

Informatie voor de raad

Onderwerp	-	Programmabegroting 2023 en jaarstukken 2021 gemeenschappelijke gezondheidsdienst IJsselland
Portefeuillehouder	-	J.W. Uitslag (wethouder)
Eenheid	-	Maatschappelijke Ondersteuning
Contactpersoon	-	Rianne van Dijk
Contactgegevens	-	r.vandijk@dalfsen.nl
Openbaarheid	-	Openbaar

Behandeld in collegevergadering van
Behandeling in raadsvergadering van

17 mei 2022
20 juni 2022

Kernboodschap:

Het college van B&W stelt u voor kennis te nemen van:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2021 van de Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) IJsselland;
2. De raad voor te stellen geen zienswijze in te dienen op de programmabegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) IJsselland.

Toelichting:

De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) IJsselland (hierna: GGD) heeft op 5 april jl. de jaarstukken over 2021 en de conceptbegroting 2023 aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten/provincie. De stukken zijn in de bijlagen te vinden (1 t/m 4). Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de jaarrekening 2021 ter informatie aan de gemeenteraad gebracht. De gemeenteraad wordt verder in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen op ontwerpbegroting 2023 en besteding rekeningresultaat 2021. De GGD ontvangt de eventuele zienswijze binnen acht weken, zodat de begroting en de overige documenten door het Algemeen Bestuur op 16 juni a.s. kunnen worden vastgesteld. Door de gemeenteraad is in de 'kadernota verbonden partijen 2021' een werkwijze vastgesteld ten aanzien van de jaarcyclus bij verbonden partijen. Conform deze nota zijn de stukken ter afdoening in handen van het college gesteld, waarbij u via deze memo kennis kunt nemen van het voorstel van het college.

Hierbij geven wij u in het kort de inhoud van de documenten en beweegredenen weer ten aanzien van het niet indienen van een zienswijze:

Jaarstukken 2021 (bijlage 3).

Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het bestuur van de GGD de jaarrekening vast en krijgen de deelnemende organisaties de jaarrekening ter informatie. In deze jaarrekening wordt primair verantwoording afgelegd over het gevoerde financiële beleid en de prestaties die voor de beschikbare middelen geleverd zijn. De jaarstukken 2021 geven een goed beeld van het door de GGD verrichte werk. Ook in 2021 heeft de coronacrisis een groot effect gehad op de werkzaamheden van de GGD, waarin een balans gezocht moest worden tussen de reguliere taken en additionele werkzaamheden door Covid-19. Door extra werkzaamheden onder andere in het kader van de infectieziektebestrijding - bijvoorbeeld het uitvoeren van de Covid-19 vaccinaties - is er in de uiteindelijke exploitatie € 61 miljoen afgeweken van de primitieve begroting. Deze afwijking komt voor het overgrote deel door extra kosten en baten ten gevolge van Covid-19.

Ten opzichte van de uiteindelijke begroting sluit de GGD het jaar 2021 af met een negatief resultaat van € 368.000,-. Genoemde oorzaken hiervoor zijn een eenmalige uitkering aan het personeel volgens de nieuwe CAO, kosten voor inhuur extra personeel ten gevolge van hoger ziekteverzuim en hogere kosten voor het product publieke gezondheid asielzoekers (PGA). Dit saldo zal volledig gedekt worden uit hiervoor bestemde reserves bij de GGD en leidt niet tot een extra bijdrage vanuit de gemeenten.

De accountant heeft over de jaarrekening 2021 nog geen goedkeurende controleverklaring afgegeven.

De accountant heeft over de jaarrekening 2021 nog geen goedkeurende controleverklaring afgegeven. De procedure met betrekking tot het verstrekken van de accountantsverklaring is dat deze wordt afgegeven op een door het dagelijks bestuur vastgestelde rapportage. Het dagelijks bestuur heeft de voorlopige jaarstukken op 31 maart 2021 vastgesteld. Op het moment van versturen van de stukken door de GGD, was de controle door de accountant nog niet volledig afgerond. Het is dan ook mogelijk dat op basis van bevindingen van de accountant nog aanpassingen in de voorlopige jaarstukken worden gedaan. De GGD IJsselland heeft dan ook nog geen getekende controleverklaring van de accountant ontvangen. De controleverklaring wordt nagestuurd.

Begroting 2023 (bijlage 4).

Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het bestuur van de GGD de ontwerpbegroting vast en krijgen de gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze in te dienen. De programmabegroting 2023 omvat het geheel van ambities, concrete taken en financiën van de GGD. In de ontwikkelbrief 2023 zijn de lange termijnontwikkelingen en maatschappelijke opgaven op het gebied van publieke gezondheid aangegeven.

Ten opzichte van begroting 2022 neemt het volume van de begroting 2023 met € 949.000 toe. De inwonerbijdrage 2023 stijgt voor alle gemeenten conform de kaders voor de begroting in de Ontwikkelingsbrief 2023, met € 1,1 miljoen. Hiervan ontvangen de gemeenten vanuit het Gemeentefonds € 225.000 van het Rijk voor het door GGD IJsselland laten uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma. De toename komt door de indexering van lonen en prijzen, inzet op informatiebeveiliging en toekomstbestendige bedrijfsvoering en het opnemen van het thema suïcidepreventie in de reguliere begroting vanaf 2023. De GGD heeft op 14-4-2022 een addendum toegestuurd met een correctie op de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023 (bijlage 5). Na deze correctie komt de toename voor gemeente Dalfsen op € 60.000,-.

Een zienswijze is niet nodig.

Gemeenteraden hebben de bevoegdheid om een zienswijze in te dienen over de ontwerp programmabegroting. De stijging van de inwonersbijdrage voor de gemeente Dalfsen valt binnen de marge die past binnen de ontwikkeling die we kennen. Er is daarom geen aanleiding om een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting.

Financiën:

De jaarbijdrage van Dalfsen zoals die volgt uit de ontwerpbegroting 2023 van de GGD neemt toe vanwege de loonindexatie, inzet op informatiebeveiliging en toekomstbestendige bedrijfsvoering en het opnemen van het thema suïcidepreventie in de reguliere begroting vanaf 2023. De gemeentelijke bijdrage zoals genoemd in de oorspronkelijke programmabegroting is via een addendum door de GGD gecorrigeerd. Deze correctie wordt meegenomen in de gemeentebegroting.

