd vermogen | | | | |
| - Voorziening Spaarverlof | | 35 | | |
| Totaal vaste passiva | | 6.290 | | 7.348 |
| Vlottende passiva | | | | |
| *Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar* | | 1.221 | | 6.560 |
| - Overige schulden | 1.221 | | 3.060 | |
| - Kasgeldlening | 0 | | 3.500 | |
| *Overlopende passiva* | | 4.681 | | 6.940 |
| - Vooruitontvangen bedragen | 32 | | 44 | |
| - Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel | 1.132 | | 941 | |
| - Nog te betalen bedragen | 3.517 | | 5.956 | |
| Totaal vlottende passiva | | 12.192 | | 20.848 |
| Totaal generaal | | **12.192** | | **20.848** |

Ingediend bij het Dagelijks Bestuur van
GGD IJsselland d.d. 20-4-2023

…..., voorzitter

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van
GGD IJsselland d.d. 29-6-2023

…..., voorzitter

…..., secretaris

## 6.9 Grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen

**Inleiding**

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening GGD IJsselland 2019 ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door het algemeen bestuur op 21-06-2019 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgelegd. In de toelichting is + = nadelig bedrag en een - = voordelig bedrag.

**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 kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden. Alle in deze jaarrekening verantwoorde bedragen zijn vermeld in euro's.

**Balans**

1.1 Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden het jaar na ingebruikneming lineair afgeschreven volgens een stelsel afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur. De afschrijving van de bedrijfsgebouwen/opstallen geschiedt volgens de lineaire methode. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

1.2 Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Op basis van verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

1.3 Liquide middelen

Deze activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

1.4 Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting. Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan de balansdatum, waarvan de omvang en/of het tijdstip op balansdatum onzeker zijn, doch redelijkerwijs en betrouwbaar zijn te schatten. Voor de afwikkeling van de verplichting is een uitstroom van middelen noodzakelijk.

1.5 Vaste schulden

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

1.6 Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

**Resultaatbepalingsgrondslagen**

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de 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 jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar.

## 6.10 Toelichting op de balans

**Vaste activa**

*Materiële vaste activa*

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

*Bedragen * € 1.000*

| Boekwaarde ultimo | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 800 | 800 |
| Bedrijfsgebouwen | 6.749 | 7.009 |
| Vervoermiddelen | 15 | 30 |
| Machines, apparaten en installaties | 168 | 219 |
| Overige materiële vaste activa | 241 | 171 |
| | **7.973** | **8.228** |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

*Bedragen * € 1.000*

| | Boekwaarde 01-01-2022 | Investeringen | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Bijdragen van derden | Boekwaarde 31-12-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 800 | | | | | 800 |
| Gebouwen | 7.009 | - | - | 259 | | 6.749 |
| Vervoermiddelen | 30 | - | | 15 | | 15 |
| Machines, apparaten en installaties | 219 | - | | 51 | | 168 |
| Overige materiële vaste activa | 171 | 137 | | 67 | | 241 |
| | **8.228** | **137** | - | **392** | - | **7.973** |

De investeringen staan in het volgende overzicht vermeld. Per investering staat het ter beschikking gestelde krediet aangegeven en het in 2022 daadwerkelijk bestede bedrag.

| | Beschikbaar gesteld krediet | Werkelijk besteed in 2022 | Cumulatief besteed t/m 2022 |
|---|---|---|---|
| Mobiele telefonie | 99 | 111 | 111 |
| Laadpalen | 13 | 22 | 22 |
| | **112** | **133** | **133** |

Investeringen ten behoeve van COVID-19 gerelateerde activiteiten zijn rechtstreeks onder de lasten van COVID-19 activiteiten verantwoord en worden dus niet geactiveerd.

*Boekwaarde bedrijfsgebouwen*
In 2022 was in totaal een krediet beschikbaar gesteld van € 113.000 voor de volgende investeringen:

- Mobiele telefonie: het werkelijk bestede bedrag betreft de aangeschafte toestellen in 2022;
- Plaatsing van laadpalen bij de Zeven Alleetjes 1, door extra technische aanpassingen zijn de kosten hoger uitgevallen.

## Vlottende activa

*Uitzettingen korter dan één jaar*
De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

*bedragen * € 1.000*

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Voorziening voor oninbaarheid | Balanswaarde per 31-12-2022 | Balanswaarde per 31-12-2021 |
|---|---|---|---|---|
| Uitzettingen in Rijksschatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 745 | | 745 | 9.792 |
| Vorderingen op openbare lichamen | 892 | | 892 | 409 |
| Overige vorderingen | 382 | | 382 | 194 |
| **Totaal** | **2.018** | - | **2.018** | **10.395** |

*Uitzettingen in Rijksschatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*
Het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd is € 500.000.
Er zijn geen bedragen aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden dat in het kader van het drempelbedrag door de GGD IJsselland buiten ’s Rijksschatkist is aangehouden. De hoogte van de uitzettingen in Rijksschatkist fluctueert door de jaren heen.

*Vorderingen op openbare lichamen*
Het saldo op vorderingen op openbare lichamen is in 2022 licht gestegen.

*Overige vorderingen*
Het saldo op overige vorderingen is in 2022 toegenomen met € 188.000.

*Liquide middelen*
Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

| | | *bedragen * € 1.000* |
|---|---|---|
| | **31-12-2022** | **31-12-2021** |
| Kassaldi | 3 | 2 |
| Banksaldi | 1.003 | 479 |
| | **1.006** | **481** |

GGD IJsselland heeft bij de BNG een kredietfaciliteit van € 200.000.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren
Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2022 hebben wel overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag.

*Overlopende activa*
De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

| | | *bedragen * € 1.000* |
|---|---|---|
| | **31-12-2022** | **31-12-2021** |
| Vooruitbetaalde bedragen | 278 | 120 |
| Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel | 898 | 1.577 |
| Overige nog te ontvangen bedragen | 17 | 47 |
| | **1.194** | **1.744** |

*Vooruitbetaalde bedragen*
Het saldo op vooruitbetaalde bedragen is in 2022 toegenomen met € 158.000, dit komt voornamelijk door een toename van huur- en servicekosten.