Op basis van de programmabegroting GGD bedraagt de bijdrage voor de gemeente Dalfsen voor het jaar 2023:

Gemeentelijke bijdrage 2023: € 1.134.000,-
Gemeentelijke bijdrage 2023 na correctie via addendum: € 1.137.000,-
Voorschot toezicht (kinderopvang): € 42.000,-
Totaal: € 1.180.000,-

De bijdrage voor het jaar 2022 zag er als volgt uit:

Gemeentelijke bijdrage 2022: € 1.077.000,-
Voorschot toezicht (kinderopvang): € 41.000,-
Totaal: € 1.118.000,-

Vervolg:

De door de GGD-deelnemers ingediende zienswijzen worden betrokken bij de besluitvorming over de definitieve begroting 2023 in het Algemeen Bestuur op 16 juni a.s.

Bijlagen:

1. Brief aan de gemeenteraden jaarstukken 2021
2. Brief aan de gemeenteraden programmabegroting 2023
3. Jaarstukken 2021 (jaarrekening en jaarverslag) Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst IJsselland
4. Programmabegroting 2023 Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst IJsselland
5. Addendum begroting GGD IJsselland 2023

Burgemeester en wethouders van de gemeente Dalfsen,

de burgemeester
drs. E. van Lente

de waarnemend gemeentesecretaris/alg. directeur
H.J. van der Woude



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

Datum: 5 april 2022
Kenmerknummer: G22.000300 / J.Homburg
Telefoon: 06 23453778
Onderwerp: Jaarstukken 2021

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 2021.

Gelijktijdig met deze brief ontvangt u een brief met daarbij de ontwerp Programmabegroting 2023. Hierin staan de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting en de meerjarenraming. In die brief vragen we u om uw zienswijze op deze begroting kenbaar te maken.

Meer dan ooit zijn we in 2021 samen in beweging geweest. Samen met ruim 500.000 inwoners in IJsselland, met onze 11 gemeenten en met heel veel samenwerkingspartners lokaal, regionaal en landelijk. Samen zoekend naar de juiste manieren om lokaal, nabij inwoners en op maat te vaccineren tegen en testen op het coronavirus. Maar ook samen zoekend naar de balans tussen de verschillende dimensies van gezondheid. In het maatschappelijk debat is het belang van een stevige publieke gezondheidszorg meer dan eens benoemd als belangrijke basis voor een weerbare samenleving en start van een houdbaar en betaalbaar zorgsysteem. Dit signaal is door meerdere partijen, waaronder GGD GHOR Nederland, afgegeven aan de landelijke politiek die in 2021 in het teken stond van het te vormen nieuwe kabinet.

Voor GGD IJsselland is 2021 een jaar geweest waarin de bestrijding van corona veel vroeg van de organisatie. In de zomer van 2021 had GGD IJsselland ruim 1.000 medewerkers extra in dienst bovenop het aantal reguliere medewerkers. We zijn trots en dankbaar dat naast de uitvoering van deze coronataken ook ons reguliere werk is doorgedaan soms op nieuwe manieren zoals middels digitale dienstverlening en vaak vanuit huis.

Bezoekadressen

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

Contactgegevens

T 038 - 428 14 28
E info@ggdijselland.nl
I www.ggdijselland.nl

Centraal postadres

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

Ten opzichte van de primitieve begroting is de begroting waarmee we 2021 afsluiten verdrievoudigd. Dat geeft al aan dat dit weer een financieel bewogen jaar was met grote inhoudelijke opgaven voor de organisatie. In dat perspectief kan het negatieve resultaat van € 368.000 gezien worden als een marginale afwijking ten opzichte van de totale uitgaven. Dit saldo kan bovendien volledig worden gedekt uit hiervoor bestemde reserves en leidt niet tot een extra bijdrage vanuit de gemeenten.

We zijn trots en dankbaar dat het in 2021 gelukt is ook al onze reguliere taken door te laten gaan, de doelen uit de bestuursagenda publieke gezondheid te realiseren en daarnaast al twee jaar lang een belangrijke en betekenisvolle bijdrage te hebben kunnen leveren aan de publieke gezondheid.

Jaarstukken 2021

Graag bieden wij u hierbij ter informatie de Jaarstukken 2021 (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 15 april ter informatie aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten moet worden verzonden.

Leeswijzer Jaarstukken 2021

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 vind 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.

Controleverklaring

De procedure met betrekking tot het verstrekken van de accountantsverklaring is dat deze wordt afgegeven op een door het dagelijks bestuur vastgestelde rapportage. Het dagelijks bestuur heeft de voorlopige jaarstukken op 31 maart 2021 vastgesteld. *Op het moment van versturen van deze brief hebben wij nog geen getekende controleverklaring van onze accountant ontvangen. De controleverklaring wordt u dan ook nagestuurd.*

Bezoekadressen

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

Contactgegevens

T 038 - 428 14 28
E info@ggdijselland.nl
I www.ggdijselland.nl

Centraal postadres

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

Procedure

Onze jaarstukken sturen wij u ter informatie toe, conform de wettelijke voorschriften. 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 16 juni 2022. Uiteraard kunt u aandachtspunten kenbaar maken via uw vertegenwoordiger in ons bestuur. Vervolgens stuurt GGD IJsselland voor 15 juli 2022 de vastgestelde jaarstukken aan Gedeputeerde Staten van de provincie Overijssel en in verband met de verantwoording van ontvangen COVID-19 gelden voor 1 september 2022 aan het Ministerie van VWS.

Rekeningresultaat 2021

Voor GGD IJsselland was het als gevolg van de coronacrisis wederom een zeer intensief jaar met veel extra werkzaamheden in het kader van de infectieziektebestrijding met naast het testen en het bron- en contactonderzoek nu ook nog de veelomvattende taak om te vaccineren. Nog meer dan vorig jaar was in 2021 de exploitatie in 'beweging' met een verdrievoudiging van de begroting. De uiteindelijke exploitatie wijkt € 61 miljoen af van de primitieve begroting. 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 zeer marginale afwijking van 1,3 % ten opzichte van de primitieve begroting.

In 2021 is sprake van een nadelig saldo van € 368.000, dit is € 268.000 lager dan in de Bestuursrapportage najaar was voorzien. Op 27 januari 2022 is de nieuwe CAO voor 2021 en 2022 bekrachtigd, waarin naast de begrote salarisstijging ook een eenmalige uitkering van € 1.200 per fte werd afgesproken. Deze uitkering was in de bestuursrapportage nog niet voorzien en zorgt voor hogere kosten. Voor het eerst in vele jaren komt het ziekteverzuim boven de begrote 5% uit. Om het reguliere werk door te laten gaan zijn meer kosten, vanwege onder andere inhuur bij vervanging, gemaakt. Daarnaast is bij de bestuursrapportage in het najaar al gebleken dat het product publieke gezondheid asielzoekers (PGA) niet uit kwam binnen de begroting. Oorzaken hiervoor zijn een door het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA) ingevoerde tariefstructuur en het als gevolg van COVID-19 niet kunnen geven van alle geplande groepsvoorlichtingen aan asielzoekers.

Het negatieve saldo kan volledig gedekt worden uit de reserves. Het is de bevoegdheid van het algemeen bestuur van GGD IJsselland om over onttrekkingen uit de reserves te beslissen.

Financiële gevolgen COVID-19

Ondanks de grote impact van COVID-19 op onze organisatie kunnen we 2021 afsluiten met een klein negatief resultaat. Naast dat we financieel goed in control zijn is dit mede een gevolg van de landelijk gemaakte afspraken (meerkostenregeling) met het Ministerie van VWS over compensatie van de kosten

Bezoekadressen

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

Contactgegevens

T 038 - 428 14 28
E info@ggdijselland.nl
I www.ggdijselland.nl

Centraal postadres

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

die samenhangen met COVID-19. De financiële gevolgen van COVID-19 voor de langere termijn en daarmee onder andere voor de begroting 2022 waren en zijn nog niet in te schatten. We verwachten in het najaar, wanneer we de tweede bestuursrapportage opstellen, meer duidelijkheid te hebben over de omvang van onze opdracht om te testen, BCO uit te voeren en te vaccineren in de komende maanden. Dan denken we ook meer zicht te hebben op wat de impact hiervan is voor het resterende deel van dit jaar.

Zolang de bestrijding van COVID-19 extra inspanningen vraagt van GGD IJsselland, kan de GGD ook in 2022 een beroep doen op de meerkostenregeling. We voorzien voor dit jaar echter ook risico's en worden geconfronteerd met kosten die niet vallen onder de meerkostenregeling. Met name bestaat onzekerheid over de mate waarin we, voor doorlopende verplichtingen inzake huisvestingskosten en personeelskosten, gecompenseerd gaan worden in de afbouwfase van en na afloop van de coronacrisis. Daarnaast lopen we een verhoogd risico op boetes en schadeclaims als gevolg van beveiligingsinbreuken. Om eventuele onvoorziene en ongedekte kosten vanwege COVID-19 te compenseren, kunnen we een beroep doen op een bedrag van € 874.000 dat hiervoor bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2019 door het algemeen bestuur is gereserveerd.

Tot slot

Ook dit jaar zijn de gemeentelijke kerngegevens 2021 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 Jeroen Homburg (06-23453778 / j.homburg@ggdijsselland.nl) of Elske Maas (06-14147425 / e.maas@vrijsselland.nl).

Met vriendelijke groet,

Namens het dagelijks bestuur,

drs. A.M. (Rianne) van den Berg, directeur Publieke Gezondheid

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



Aan de raden van de aan GGD IJsselland deelnemende gemeentenoepnaam
T.a.v.: griffier

Datum: 5 april 2022
Kenmerknnummer: G22.000301 / J. Homburg
Telefoon: 06-23453778
Onderwerp: Ontwerp programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

Beste leden van de gemeenteraad,

De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) IJsselland is onderdeel van uw en tien andere gemeenten in de regio IJsselland en werkt aan een gezonde samenleving. Als deelnemer aan deze gemeenschappelijke regeling ontvangt u bij deze brief de Programmabegroting 2023 met daarin de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting en de meerjarenraming. Voor u de eerste begroting in de nieuwe periode van u als gemeenteraadslid.

Gelijktijdig met deze brief ontvangt u een brief met daarbij de Jaarstukken 2021 ter informatie. De jaarstukken bestaan uit twee delen, het inhoudelijke jaarverslag en de financiële jaarrekening. De jaarrekening sluit af met een negatief resultaat van € 368.000.

Toekomstbestendig samenwerken aan gezondheid was de titel van de Ontwikkelingsbrief 2023, de basis voor de Programmabegroting 2023 die voor u ligt en die in januari jongstleden is vastgesteld door het algemeen bestuur van GGD IJsselland. Toekomstbestendig samenwerken aan een belangrijke opdracht: het bewaken, beschermen en bevorderen van een gezonde en veilige leefomgeving voor alle Nederlanders. De coronacrisis en de impact daarvan op alle inwoners van onze regio heeft het belang van gezondheid meer dan ooit zichtbaar gemaakt. Voor de GGD was en is de bestrijding van COVID 19 nog steeds een taak waarin wij graag die betekenisvolle bijdrage blijven leveren. Wat is er nodig? Herstel en versteviging van de publieke gezondheid, verschuiving van ziekte en zorg naar gezondheid en gedrag en het realiseren van een robuuste crisisorganisatie. Bij het schrijven van deze brief is de volgende crisis aan de orde van de dag: de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en het bieden van de zorg aan hen.

Samen met onze elf gemeenten en veel lokale en regionale partners richten we ons op een integrale aanpak van 'gezondheid over alle beleidsterreinen heen'. Dit is nodig om de zorgkosten in de toekomst betaalbaar te houden en de steeds groter wordende gezondheidsverschillen

Bezoekadressen

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

Contactgegevens

T 038 - 428 14 28
E info@ggdijselland.nl
I www.ggdijselland.nl

Centraal postadres

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

tussen inwoners te verkleinen. In de ontwikkelingsbrief (kaders voor de begroting 2023), vertaald in deze programmabegroting, is toegelicht dat dit vraagt om een versterking van de organisatie van de GGD op het gebied van onder andere informatiebeveiliging, privacybescherming en de doorontwikkeling als netwerkorganisatie. Dit is voorwaardelijk aan het goed in kunnen blijven spelen op ontwikkelingen en toekomstige crisissen.

Mogelijkheid indienen zienswijze

Zoals elk jaar wordt uw zienswijze gevraagd over de ontwerp-programmabegroting en de meerjarenraming. De ontwerp Programmabegroting 2023 GGD IJsselland, met daarin verwerkt de meerjarenraming 2024-2026, is bij deze brief gevoegd.

De begroting omvat het geheel van ambities, concrete taken en financiën van de GGD. De begroting is opgesteld op basis van de volgende documenten:

- Financiële uitgangspunten Programmabegroting 2023, die in december 2021 door het algemeen bestuur van GGD IJsselland als onderdeel van de Ontwikkelingsbrief 2023, zijn vastgesteld;
- Programmabegroting 2022, zoals vastgesteld door het algemeen bestuur in juni 2021;
- Informatie uit de exploitatie over het jaar 2021.