*Nog te ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen*
Het saldo op nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel is in 2022 afgenomen.

| **Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel:** | **2022** | **2021** |
|---|---|---|
| Projecten GGD | 219.933 | 180.694 |
| RIVM/VWS en GGD Ghor | 144.762 | 1.218.607 |
| Overige nog te ontvangen | 627.676 | 0 |
| Nog te factureren bedragen | -93.425 | 177.228 |
| | **898.946** | **1.576.529** |

| Overlopende activa | | |
|---|---|---|
| | | |
| Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel. | | |
| | | |
| **Omschrijving** | **Saldo per 31 december 2021** | **Saldo per 31 december 2022** |
| Gezonde School | 0 | -16.196 |
| Samen in Beweging | 25.674 | |
| Verpleegspreekuur | 2.818 | |
| Mazl MBO Zwolle | 18.194 | |
| Actieplan Family Factory | 1.117 | |
| Wijkgericht werken jonge kinderen | 6.793 | 6.793 |
| Lokaal preventie akkoord Deventer | 714 | |
| KENNISFUNCTIE GGD KnGG | 0 | 372 |
| STORM | 0 | 5.075 |
| NU NIET ZWANGER DEVENTER | 0 | 46.566 |
| Gezonde school aanpak Deventer | 5.954 | |
| RKJ IJsselland Samen Normaliseren | 16.684 | |
| JGZ aanv. activiteitenTeam Staphorst | 7.015 | |
| Dashboard vitaal Vechtdal | 9.554 | |
| Toolkit verloskundigen en infectieziekten | 5.106 | |
| Raalte Gezond | 16.684 | 19.689 |
| Detachering uren C-support | 21.965 | |
| Voorzorg gemeente Kampen | 16.213 | |
| DVO verkkennend onderzoek WvGGZ | 26.209 | |
| VERSTERKEN ZINVOLLE DAGACTIVITEITEN VOOR THUISWONENDE MENSE | 0 | 15.236 |
| OPVANG VLUCHTELINGEN UIT OEKRAÏNE | 0 | 119.246 |
| SEKSUELE WEERBAARHEID EN LOVERBOYS | 0 | 6.980 |
| REGIONALE KENNISWERKPLAATS PSYCHISCHE GEZONDHEID | 0 | -1.386 |
| FMEK | 0 | 17.560 |
| **Totaal projectkosten GGD** | **180.694** | **219.934** |

## Vaste passiva

*Eigen Vermogen*

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|---|---|
| Algemene reserve | 1.482.529 | 1.518.522 |
| Bestemmingsreserves | 1.033.893 | 1.394.719 |
| | 2.516.421 | 2.913.240 |
| Gerealiseerd resultaat | -811.238 | -367.993 |
| Totaal | 1.705.183 | 2.545.247 |

Het verloop van het Eigen Vermogen is als volgt:

| | |
|---|---|
| Saldo per 1 januari 2022 | 2.913.240 |
| Bij: storting nadelig saldo 2021 (cf. AB-besluit 29-6-2023 ) | -367.993 |
| | 2.545.247 |
| Bij: Overige stortingen | 260.517 |
| Saldo per 31 december 2022 voor onttrekking reserves | 2.805.764 |
| Af: voorgestelde onttrekkingen aan reserves | 289.343 |
| Saldo per 31 december 2022 na voorgestelde onttrekkingen | 2.516.421 |

Het verloop in 2022 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

| Reserves | Boekwaarde 01-01-2022 | Toevoeging/ onttrekking via resultaat bestemming | Vermeerdering en ten laste van de exploitatie | Vermindering ten gunste van de exploitatie | Resultaat boekjaar | Boekwaarde 31-12-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Algemene reserve | 1.518.522 | -35.993 | | | | 1.482.529 |
| Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers | 301.592 | -153.000 | | | | 148.592 |
| Risicoreserve | 584.079 | -179.000 | 175.935 | 175.935 | | 405.079 |
| Reserve SOA sense | 166.459 | | 34.582 | | | 201.041 |
| Reserve Fase II project "Zelfmoord praat erover" | 92.669 | | | 81.190 | | 11.479 |
| Reserve groot onderhoud gebouw | 249.920 | | 50.000 | 32.218 | | 267.702 |
| Gerealiseerd resultaat | -367.993 | 367.993 | | | -811.238 | -811.238 |
| Totaal | 2.545.247 | 0 | 260.517 | 289.343 | -811.238 | 1.705.183 |

## Toelichting reserves

### *Algemene reserve*

*bedragen * € 1.000*

| Algemene reserve | |
|---|---|
| **Saldo per 1 januari 2022** | **1.519** |
| Bij: Toevoeging resultaat 2021 | 0 |
| Af: Onttrekking vanwege negatief saldo 2021 | -36 |
| **Saldo per 31 december 2022** | **1.483** |

## Bestemmingsreserves

### *Publieke gezondheidszorg Asielzoekers*

*bedragen * € 1.000*

| Publieke gezondheidszorg Asielzoekers | |
|---|---|
| **Saldo per 1 januari 2022** | **302** |
| Bij: Toevoeging | 0 |
| Af: Onttrekking vanwege negatief saldo 2021 | -153 |
| **Saldo per 31 december 2022** | **149** |

Per 1 januari 2010 is het beheer van het asielzoekerscentrum Schalkhaar ondergebracht bij GGD IJsselland. Door de Stichting MOA Oost Nederland zijn gelden overgedragen voor onder andere afdekking van de kosten van onevenredige plaatsing van medewerkers (meer geplaatst dan toegestaan volgens contract). De reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige frictiekosten die hieruit kunnen ontstaan. De onttrekking is incidenteel.

### *Risicoreserve*

*bedragen * € 1.000*

| Risicoreserve | |
|---|---|
| **Saldo per 1 januari 2022** | **584** |
| Bij: Toevoeging | 0 |
| Af: Onttrekking vanwege negatief saldo 2021 | -179 |
| **Saldo per 31 december 2022** | **405** |

Deze reserve dient voor het af dekken van risico's op additionele activiteiten. Deze reserve wordt gevoed middels een opslag in het tarief. De projecten die door GGD IJsselland in de loop van het jaar worden uitgevoerd worden gefinancierd op basis van vastgestelde tarieven die aan de subsidiërende organisaties in rekening worden gebracht. Voor de risico's die samenhangen met uitvoering van projecten is in het tarief een opslag opgenomen. Deze opslag wordt gereserveerd voor toekomstige (onzekere) verplichtingen. De omvang van de reservering wordt bepaald op basis van het totale volume van de projecten. De storting in de reserve is conform de geldende tariefafspraken. De storting is structureel (gekoppeld aan aanvullende diensten). De hoogte van de storting is variabel (afhankelijk van het aantal uren dat wordt ingezet voor aanvullende diensten).

***Reserve SOA sense***

*bedragen * € 1.000*

| **Reserve SOA Sense** | |
|---|---|
| **Saldo per 1 januari 2022** | **166** |
| Bij: Toevoeging | 35 |
| Af: Onttrekking | 0 |
| **Saldo per 31 december 2022** | **201** |

In lijn met artikel 23 van de Subsidieregeling Publieke Gezondheid mogen niet bestede gelden tot ten hoogste 10% van het subsidiebedrag worden gereserveerd en behouden. Eventuele toekomstige risico's met betrekking tot deze taak kunnen hieruit worden gedekt.

***Reserve Fase II project "Zelfmoord praat erover"***

*bedragen * € 1.000*

| **Reserve Fase ll project "Zelfmoord praat erover"** | |
|---|---|
| **Saldo per 1 januari 2022** | **93** |
| Bij: Toevoeging | 0 |
| Af: Onttrekking | 82 |
| **Saldo per 31 december 2022** | **11** |

Fase II van het project 'Zelfmoord? Praat erover!' vindt plaats gedurende de looptijd van de 'Agenda Publieke gezondheid' (2019-2023). Binnen deze agenda zijn het onderwerp suïcidepreventie en dit project opgenomen in het programma 'psychische gezondheid'. Door psychische gezondheid gedurende deze bestuursperiode als 1 van de 5 pijlers neer te zetten, is door het algemeen bestuur de stevige lijn voortgezet om gedurende de komende jaren extra aandacht te hebben voor de preventie van psychische problematiek in het algemeen en suïcide in het bijzonder.

***Reserve Groot onderhoud gebouw***

*bedragen * € 1.000*

| **Reserve groot onderhoud gebouw** | |
|---|---|
| **Saldo per 1 januari 2022** | **250** |
| Bij: Toevoeging | 50 |
| Af: Onttrekking | -32 |
| **Saldo per 31 december 2022** | **268** |

Sinds 2017 wordt jaarlijks een storting gedaan in de gevormde reserve groot onderhoud gebouw. Deze storting is gebaseerd op de exploitatiebegroting van het kantoorgebouw na renovatie. De storting is structureel.

**Resultaat**

Onder 'gerealiseerd resultaat' is het resultaat ná voorgestelde mutaties in de reserves opgenomen, hiervan wordt het volgende overzicht gegeven:

| | |
|---|---|
| Totaal saldo van baten en lasten | 811.238 |
| Bij: aanwending reserves (zie de toelichting op de rekening van baten en lasten) | 0 |
| Af: toevoeging reserves (zie de toelichting op de rekening van baten en lasten) | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 811.238 |

Over de bestemming van het resultaat zal aan het algemeen bestuur een voorstel worden voorgelegd.

**Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar**

Dit betreft een onderhandse lening bij de BNG.

| Naam geldgever | Oorspronkelijk bedrag geldlening | Jaar van de laatste aflossing | Rente % | Restantbedrag begin dienstjaar | Rente 2022 | Aflossing 2022 | Restantbedrag einde dienstjaar | T.b.v. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BNG | 5.947.072 | 2036 | 3,32 | 4.802.485 | 159.443 | 252.214 | 4.550.272 | Huisvesting |
| **TOTAAL** | | | | **4.802.485** | **159.443** | **252.214** | **4.550.272** | |

De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 160.000.

**Vlottende passiva**

*Vlottende schulden korter dan één jaar*

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

| | | *bedragen * € 1.000* |
|---|---|---|
| | **31-12-2022** | **31-12-2021** |
| Overige schulden | 6.290 | 6.560 |
| | **6.290** | **6.560** |

*Overige schulden*

Het saldo op overige schulden is in 2022 afgenomen met € 270.000.

*Overlopende passiva*

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

| | | *bedragen * € 1.000* |
|---|---|---|
| | **31-12-2022** | **31-12-2021** |
| Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel | 1.132 | 941 |
| Vooruit ontvangen bedragen | 32 | 44 |
| Nog te betalen bedragen | 3.517 | 5.956 |
| | **4.681** | **6.940** |

*Vooruit ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen*

Het saldo op vooruit ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel is in 2022 toegenomen met € 183.000.

| | | *bedragen * € 1.000* |
|---|---|---|
| | **31-12-2022** | **31-12-2021** |
| Projecten GGD | 769 | 665 |
| VWS | 276 | 276 |
| Overige Overheid | 87 | 0 |
| | **1.132** | **941** |