Financiële vertaling

Ten opzichte van begroting 2022 neemt het volume van de begroting 2023 met € 949.000 toe. De inwonerbijdrage 2023 stijgt voor alle gemeenten conform de kaders voor de begroting in de Ontwikkelingsbrief 2023, met € 1,1 miljoen. Hiervan ontvangen de gemeenten vanuit het Gemeentefonds € 225.000 van het Rijk voor het door GGD IJsselland laten uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma. Voor het totaal van alle gemeenten samen gaat het om de volgende onderverdeling (x 1000 €):

Bijdrage 2022*	Toename vanwege prijs-loonindex (1,9%)	Overgang middelen RVP van Rijk naar Gemeente fonds	Informatiebeveiliging, privacybescherming, doorontwikkeling als netwerkorganisatie en toekomstbestendige Bedrijfsvoering	Suicide preventie	Bijdrage 2023*
20.158	378	225	443	52	21.256

* bijdrage is exclusief het voorschot Toezicht kinderopvang

Bezoekadressen

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

Contactgegevens

T 038 - 428 14 28
E info@ggdijselland.nl
I www.ggdijselland.nl

Centraal postadres

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

Bovenstaande bedragen worden naar rato van het aantal inwoners verdeeld over de elf gemeenten in regio IJsselland.

Onderbouwing

- Ontwikkeling loonindex en prijsindex; als uitgangspunt voor de begroting 2023 is de indexering van de salarissen vastgesteld op 2,0% en voor de prijzen op 1,5%.
- Informatiebeveiliging, privacybescherming, doorontwikkeling als netwerkorganisatie en toekomstbestendige Bedrijfsvoering; om goed te kunnen blijven anticiperen op de veranderende omgeving en blijvend voor alle inwoners een goede bijdrage te leveren aan een gezonde en veilige leefomgeving en risico's voor zo ver mogelijk te mitigeren, is het nodig om te investeren op kwetsbare plekken in de organisatie, zoals in informatiebeveiliging, en samen met Veiligheidsregio IJsselland in Bedrijfsvoering.
- Suïcidepreventie; in IJsselland hebben we de afgelopen jaren stevig ingezet op suïcidepreventie. Het regionale programma 'Zelfmoord? Praat erover!', dat de GGD coördineert, sluit aan bij de landelijke agenda en werkt samen met 113 Zelfmoordpreventie. In december 2021 heeft het algemeen bestuur van de GGD besloten de structurele borging van de regierol rond preventie suïcide binnen de GGD-organisatie op te nemen in de begroting vanaf 2023.
- Overheveling middelen RVP van Rijk naar Gemeentefonds: Jeugdgezondheidszorg voert voor alle gemeenten de vaccinaties in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) uit. Hiervoor ontvangt GGD IJsselland van het RIVM of van de gemeenten de benodigde middelen. Het Rijk hevelt per 2023 voor een tweetal structureel in het RVP opgenomen vaccinaties de middelen over naar het Gemeentefonds. Deze wijziging in de budgetten van de begroting verloopt voor de gemeenten budgettair neutraal.

Strak financieel beleid

GGD IJsselland heeft afgelopen jaren laten zien dat zij financieel in control is. GGD IJsselland voert als gemeenschappelijke regeling in overleg met haar algemeen bestuur een strak financieel beleid en vaart financieel 'scherp aan de wind', waarbij autonome ontwikkelingen met financiële impact dus ook direct leiden tot een vraag naar extra financiële middelen. Onderdeel van het strakke financiële beleid is dat eerst kritisch is gekeken welke ontwikkelingen binnen de bestaande begroting kunnen worden opgevangen. Dit strakke financieel beheer heeft met ingang van het jaar 2020 overigens ook geleid tot een substantiele verlaging van de inwonersbijdrage voor alle 11 gemeenten.

Dat GGD IJsselland strak stuurt, blijkt ook uit de jaarrekeningresultaten van 2020 en 2021.

Ondanks een verdubbeling c.q. een verdrievoudiging in omvang van de begroting als gevolg van werkzaamheden in de coronacrisis en een autonome ontwikkeling als de loonontwikkeling

Bezoekadressen

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

Contactgegevens

T 038 - 428 14 28
E info@ggdijselland.nl
I www.ggdijselland.nl

Centraal postadres

Postbus 1453, 8001 BL Zwolle

vanwege de nieuw afgesloten cao SGO, wijkt het resultaat minimaal af van de primitieve begroting. Een stabiel beeld, maar zonder structurele ruimte voor extra uitgaven. Een structurele impuls vanaf het jaar 2023 kan dan ook alleen gedekt worden met een verhoging van de inwonersbijdrage.

Landelijke ontwikkelingen volgen

De coronacrisis heeft het belang van publieke gezondheid meer dan ooit aangetoond. Met alle 25 GGD'en en hun besturen is landelijk aandacht gevraagd voor de noodzakelijke financiële investering in de basis van de GGD-en. Het gaat daarbij om versteviging van onder andere de jeugdgezondheidszorg, infectieziektebestrijding, gezondheidsbevordering en informatiemanagement. De komende tijd zal blijken wat de uitkomst is van die lobby en of het kabinet hiervoor geld beschikbaar stelt. Wanneer er komende jaren extra middelen uit het Rijk komen, worden deze zo veel mogelijk ingezet als compensatie voor de verhoging van de inwonersbijdrage. Ook blijft de GGD continue zoeken naar mogelijkheden om te besparen door het werk anders te organiseren.

Graag ontvangt GGD IJsselland uw eventuele zienswijze vóór 1 juni 2022 zodat het dagelijks bestuur van GGD IJsselland van uw reactie kennis kan nemen en uw reactie kan worden behandeld bij de vaststelling van de Programmabegroting 2023 in het algemeen bestuur van GGD IJsselland op 16 juni 2022. Vanuit GGD IJsselland bieden we u de mogelijkheid uw eventuele vragen aan ons te stellen en hiervoor organiseren wij rond begin mei een digitale bijeenkomst.

Hoogachtend,
namens het dagelijks bestuur,

drs. A.M. (Riānne) van den Berg, directeur Publieke Gezondheid

Bijlagen:

- Programmabegroting 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

JAAARSTUKKEN 2021

Jaarverslag en jaarrekening

GGD IJsselland, april 2022

(G22.000299)

Conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt het dagelijks bestuur vóór 15 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 15 juli aan Gedeputeerde Staten. Om deze termijn te halen, is in de gemeenschappelijke regeling GGD IJsselland opgenomen dat het algemeen bestuur de jaarstukken voor 1 juli vaststelt. Voor de jaarstukken 2021 gebeurt dit op 16 juni 2022.