**Overlopende passiva**

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel

| Omschrijving | Saldo per 31 december 2021 | Saldo per 31 december 2022 |
|---|---|---|
| Voorstad Beweegt | 0 | -148 |
| Aanvullende activiteiten JGZ Hardenberg | 23.895 | 34.305 |
| Vitaal en Veilig Thuis Regio IJssel-Vecht | 66.739 | 26.862 |
| Zwolle Gezonde Stad | 0 | 4.244 |
| Aanvullende acttiviteiten JGZ Olst-Wijhe | 6.916 | 11.942 |
| Coördinatie Een Tegen Eenzaamheid Staphorst | 3.896 | 0 |
| Procesbegeleiding lokale preventie akkoord Staphorst | 5.749 | 0 |
| Corona gezondheidsmonitor jeugd 2021 | 13.369 | 0 |
| BOEREN AAN ZET | 0 | -4.341 |
| INFECTIEPREVENTIE IN DE DAGBESTEDING | 0 | 2.342 |
| KANSENCOACH TEAM HARDENBERG | 0 | 10.728 |
| RIVUS - PROJECT | 0 | 2.548 |
| OPGROEIEN IN EEN KANSRIJKE OMGEVING HARDENBERG | 0 | 15.000 |
| REGIONALE BEWEGING POSITIEF GEZOND IJSSELLAND | 0 | 85.826 |
| NATUURLIJK GEZONDE WIJKEN (Prov. Overijssel) | 0 | 9.972 |
| VIA | 145.500 | 145.500 |
| AANV. ACTIVITEITEN TEAM STAPHORST | 0 | -4.863 |
| GEZONDE SCHOOL AANPAK DEVENTER | 0 | 30.633 |
| Gezond in Deventer | 8.700 | 12.213 |
| Seksuele Weerbaarheid en Loverboys | 0 | 10.615 |
| Aanvullende activiteiten JGZ Dalfsen | 32.436 | 17.596 |
| Aanvullende activiteiten JGZ Deventer | 11.710 | 17.407 |
| Aanvullende activiteiten JGZ Ommen | 4.561 | 13.038 |
| Aanvullende activiteiten JGZ Steenwijkerland | 45.787 | 58.026 |
| Voorzorg Steenwijkerland | 48.743 | |
| GIDS in Raalte | 47.584 | 14.778 |
| Aanvullende activiteiten JGZ Raalte | 1.716 | 3.343 |
| Positieve Gezondheid Staphorst | 40.155 | 23.577 |
| Toezicht WMO | 59.916 | |
| Kinderen gezond gewicht | 89.000 | |
| JGZ aan. Activiteiten team Zwolle | 8.340 | 398 |
| OPVANG VLUCHTELINGEN UIT OEKRAÏNE | 0 | 249.833 |
| FMEK | 0 | 2.300 |
| VOORZORG JGZ | 0 | -26.249 |
| ZIEN DRINKEN, DOET DRINKEN VAN DE ALLIANTIE ALCOHOLBELEID NEDERLAND (AAN) | 0 | 1.192 |
| | | |
| **Totaal projectkosten GGD** | **664.712** | **768.618** |

*Vooruit ontvangen bedragen*

Het saldo op vooruit ontvangen bedragen is in 2022 afgenomen met € 12.000 ten opzichte van het saldo van 2021.

*Overige nog te betalen bedragen*

Het saldo nog te betalen bedragen is in 2022 afgenomen met € 2.452.000, dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een forse afname van de nog te betalen kosten voor inhuur derden.

| Nog te betalen bedragen | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Rente vast geldlening | 107.000 | 112.938 |
| BTW | 64.599 | 64.332 |
| Accountantskosten | 50.063 | 102.850 |
| Nog te betalen kosten huisvesting | 54.045 | 50.311 |
| Loonkosten (afdracht loonheffing en pensioenpremie december) | 1.654.436 | 2.022.774 |
| Isala Lab kosten | | 40.830 |
| Reservering verlof | | 117.610 |
| Cao wijzigingen | | 393.100 |
| Inhuur derden | 976.562 | 2.733.036 |
| Zorgbonus | | |
| Overige nog te betalen bedragen | 610.782 | 318.117 |
| | **3.517.486** | **5.955.898** |

**Financiële positie van de GGD IJsselland**

Gemeenten die aan de gemeenschappelijke regeling GGD IJsselland deelnemen, zijn wettelijk verplicht zodanig financieel bij te dragen aan de regeling dat de begroting daarvan altijd sluitend is.

**Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen**

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan verlofaanspraken.

- Verlofsaldi: 16.386 uren. Dit totale saldo is 8,9 fte (op basis van 1.836 bruto uren per fte) en heeft een waarde van ongeveer € 496.000. Het betreft een aan kortlopende arbeidskosten gerelateerde verplichting met een jaarlijks vergelijkbaar volume, die op basis van het BBV niet op de balans mag worden opgenomen.
- Meerjarige financiële raamcontracten.
  Ultimo 2022 kent de GGD diverse meerjarige financiële raamcontracten die niet in de balans zijn opgenomen. Dit betreft inleen overeenkomsten personeel met Driessen, Tempo Team en Maandag. Daarnaast huurcontracten voor met name CB-locaties.

**Niet in de balans opgenomen financiële recht(en)**

Voor de hoofdlocatie van GGD IJsselland geldt een niet verhandelbaar parkeerrecht voor de nabijgelegen parkeerplaats voor een periode van 20 jaar, dit recht vertegenwoordigt een waarde van € 200.000.

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Alle ten tijde van het opmaken van de jaarrekening beschikbare informatie omtrent de feitelijke situatie per balansdatum is bij het opmaken van de jaarrekening in aanmerking genomen en verwerkt. We monitoren onze risico’s voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

# 7. Overzicht van baten en lasten

## 7.1 Totaaloverzicht baten en lasten GGD IJsselland

| (bedragen x € 1.000,-) | | + = Nadeel (N), - = Voordeel (V) | | |
|---|---|---|---|---|
| **Omschrijving** | **Primitieve begroting 2022** | **Begroting na wijzigingen 2022** | **Realisatie 2022** | **Verschil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen** |
| **Lasten** | | | | |
| Programma Gezondheid | 22.558 | 65.700 | 65.467 | 233 |
| Programma Service en Samenwerking | 185 | 236 | 191 | 45 |
| **Totaal lasten** | **22.743** | **65.936** | **65.658** | **278** |
| **Baten** | | | | |
| Programma Gezondheid | -22.558 | -65.472 | -65.282 | -190 |
| Programma Service en Samenwerking | -185 | -185 | -185 | 0 |
| **Totaal baten** | **-22.743** | **-65.657** | **-65.468** | **-190** |
| **Saldo programma's** | | | | |
| Programma Gezondheid | 0 | 228 | 185 | 43 |
| Programma Service en Samenwerking | 0 | 51 | 5 | 46 |
| **Totaal Saldo programma's** | **0** | **279** | **190** | **88** |
| | | | | |
| **Saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen** | **-5.684** | **-5.684** | **-6.271** | **587** |
| | | | | |
| **Overheadkosten** | **5.634** | **6.022** | **6.920** | **-898** |
| Bedrag heffing vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| **Gerealiseerd saldo van baten en lasten** | **-50** | **617** | **839** | **-223** |
| | | | | |
| **Bij: onttrekkingen aan reserves** | | | | |
| Programma Gezondheid | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostenplaatsen | 0 | -125 | -289 | 164 |
| **Totaal onttrekkingen aan reserves** | **0** | **-125** | **-289** | **164** |
| | | | | |
| **Af: stortingen in reserves** | | | | |
| Programma Gezondheid | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostenplaatsen | 50 | 150 | 261 | -111 |
| **Totaal stortingen in reserves** | **50** | **150** | **261** | **-111** |
| | | | | |
| **Gerealiseerd resultaat** | **0** | **642** | **811** | **-170** |

**Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening**

Bij de analyse van het resultaat is het gemaakte onderscheid tussen resultaatbepaling en resultaatbestemming van groot belang. Ingevolge het BBV wordt daarom een toelichting gegeven op het gerealiseerde saldo van baten en lasten vóór mutaties in de reserves, de mutaties in de reserves en het gerealiseerde resultaat ná mutaties in de reserves. In de programmarekening zijn de bedragen vóór mutaties in de reserves opgenomen.

De beschikbare budgetten zijn gebaseerd op de oorspronkelijke begroting en wijzigingen door middel van vastgestelde begrotingswijzigingen. In 2022 is er één begrotingswijziging vastgesteld en verwerkt. De

aanpassingen op basis van de Bestuursrapportage najaar 2022 (Berap) hadden met name betrekking op COVID-19.

In het volgende overzicht wordt inzicht gegeven in de relatie tussen het gerealiseerde saldo van baten en lasten vóór mutaties in de reserves en het in de programmarekening opgenomen gerealiseerde resultaat ná de mutaties in de reserves.

+ = Nadeel (N), - = Voordeel (V)

| | *bedragen * € 1.000* |
|---|---|
| | **31-12-2022** |
| | |
| Totaal saldo van baten en lasten | 783 |
| Bij: voorgestelde aanwending reserves (zie de toelichting van baten en lasten) | -261 |
| Af: toevoeging reserves (zie de toelichting op de rekening van baten en lasten) | 289 |
| | **811** |

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie 2022 en de begroting na wijziging 2022 hebben zich voorgedaan op de volgende onderdelen:

| | | bedragen * € 1.000 | |
|---|---|---|---|
| **Programma's** | | | |
| | Gezondheid | 43 | |
| | Service en Samenwerking | 46 | |
| | | | **89** |
| | | | |
| **Algemene lasten en dekkingsmiddelen** | | | |
| | Overig en overhead | | -255 |
| | | | |
| **Totaal verschil voor mutaties in de reserves** | | | **-167** |
| | | | |
| Afwijkingen mutaties reserves | | | |
| | Stortingen reserves | 136 | |
| | Onttrekkingen risicoreserve | -75 | |
| | Onttrekking reserve groot onderhoud | 18 | |
| | Kosten project Suïcidepreventie | -82 | |
| | | | **-3** |
| | | | |
| **Totaal verschil na voorgestelde mutaties in de reserves** | | | **-170** |

Voor een toelichting op de verschillen per programma verwijzen we naar hoofdstuk 3.3 van het jaarverslag. De lasten van het programma Gezondheid zijn lager dan de vastgestelde begroting met name vanwege de onzekerheid tijdens het begroten over de ontwikkelingen van COVID. Het programma Service en Samenwerking wijkt niet erg af van de oorspronkelijke begroting. De realisatie past binnen het door het algemeen bestuur vastgestelde beleid, omdat er tegenover de lasten een nagenoeg gelijke bate staat. Hierdoor is er geen sprake is van begrotingsonrechtmatigheid, die door de accountant gewogen moeten worden.

**Incidentele baten en lasten**

In 2022 hebben zich de volgende incidentele baten en lasten voorgedaan:

Programma Gezondheid:

- De uitbraak van COVID-19 in maart 2020 heeft veel effect op alle facetten van de GGD. In deze jaarstukken is hierover in hoofdstuk 3.4 uitgebreid gerapporteerd. Op dit moment gaat het om incidentele baten en lasten en is niet bekend in hoeverre de dienstverlening rondom COVID-19 een meer structureel karakter gaat krijgen in de toekomst.

**Onvoorziene uitgaven**
Het geraamde bedrag voor onvoorziene uitgaven is in 2022 aangepast en niet ingezet.
Ons algemene standpunt en dat van onze belastingadviseur is dat GGD IJsselland niet belasting- en aangifteplichtig is voor de vennootschapsbelasting. Namelijk met de volgende redenering: voor het overgrote deel van de activiteiten/inkomsten is er geen sprake van deelname economisch verkeer en dus kan er geen sprake zijn van het drijven van een onderneming. Bij de activiteiten (bijvoorbeeld detachering personeel), waarmee GGD IJsselland wel deelneemt aan het economisch verkeer, wordt niet gestreefd naar winst en worden geen structurele overschotten gerealiseerd. Vandaar dat het bedrag voor heffing van de vennootschapsbelasting nihil is.

**Publicatie bezoldiging topfunctionarissen 2022**
Bij de gemeenschappelijke regeling GGD IJsselland worden als topfunctionaris aangemerkt: de leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen, alsmede de hoogste ondergeschikte of de leden van de groep hoogste ondergeschikten aan dat orgaan en degene of degenen belast met de dagelijkse leiding van de gehele organisatie. Indien die topfunctionarissen tevens ambtsdrager zijn in de zin van de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (omdat zij burgemeester of wethouder zijn van een aan de regeling deelnemende gemeente), vallen zij in hun hoedanigheid van topfunctionaris bij de gemeenschappelijke regeling toch onder de WNT. De vraag of de topfunctie wel of niet bezoldigd is, doet aan de toepasselijkheid van de WNT niets af.

| | A.M. van den Berg |
|---|---|
| Functiegegevens | **Directeur Publieke Gezondheid GGD** |
| Aanvang en einde functievervulling in 2022 | 01/01 – 30/09 |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1 |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| **Bezoldiging** | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 91.485 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 17.153 |
| Subtotaal | 108.638 |
| **Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum** | **216.000** |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | N.v.t. |
| Totale bezoldiging | 108.638 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. |
| **Gegevens 2021** | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1 |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 140.791 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 21.828 |
| Subtotaal | 162.619 |

| | |
|---|---|
| | |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 209.000 |
| | |
| Totale bezoldiging 2021 | 162.619 |

| | I.A. Schulting |
|---|---|
| Functiegegevens | **Directeur Publieke Gezondheid GGD** |
| Aanvang en einde functievervulling in 2022 | 01/10 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1 |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| **Bezoldiging** | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 31.482 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 5.616 |
| Subtotaal | |
| **Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum** | **216.000** |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | N.v.t. |
| Totale bezoldiging | 37.098 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. |
| **Gegevens 2021** | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | Nvt |
| Omvang dienstverband (in fte) | |
| Dienstbetrekking? | |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | |
| Subtotaal | |
| | |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | |
| | |
| Totale bezoldiging 2021 | |

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionaris met een dienstbetrekking heeft geen dienstbetrekking bij meerdere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan met ingang van 1 januari 2018).