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord	4
Jaarrekening in één oogopslag	6
1. Inleiding	10
1.1 Toelichting op de jaarstukken	10
DEEL A: JAARVERSLAG 2021	11
2. Algemene ontwikkelingen GGD IJsselland	11
2.1 Agenda publieke gezondheid	11
2.2 Verbeteren ICT-systemen.....	11
2.3 Cao SGO.....	12
2.4 Samenstelling van het bestuur	12
3. Activiteiten GGD IJsselland 2021	14
3.1 Inleiding.....	14
3.2 Programma Gezondheid	14
3.3 Programma Service en Samenwerking.....	20
3.4 COVID-19.....	21
4. Medewerkers (sociaal jaarverslag)	25
4.1 Opleiden en ontwikkelen	25
4.2 Personeel in cijfers	26
4.3 Arbeidsomstandigheden	26
5. Kwaliteit	28
5.1 Het kwaliteitsmanagementsysteem.....	28
5.2 Doelstellingen en resultaten 2021	28
5.3 Klachten.....	29
5.4 Bezwaarschriften.....	31
6. Specifieke paragrafen	31
6.1 Algemeen	31
6.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	32
6.3 Financiële kengetallen.....	32
6.4 Onderhoud kapitaalgoederen	33
6.5 Bedrijfsvoering	33
6.6 Verbonden partijen	35

6.7	Financiering	35
Deel B: Jaarrekening 2021		38
6.8	Grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen.....	40
6.9	Toelichting op de balans.....	41
7. Overzicht van baten en lasten		51
7.1	Totaaloverzicht baten en lasten GGD IJsselland	51
7.2	Financiële toelichting per programma	55
7.3	Overhead en overige lasten en baten	56
Bijlagen wettelijk behorend tot de jaarrekening		57
	Bijlage 1: Baten en lasten per taak	57
	Bijlage 2: Single Information Single Audit (SISA)	58
Overige bijlagen		59
	Bijlage 3: Overzicht gemeentelijke bijdragen	59
	Bijlage 4: Overzicht projecten.....	60
	Bijlage 5: Controleverklaring	61

Voorwoord

‘Publieke gezondheid, samen in beweging’, met de Ontwikkelingsbrief 2021 met deze titel begon eind 2019 de begrotingscyclus van 2021. Bij het schrijven van deze ontwikkelingsbrief hadden we niet kunnen bedenken dat we een paar maanden later te maken zouden krijgen met een pandemie van ongekeerde omvang, en dat we als GGD voor zo’n lange periode zo’n belangrijke en betekenisvolle bijdrage zouden leveren aan de publieke gezondheid. Ook 2021 werd immers de GGD gedomineerd door de bestrijding van COVID-19. We zijn trots en dankbaar dat het gelukt is ook al onze reguliere taken daarnaast door te laten gaan.

Publieke gezondheid, samen in beweging. Meer dan ooit zijn we in 2021 samen in beweging geweest. Samen met ruim 500.000 inwoners in IJsselland, met onze 11 gemeenten en met heel veel samenwerkingspartners lokaal, regionaal en landelijk. Samen zoekend naar de juiste manieren om lokaal, nabij inwoners en op maat te vaccineren tegen en testen op het coronavirus. Maar ook samen zoekend naar de balans tussen de verschillende dimensies van gezondheid. In het maatschappelijk debat is het belang van een stevige publieke gezondheidszorg meer dan eens benoemd als belangrijke basis voor een weerbare samenleving en start van een houdbaar en betaalbaar zorgsysteem. Dit signaal is door meerdere partijen, waaronder GGD GHOR Nederland, afgegeven aan de landelijke politiek die in 2021 in het teken stond van het te vormen nieuwe kabinet.

2021 was ook het jaar waarin heel goed te zien en merken was dat gezondheid over domeingrenzen heen gaat. Van het sociaal domein tot het ruimtelijke domein, van onderwijs tot veiligheid: gezondheid gaat immers over het hele leven en over veerkracht en eigen regie! Samen in beweging, zien we dan ook terug in de activiteiten die gedaan zijn in het kader van onze domeinoverstijgende bestuursagenda, die in 2021 in een nieuwe fase terecht kwam. We zijn gestart met de borging van de vijf programmalijnen in bestaande of nieuw gevormde netwerken, zoals de regionale beweging positieve gezondheid, de Regionale Zorg Alliantie (RZA), Vitaal Vechtdal en Salland United.

Voor de organisatie van GGD IJsselland is 2021 een jaar geweest van hybridewerken en is er maximale flexibiliteit gevraagd van de medewerkers in het vormgeven van hun werkzaamheden in combinatie met de coronamaatregelen. Hiervoor heeft het bestuur meerdere malen zijn waardering en vertrouwen uitgesproken. We hebben veel geleerd van het werken in coronatijd en hebben nieuwe inzichten gekregen over de kracht van onze organisatie, maar ook een aantal ontwikkelpunten die we de komende jaren meenemen in de organisatieontwikkeling.

Ten opzichte van de primitieve begroting is de begroting waarmee we 2021 afsluiten verdrievoudigd. Dat geeft al aan dat dit weer een financieel bewogen jaar met grote opgaven voor de organisatie was. In dat perspectief is het negatief resultaat van € 368.000, waarmee we dit jaar afsluiten, aanvaardbaar. Te meer omdat we dit saldo volledig kunnen dekken uit hiervoor bestemde reserves.

Ook in 2021 hebben we laten zien dat preventie, gezondheidsbevordering en gezondheidsbestrijding van essentieel belang zijn voor een veerkrachtige en weerbare samenleving. Onze missie is en blijft: GGD IJsselland: voor een gezonde samenleving!

Namens het dagelijks bestuur,

Michiel van Willigen
voorzitter

Rianne van den Berg
secretaris

Jaarrekening in één oogopslag

De jaarrekening van GGD IJsselland heeft betrekking op alle uitgaven en inkomsten in 2021. 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 COVID-19).

De totale inkomsten 2021 bedragen afgerond € 98.603 miljoen, daar tegenover staat € 98.971 miljoen aan uitgaven.