De bestuursleden (zowel algemeen bestuur als dagelijks bestuur) zijn onbezoldigd.

| **Naam** | Functie |
|---|---|
| | |
| **Algemeen Bestuur** | |
| M. van Willigen | Voorzitter algemeen bestuur |

| | |
|---|---|
| A.M. van den Berg / I.A. Schulting | Secretaris algemeen bestuur |
| A. Mussche | Lid algemeen bestuur |
| T. Jongman-Smit | Lid algemeen bestuur |
| J.P van der Sluis | Lid algemeen bestuur |
| G.H. Toeter-Aalderink | Lid algemeen bestuur |
| A. te Rietstap | Lid algemeen bestuur |
| G. Knol / J. van der Poel | Lid algemeen bestuur |
| R. de Geest | Lid algemeen bestuur |
| J. Uitslag | Lid algemeen bestuur |
| K. Scheele / A. van den Nieuwboer | Lid algemeen bestuur |
| A.G.J. Strien / J. Compagner | Lid algemeen bestuur |
| | |
| | |
| **Dagelijks Bestuur** | |
| M. van Willigen | Voorzitter dagelijks bestuur |
| G. Knol / A. te Rietstap | Eerste vicevoorzitter dagelijks bestuur |
| G.H. Toeter-Aalderink | Tweede vicevoorzitter dagelijks bestuur |
| A.M. van den Berg / I.A. Schulting | Secretaris dagelijks bestuur |
| | |

## 7.2 Financiële toelichting per programma

In het jaarverslag 2022 zijn de kosten van de programma's Service en Samenwerking en Gezondheid weergegeven en toegelicht in respectievelijk paragraaf 3.2 en paragraaf 3.3. Deze toelichtingen maken onlosmakelijk onderdeel uit van deze jaarrekening. Kortheidshalve wordt naar deze toelichtingen verwezen.

## 7.3 Overhead en overige lasten en baten

| *(bedragen x € 1.000,-)* | | *+ = Nadeel (N), - = Voordeel (V)* | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Omschrijving** | **Primitieve begroting 2022** | **Begroting na wijzigingen 2022** | **Realisatie 2022** | **Verschil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen** | **N/V** |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | | | | | |
| Overhead | 5.484 | 6.022 | 6.853 | 831 | N |
| Onvoorziene uitgaven | 150 | 0 | 11 | 11 | N |
| Overige kosten/inkomsten | -5.684 | -5.684 | -6.271 | -587 | V |
| Saldo programma's | 0 | 279 | 190 | -88 | V |
| **Saldo van baten en lasten** | **-50** | **617** | **783** | **167** | **N** |
| bij: voorgestelde onttrekkingen aan reserve | 0 | -125 | -261 | -136 | V |
| af: stortingen in reserves | 50 | 150 | 289 | 139 | N |
| | | | | | |
| **Gerealiseerd resultaat na voorgestelde mutatie reserves** | **0** | **642** | **811** | **170** | **N** |
| | | | | | |

De overhead en overige lasten en baten sluit af met een nadelig saldo van baten en lasten van € 170.000 ten opzichte van de begroting na wijzigingen. Rekening houdend met de mutaties in de reserves sluit dit deel af met een nadelig resultaat van € 167.000 ten opzichte van de begroting na wijziging.

**Mutaties reserves m.b.t. Programma Algemene lasten en dekkingsmiddelen**

De exploitatie van GGD IJsselland wordt beïnvloed door stortingen in reserves en door onttrekkingen uit reserves. Het BBV geeft aan dat het resultaat van de exploitatie onderverdeeld moet worden in een gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten en in een gerealiseerd resultaat. Het verschil tussen beide is dat in het gerealiseerde resultaat de mutaties in de reserves zijn verwerkt.

| (bedragen * € 1.000) | | | | + = nadeel (N), - = voordeel (V) | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Omschrijving** | **Primitieve begroting 2022** | **Begroting na wijzigingen 2022** | **Realisatie 2022** | **Verschil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen** | **N/V** |
| | | | | | |
| **Gerealiseerd saldo van baten en lasten** | **-50** | **617** | **783** | **167** | **N** |
| | | | | | |
| Mutaties reserves | | | | | - |
| bij: onttrekkingen aan reserves | 0 | 125 | 261 | 136 | N |
| af: stortingen in reserves | -50 | -150 | -289 | -139 | V |
| | | | | | |
| **Gerealiseerd resultaat** | **0** | **642** | **811** | **170** | **N** |

# Bijlagen wettelijk behorend tot de jaarrekening

## Bijlage 1: Baten en lasten per taak

| Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning | Gerealiseerde baten | Gerealiseerde lasten | Verdeling naar programma's | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Gezondheid | Service en samenwerking |
| 0.1 Bestuur | 185 | 191 | 0% | 100% |
| 0.4 Overhead | | 6.853 | 97% | 3% |
| 0.8 Overige baten en Lasten | 6.124 | 11 | 97% | 3% |
| 0.10 Mutaties reserves | 261 | 289 | | |
| 0.11 Resultaat van de rekening | 811 | | | |
| baten en lasten | | | | |
| | | | | |
| **Taakveld 7 Volkgezondheid en milieu** | | | | |
| | | | | |
| 7.1 Volksgezondheid | 65.282 | 65.467 | 100% | 0% |

# Bijlage 2: Single Information Single Audit (SISA)

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

**SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023**

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| VWS | H11 | Corona Bonusregeling Zorg | Kenmerk/nummer aanvraag COBONUS21XXXXX<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/01* | Totaal ontvangen specifieke uitkeringen van € 384,71 per werknemer of derde (bonus 2021)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/02* | Totaal ontvangen specifieke uitkeringen voor de belastingcomponent (bonus 2021)<br>*Aard controle n.v.t*<br>*Indicator: H11/03* | Totaal ontvangen specifieke uitkeringen (bonus 2021)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/04* | Zijn de zorgprofessionals die een bonus hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 oktober 2020 tot 15 juni 2021 bij de organisatie waarvoor de aanvraag voor de zorgprofessional is gedaan (Ja/Nee)?<br>*Aard controle D1*<br>*Indicator: H11/05* | Voldoen de betalingen (2021 t/m 2022) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee)<br>*Aard controle D1*<br>*Indicator: H11/06* |
| | | | COBONUS2104348 | € 278.915 | € 209.761 | € 0 | Ja | Ja |
| | | | Hebben de betalingen (2021 t/m 2022) plaatsgevonden binnen 5 maanden na de datum van de subsidieverlening (Ja/Nee)?<br>*Aard controle D1*<br>*Indicator: H11/07* | Is de toekenning van bonus 2021 aan de werknemers en derden gebeurd door bevoegden van de organisatie (Ja/Nee)?<br>*Aard controle D1*<br>*Indicator: H11/08* | Zijn de derden door de aanvrager schriftelijk medegedeeld dat de verschuldigde belasting over de ontvangen bonus reeds door de aanvrager is afgedragen (Ja/Nee)?<br>*Aard controle D1*<br>*Indicator: H11/09* | De totale besteding (2021 t/m 2022) aan werknemers netto uitgekeerde bonus van € 384,71 per werknemer<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H11/10* | De totale besteding (2021 t/m 2022) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 384,71 per derde<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H11/11* | Totaal bestede specifieke uitkeringen netto uitgekeerde bonus van € 384,71 aan werknemers en derden<br>*Automatisch berekend*<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/12* |
| | | | Ja | Ja | Ja | € 2.308 | € 206.974 | € 209.282 |
| | | | Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (maximaal € 307,77 per werknemer)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H11/13* | Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 288,53 per persoon)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H11/14* | Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers en derden netto uitgekeerde bonus<br>*Automatisch berekend*<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/15* | Verschil voor bonus (2021 t/m 2022)<br>*Automatisch berekend*<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/16* | Verschil voor belastingen (2021 t/m 2022)<br>*Automatisch berekend*<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/17* | Eventuele toelichting<br>verplicht als bij 05 t/m 09 Nee is ingevuld.<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/18* |
| | | | € 1.847 | € 155.230 | € 157.077 | € 69.633 | € 52.684 | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H11/19* | | | | | |
| | | | Ja | | | | | |

# Overige bijlagen

## Bijlage 3: Overzicht gemeentelijke bijdragen

| Gemeente | inwoners per 1-1-2022 | gemeentelijke bijdrage (x € 1.000) betaalde voorschotten | Aanvullende gemeentelijke bijdrage ivm MenACWY, HPV en prenataal huisbezoek | voorschot inspectie kinderopvang (tarief per inspectie) | Totaal gemeentelijke bijdrage 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Dalfsen | 28.901 | 1.118 | 15 | -41 | 1.092 |
| Deventer | 101.236 | 3.800 | 55 | -145 | 3.710 |
| Hardenberg | 61.357 | 2.424 | 33 | -88 | 2.369 |
| Kampen | 54.474 | 2.269 | 32 | -78 | 2.223 |
| Olst-Wijhe | 18.361 | 677 | 10 | -26 | 661 |
| Ommen | 18.295 | 720 | 9 | -26 | 703 |
| Raalte | 37.911 | 1.370 | 19 | -54 | 1.335 |
| Staphorst | 17.261 | 774 | 11 | -25 | 760 |
| Steenwijkerland | 44.341 | 1.649 | 23 | -64 | 1.608 |
| Zwartewaterland | 22.823 | 1.008 | 14 | -33 | 989 |
| Zwolle | 129.840 | 5.114 | 73 | -186 | 5.001 |
| **Totaal** | **534.800** | **20.923** | **294** | **-766** | **20.451** |

# Bijlage 4: Verantwoording meerkosten COVID-19

| | |
|---|---|
| Blok 1 Totaal Bron- en contactonderzoek | € 8.543.876 |
| BCO regulier | - |
| BCO grootschalig risicogericht testen | - |
| Blok 2 Totaal Bemonstering | € 8.251.598 |
| Bemonstering regulier | - |
| Bemonstering grootschalig risicogericht testen | - |
| Blok 3 Totaal Covid-19 Vaccinatie | € 21.361.329 |
| Vaccinatie | - |
| Blok 4 Totaal Overige Meerkosten: | € 989.931 |
| Infectieziektebestrijding (IZB) | - 18.456 |
| Tuberculosebestrijding (TBC) | - 2.521 |
| Medische Milieukunde (MMK) | - |
| Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht | - |
| Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli) | - 3.162 |
| Reizigerszorg | - 12.472 |
| Gezondheidsbevordering (GB) | - |
| Algemene Gezondheidszorg (AGZ) | - |
| Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie | - 31.973 |
| Openbare GGZ / Sociaal medische advisering | - 1.405 |
| Veilig Thuis | - |
| Forensische Zorg (For) | - |
| Regionale Ambulance Voorziening (RAV) | - |
| Overig | - 331.831 |
| Ondersteuning | - 552.763 |
| Totaal meerkosten 2022 | € 39.146.735 |
| Ontvangen voorschot meerkosten 2022 | € 39.111.386 |
| Nog te ontvangen meerkosten 2022 | € 35.349 |

# Bijlage 5: Format verantwoording

| | **Kostensoort Apenpokken** | **Meerkosten 2022** |
|---|---|---|
| | Kosten voor BCO, monstername, vaccinatie | |
| | Laboratoriumkosten | |
| | Overhead | € 52.856 |
| | | |
| | **Totaal meerkosten 2022** | **€ 52.856** |