Inkomsten (x € 1.000)	
Algemene gemeentelijke bijdrage	20.034
Rijksbijdrage	1.033
Inkomsten uit DVO	3.584
Inkomsten uit projecten	1.961
COVID-19	68.534
Inkomsten d.m.v. klanttarief	1.621
Overige	1.836
Totaal	98.603

Uitgaven (x € 1.000)	
Programma Gezondheid	23.761
COVID-19	68.534
Programma Service en Samenwerking	172
Overige uitgaven	6.505
Totaal	98.971

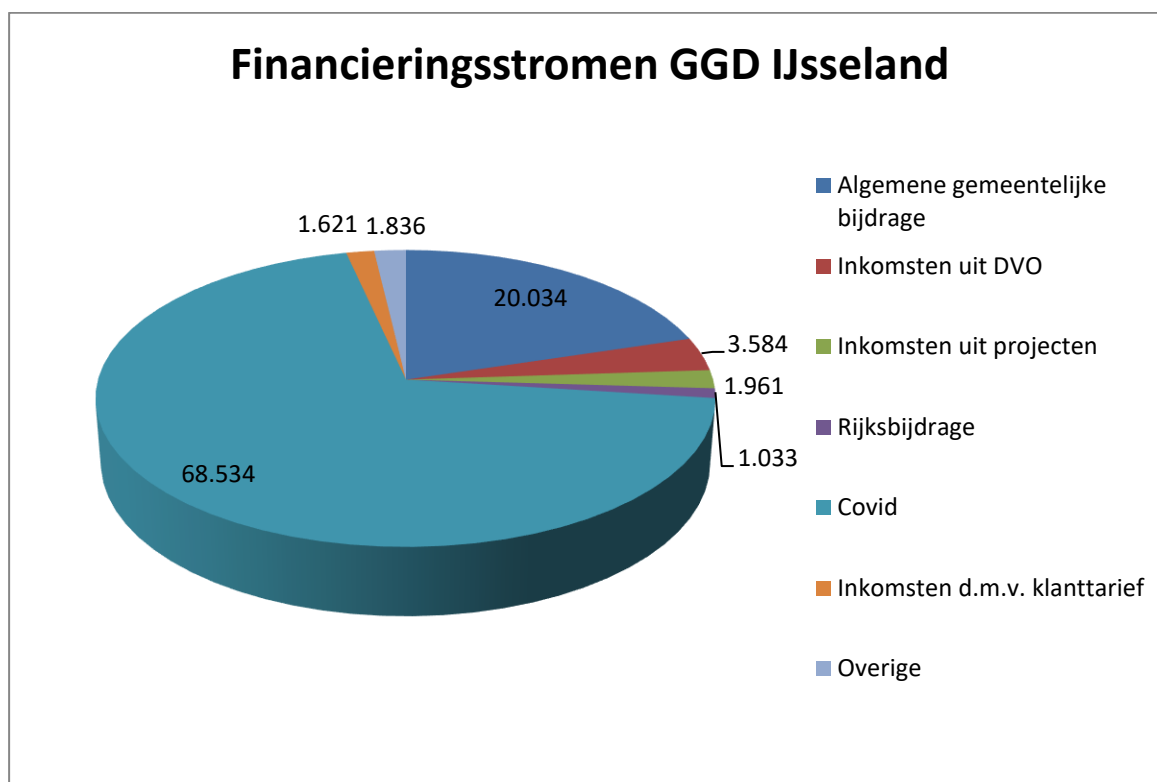
Het resultaat bedraagt € 368.000 negatief. Dit resultaat wordt in de jaarrekening nader toegelicht.

Wat betaalde mijn gemeente voor de basistaken?

Met ingang van 1 januari 2021 is de vaccinatie tegen meningokokken overgedragen aan de gemeenten waarvoor middelen via het gemeentefonds beschikbaar zijn gekomen. Daarnaast is in 2021 eemalig een toevoeging gedaan voor de uitvoering van de 'Informed Consent procedure RVP'. Beide bedragen zijn meegenomen in onderstaande tabel. De bijdrage per gemeente is gespecificeerd weergegeven in bijlage 3.

Gemeente	Totaal gemeentelijke bijdrage 2021 (x € 1.000,-)
Dalfsen	1.069
Deventer	3.632
Hardenberg	2.321
Kampen	2.178
Olst-Wijhe	647
Ommen	685
Raalte	1.309
Staphorst	759
Steenwijkerland	1.579
Zwartewaterland	969
Zwolle	4.886
Totaal	20.034*

*exclusief voorschot inspectie kinderopvang



Beleidsindicatoren

De gegevens uit de programmarekening 2021 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	0,56 FTE per 1000 inwoners
Formatie ²	FTE per 1.000 inwoners	1,82 FTE per 1000 inwoners
Apparaatskosten ³	Kosten per inwoner	€ 58 / per inwoner

Externe inhuur ⁴	Kosten als % totale loonsom + totale kosten inhuur externen	68%
Overhead ⁵	% van totale lasten	11%

Toelichting:

- ¹: Dit betreft de begrote formatie in fte voor het begrotingsjaar 2021 op peildatum 1 januari.
- ²: Dit betreft de werkelijke formatie (ultimo 2021) 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 2021)

De programmabegroting van GGD IJsselland 2021 is in juni 2020 door het algemeen bestuur vastgesteld, nadat deze aan de gemeenteraden van deelnemende gemeenten was voorgelegd. In 2021 heeft één begrotingswijziging plaatsgevonden. Hierbij heeft COVID-19 een grote invloed. In onderstaande tabel is dit samengevat weergegeven.

Ontwikkeling programmabegroting 2021 inclusief mutaties in de reserves (Bedragen x € 1.000)

Lasten:

Inhoud	Primitieve begroting	Wijziging	Uiteindelijke begroting
Programma			
Gezondheid	22.246	1.026	23.272
COVID-19	0	60.059	60.059
Service en Samenwerking	183	16	199
Algemene lasten en dekkingsmiddelen	5.612	-79	5.533
Totaal	28.041	61.022	89.063

Baten:

Inhoud	Primitieve begroting	Wijziging	Uiteindelijke begroting
Gemeentelijke bijdrage	19.886	143	20.029
Financiering o.b.v. DVO	3.161	253	3.414
Rijksbijdragen	1.103	-126	977
COVID-19	0	60.059	60.059
Financiering via klanttarief	2.412	-723	1.689
Projectfinanciering	613	1.031	1.644

Overige financiering	866	384	1.250
Mutatie reserve	0	0	0
Totaal	28.041	61.022	89.063

Financieel resultaat programmabegroting 2021

Ten opzichte van de totale reguliere omzet van GGD IJsselland (€ 89,1 minus COVID-19 € 60 miljoen) bedraagt het verwachte (na wijziging) resultaat conform de Bestuursrapportage najaar 2021 -€ 100.000, dit is -0,3 % van het totaal begrote bedrag.

Resultaat 2021 (afwijking van begroting na wijziging)

In de Bestuursrapportage najaar 2021 was de prognose een nadelig resultaat van € 100.000. In de jaarrekening 2021 is een nadelig resultaat van € 368.000 gerealiseerd. Ten opzichte van de prognose in de bestuursrapportage is dit een afwijking van (nadelig) € 268.000. 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.

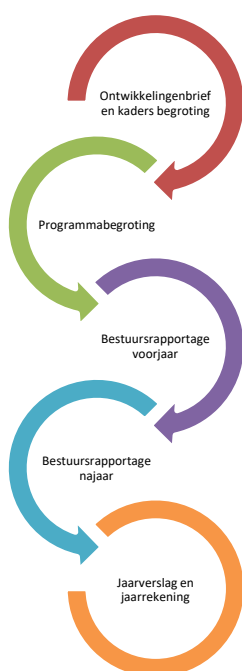
1. Inleiding

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](#) (link) van 2021 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 2021 afgesproken prestaties. Het jaarverslag 2021 en de jaarrekening 2021 vormen samen de integrale Jaarstukken 2021 GGD IJsselland.

Met het jaarverslag en de jaarrekening 2021 sluiten we de planning en control cyclus 2021 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 2021.

De Jaarstukken 2021 van GGD IJsselland bestaan uit twee delen:

- Deel A: het jaarverslag 2021
2. Algemene ontwikkelingen 2021
 3. Activiteiten 2021
 4. Sociaal jaarverslag
 5. Kwaliteit
 6. Specifieke BBV gegevens

- Deel B: de jaarrekening 2021
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 2021

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 willen de gemeenten met de GGD een brede beweging op gang brengen die gericht is op het versterken van de publieke gezondheid. Daar zijn lokaal en regionaal veel partijen bij nodig en we investeren dan ook in het versterken van samenwerking in het netwerk.

In oktober 2020 is het Activiteitenprogramma 2020-2021 bestuurlijk vastgesteld, waarin activiteiten zijn verbonden aan beoogde doelen uit de bestuurlijke agenda. Bij de invulling van dit programma is uitdrukkelijk aandacht besteed aan de verbinding met de landelijke gezondheidsnota en met de impact van de coronacrisis. In de uitvoering van dit programma lag het accent op het samen vormgeven aan resultaten en veranderingen. In juni 2021 heeft het algemeen bestuur een reflectie op de uitvoering van het programma in de periode 2020-2021 vastgesteld. Op basis van die reflectie is in het activiteitenprogramma (2021-2022) prioriteit gegeven aan twee overkoepelende thema's; 'Positieve gezondheid en veerkracht' en Gezondheidsachterstanden. Voor de reflectie inclusief een overzicht van de uitgevoerde activiteiten, zie <https://www.ggdijsselland.nl/gemeenten/vergaderstukken/>

1 Versterken publieke gezondheidszorg in IJsselland



2.2 Verbeteren ICT-systemen

Inwoners moeten er op kunnen vertrouwen dat gevoelige privégegevens zorgvuldig en veilig worden verwerkt. We volgen daarvoor de landelijke wet en regelgeving zoals de AVG en de 'Wet aanvullende bepalingen verwerking persoonsgegevens in de zorg'. Op basis hiervan moest en moet de GGD voor bepaalde taken gaan voldoen aan de NEN7510 norm voor informatiebeveiliging in de zorg. Hierdoor zijn er steeds meer eisen aan de uitvoering en het voldoen aan privacybeleid en informatiebeveiliging gesteld. COVID-19 heeft pijnlijk duidelijk gemaakt wat de gevolgen zijn van onvoldoende privacy- en informatiebeveiliging. Juist ook in de crisis bleek samenwerking en informatiedeling met landelijke en regionale partijen en de andere 24 GGD'en essentieel. Ook ons privacybeleid en

informatiebeveiligingsbeleid hebben, niet alleen voor de corona-organisatie, meer aandacht nodig en belangrijke zaken, zoals het uitvoeren van DPIA's, voldoen aan de wetgeving AVG, en scholing van medewerkers, kunnen onvoldoende worden opgepakt.

Essentiële rollen die worden onderscheiden op het terrein van privacybeleid en beveiliging van persoonsgegevens zijn niet structureel ingevuld. Naast het voldoen aan de uitvoering van deze wet en regelgeving dienen zich continu meer en nieuwe vraagstukken aan, zoals verzoeken om vernietiging van gegevens of datadiefstal. We hebben hier in het jaar 2021 medewerkers met specifieke expertise op aangetrokken. De kosten hiervoor kunnen we voor 2021 voor een deel dekken binnen de begroting en voor een deel kunnen we een beroep doen op de meerkostenregeling van het Ministerie van VWS.

2.3 Cao SGO

Op 4 november 2021 bereikten de werkgevers en vakbonden in de gemeentelijke sector een principe akkoord over de nieuwe cao voor de sector gemeenten en SGO. Het akkoord is op 27 januari 2022 bekrachtigd waardoor de bepalingen over de thuiswerkvergoeding, verlof, vitaliteit en ouderschapsverlof (gaan) gelden vanaf 1 december 2021. De afspraken hebben betrekking op het jaar 2021 en 2022.

Een belangrijk ander onderdeel van de nieuwe cao is de overeengekomen salarisontwikkeling. De salarissen stijgen en wel per 1 december 2021 met 1,5% en per 1 april 2022 met 2,4%. Hiernaast ontvangen alle gemeentelijke medewerkers een corona-onkostenvergoeding van bruto € 300 en een eenmalige uitkering van bruto € 900 (per fte). Ook is afgesproken dat per 1 januari 2022 het minimumloon wordt verhoogd van € 10,34 bruto per uur naar € 14 bruto per uur.

In lijn met de voorschriften van de commissie BBV is in de jaarrekening een na te betalen post opgenomen voor de volgende nabetalingen over 2021 in 2022:

1. salarisontwikkelingen van 1,5% per 1 december 2021.
2. eenmalige uitkering van € 1.200, waarvan € 300 een corona-onkostenvergoeding is.

2.4 Samenstelling van het bestuur

In 2021 hebben zich geen personele wijzigingen in het bestuur voorgedaan. Eind 2021 was de samenstelling van het bestuur als volgt:

Dagelijks bestuur	Functie	Gemeente
Michiel van Willigen (voorzitter)	wethouder	Zwolle
Gerrit Knol	wethouder	Zwartewaterland
Gerrita 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
Gerrita 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

3. Activiteiten GGD IJsselland 2021

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk beschrijven we hoe de activiteiten, die als specifiek aandachtspunt in de ontwikkelingsbrief of programmabegroting opgenomen waren, uit de P&C documenten van 2021 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 peutersvoorzieningen.