# Bijlage 6: Overzicht projecten

| Projecten 2022 | Beginsaldo | Ontvangen subsidie | Projectkosten | Eindsaldo |
|---|---|---|---|---|
| VERPLEEGSPREEKUUR/SPUITOMRUIL/CALAMITEITENRESERVE | 2.818 | 6.539 | 3.721 | |
| SEKSUELE WEERBAARHEID EN LOVERBOYS | | 21.709 | 18.074 | -3.635 |
| ZWOLLE GEZONDE STAD | | 46.998 | 42.754 | -4.244 |
| RAALTE GEZOND | | | 19.689 | 19.689 |
| GIDSGELDEN RAALTE | -47.584 | | 32.806 | -14.778 |
| GEZONDE SCHOOL | | 79.820 | 63.624 | -16.196 |
| GEZOND IN DEVENTER | -8.700 | 119.291 | 115.777 | -12.213 |
| VOORSTAD BEWEEGT | | | 148 | 148 |
| GEZONDE SCHOOL AANPAK DEVENTER | | 49.272 | 18.639 | -30.633 |
| MAKELAAR JONG LEREN ETEN | | 33.000 | 36.630 | 3.630 |
| SUICIDEPREVENTIE (SUPRANET IJSSELLAND) | | 81.190 | 81.190 | |
| WET VERPLICHTE GGZ | | 106.116 | 106.116 | |
| SAMEN IN BEWEGING | 25.674 | 61.889 | 36.216 | |
| VOORZORG JGZ - HARDENBERG -STEENWIJKERLAND - KAMPEN | 3.792 | 35.735 | 72.377 | 40.433 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM DALFSEN | | 38.004 | 20.408 | -17.596 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM OLST WIJHE | | 9.432 | 4.406 | -5.026 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM RAALTE | | 14.988 | 11.645 | -3.343 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM ZWOLLE | | 149.617 | 149.219 | -398 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM DEVENTER | | 278.205 | 260.798 | -17.407 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM HARDENBERG | | 111.013 | 76.708 | -34.305 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM OMMEN | | 27.438 | 14.400 | -13.038 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM STEENWIJKERLAND | | 123.350 | 97.104 | -26.246 |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM ZWARTEWATERLAND | | 8.028 | 8.028 | |
| JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM STAPHORST | | 19.320 | 24.183 | 4.863 |
| DVO VERKENNEND ONDERZOEK | | 180.293 | 180.293 | |
| DASHBORD VITAAL VECHTDAL | 1.149 | 10.025 | 11.144 | 2.269 |
| VITAAL EN VEILIG THUIS REGIO IJSSEL VECHT | -48.113 | | 21.252 | -26.862 |
| MAZL MBO ZWOLLE | | 31.980 | 31.980 | |
| RKJ IJSSELLAND SAMEN NORMALISEREN | | 19.917 | 30.549 | 10.632 |
| ONDERSTEUNINGSTRAJECT ROOKVRIJE OMGEVING | | | 30.831 | 30.831 |
| POSITIEVE GEZONDHEID STAPHORST | -40.155 | | 16.578 | -23.577 |
| COÖRDINATIE EEN TEGEN EENZAAMHEID STAPHORST | -3.896 | | 2.704 | -1.192 |
| FMEK | | 50.379 | 65.639 | 15.260 |
| PROCESBEGELEIDING LOKALE PREVENTIE AKKOORD (LPA) STAPHORST | -5.749 | | 5.749 | |
| ZIEN DRINKEN, DOET DRINKEN VAN DE ALLIANTIE ALCOHOLBELEID NEDERLAND (AAN) | | 11.160 | 11.160 | |
| WIJKGERICHT WERKEN JONGE KIND | | 4.995 | 4.995 | |
| DETACHERING UREN C-SUPPORT | | 62.387 | 62.387 | |
| CORONA GEZONDHEIDSMONITOR JEUGD 2021 | -13.369 | 86.357 | 72.978 | -26.748 |
| INZET VS VECHTDAL HARDENBERG | | 1.268 | 1.268 | |
| LOKAAL PREVENTIE AKKOORD (LPA) DEVENTER | | 39.000 | 39.000 | |
| CORONA GEZONDHEIDSMONITOR VOLWASSENEN EN OUDEREN 2022 | | 39.722 | 39.722 | |
| CORONA GEZONDHEIDSMONITOR JONGVOLWASSENEN 2022 | | 10.916 | 10.916 | |
| CORONA GEZONDHEIDSMONITOR OGGZ | | 1.953 | 1.953 | |
| PrEP | | 87.076 | 87.075 | |
| MAATREGEL 7 | | 21.905 | 21.905 | |
| KANSENCOACH TEAM HARDENBERG | | 25.200 | 14.472 | -10.728 |
| REGIONALE BEWEGING POSITIEF GEZOND IJSSELLAND | | 100.000 | 14.174 | -85.826 |
| INFECTIEPREVENTIE IN DE DAGBESTEDING | | 9.218 | 6.876 | -2.342 |
| OPVANG VLUCHTELINGEN UIT OEKRAÏNE | | 491.564 | 360.977 | -130.587 |
| MIDDELEN IMPACT CORONA TEAM VIA | | 145.500 | 145.500 | |
| NU NIET ZWANGER DEVENTER | | 78.072 | 124.638 | 46.566 |
| WELZIJN OP RECEPT REGIO ZWOLLE | | 7.838 | 7.838 | |
| NATUURLIJK GEZONDE WIJKEN (Prov. Overijssel) | | 15.000 | 5.028 | -9.972 |
| VERSTERKEN ZINVOLLE DAGACTIVITEITEN VOOR THUISWONENDE MENSEN MET DEMENTIE | | | 15.236 | 15.236 |
| RIVUS - PROJECT | | 10.509 | 7.961 | -2.548 |
| REGIONALE KENNISWERKPLAATS PSYCHISCHE GEZONDHEID | | 19.340 | 17.954 | -1.386 |
| DETACHERING JGZ UMCG | | 6.769 | 10.390 | 3.621 |
| BOEREN AAN ZET | | | 4.341 | 4.341 |
| STORM | | | 5.075 | 5.075 |
| OPGROEIEN IN EEN KANSRIJKE OMGEVING HARDENBERG | | 15.000 | | -15.000 |
| KENNISFUNCTIE GGD KnGG | | | 372 | 372 |

# Bijlage 7: Controleverklaring

www.ggdijsselland.nl

GGD IJsselland