Productgroep	Activiteit	Aantallen	Aantallen
		2020	2021
Jeugdgezondheidszorg	Kinderen in beeld 0-18 jaar	109.047 (97,1%)	109.181 (98,1%)
	Extra contacten 0-18 jaar	34.011	56.601
	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

- In de Ontwikkelingsbrief 2021 hadden we gemeld dat de vaccinatie tegen HPV (Humaan Papillomavirus) ook voor jongens dit jaar zou worden opgenomen in het Rijksvaccinatieprogramma. Dit is door het Rijk uitgesteld. Het RIVM heeft laten weten dat vanaf 2022 alle kinderen (jongens én meisjes) worden uitgenodigd voor HPV-vaccinatie
- In de meicirculaire gemeentefonds 2021 is gecommuniceerd dat met ingang van 1 januari 2021 de uitvoering van de vaccinatie tegen meningokokken (MenACWY) overgedragen wordt aan de gemeenten. De daarmee gemoeide middelen worden toegevoegd aan de al eerder overgehevelde middelen voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). Het gaat om (landelijk) € 3,74 miljoen in 2021, oplopend naar € 3,87 miljoen structureel vanaf 2024. Vanaf 2022 zal de MenACWY uitkering onderdeel zijn van de reguliere facturering van de gemeentelijke bijdrage GGD IJsselland. Daarnaast is in 2021 eenmalig € 0,68 miljoen toegevoegd voor de uitvoering van de zogenoemde 'informed consent procedure RVP'. Deze procedure richt zich op het inbouwen van de toestemmingsverklaring in de registratie van het RVP, waarmee ouders (en kinderen vanaf 12 jaar) gevraagd worden om toestemming voor het delen van vaccinatiegegevens met het RIVM. Er is in het algemeen bestuur van 8 november 2018 besloten over de uitvoering van het RVP en over de wijze van factureren door GGD IJsselland voor de toegevoegde middelen. Gemeenten zijn per mail in juli en augustus geïnformeerd over de toevoeging van deze middelen aan de al eerder overgehevelde middelen. Voorgaande is ook verwerkt in de begrotingswijziging 2021/1.

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 zijn er het afgelopen jaar 469 tuberculoseonderzoeken uitgevoerd en hebben meer dan 3000 inwoners gebruik gemaakt van een consult seksueel overdraagbare aandoeningen. Naast het bestrijden en beheersen van COVID-19 heeft infectieziektebestrijding zich ook bezig gehouden met meer dan 200 meldingen van andere infectieziekten en zijn ruim 700 telefonisch vragen hierover afgehandeld. Door Toezicht kinderopvang zijn er meer dan 1150 inspecties uitgevoerd.

Productgroep	Activiteit	Aantallen 2020	Aantallen 2021
Seksuele gezondheid	Consulten seksueel overdraagbare aandoeningen (soa)	2.661	3.031
	Gevonden soa (vindpercentage)	29,3%	29%
Infectieziektebestrijding	Meldingen infectieziekten:	208	207
	Meldingen over locaties met infectieziekerisico voor publieke gezondheid:	355	128
	Telefonisch vragen over infectieziekten:	208	732
Tuberculose	Consulten arts en verpleegkundige	368	469
	Patiënten	14	18
Toezicht Kinderopvang	Inspecties kinderdagverblijven	346	364
	Inspecties buitenschoolse opvang	314	351
	Inspecties gastouderbureaus	31	28
	Inspecties gastouders	301	416
Reizigerszorg	Consulten	4.718	3.057

De maatregelen vanwege COVID-19 hebben ertoe geleid dat maar weinig inwoners een verre reis, waarvoor een vaccinatie nodig is, hebben gemaakt. Dat zie je terug in het lage aantal consulten bij Reizigerszorg.

Specifieke ontwikkelingen

Seksuele gezondheid - Bij het opstellen van de programmabegroting voor 2021 was het effect van het aanbesteden van de laboratoriumonderzoeken door Seksuele gezondheid nog niet bekend. Het nieuwe contract op basis van de gunstigere tarieven dat in 2020 met een ziekenhuis in de regio is afgesloten heeft een positief effect gehad op de exploitatie. De labkosten zijn in tegenstelling tot voorgaande jaren lager dan begroot en het jaar is afgesloten met een positief resultaat.

3.2.3 Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners

Om de gezondheid en veiligheid van kwetsbare inwoners te versterken hebben we in 2021 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 487 lijkschouwingen verricht en bijna 1200 arrestanten fysiek bezocht en voorzien van medische zorg.

Productgroep	Activiteit	Aantallen 2020	Aantallen 2021
Forensische geneeskunde	Lijkschouwingen	518	487
	Letselrapportages	307	345

Arrestantenzorg: medische zorg bij bezoek	1.054	1.182
Arrestantenzorg: telefonisch zorgadvies	265	290

We boden beleidsmatige ondersteuning en het secretariaat ten behoeve van de producten van maatschappelijke zorg en OGGZ. Voor meer dan 70 inwoners, die hun woning en/of erf vervuilden door ziekte, onmacht, verzameldwang of andere redenen, organiseerden we adequate hulpverlening. We beoordeelden bijna 2500 meldingen bij de Centrale Toegang. We bodenaan meer dan 500 zorgwekkende zorgmijders en gezinnen waarover zorgen bestaan ten aanzien van minderjarige, thuiswonende kinderen en waarbij de ouders zich zorg mijndend opstellen, een vangnet. Met het doel de mensen toe dan wel terug te leiden naar de reguliere zorg. En aan bijna 100 jongeren tussen de 15 en 25 jaar, die niet over een stabiele woon- of verblijfplaats beschikken, boden we trajectbegeleiding aan.

Productgroep	Activiteit	Aantallen 2020	Aantallen 2021
Publieke gezondheid statushouders	Voorlichtingen aan statushouders in het kader van hun inburgeringstraject	17	14
Centrale toegang	Meldingen maatschappelijke opvang	348	365
	Meldingen beschermd wonen	1.245	1.371
	Toegekende aanvragen beschermd wonen	781	756
Maatschappelijke zorg	Meldingen team bemoeizorg	514	516
	Meldingen team zwerfjongeren	110	94
	Meldingen team vervuilde huishoudens	76	78
	Meldingen Wet verplichte GGZ	-	29

Specifieke ontwikkelingen

- Forensische geneeskunde - De door de politie aangekondigde aanbesteding van de Medische arrestantenzorg (MAZ) heeft in 2021 inderdaad plaatsgevonden maar is een vroeg stadium door de politie weer afgebroken. Desondanks hebben we samen met de vier GGD'en van Oost-Nederland onderzocht op welke wijze wij de samenwerking kunnen versterken om kwaliteit te borgen en kwetsbaarheid te verminderen. In KON verband is door een werkgroep uitvoering gegeven aan het gezamenlijk routeplan om te komen tot een toekomstbestendige forensische geneeskunde. Daarnaast is projectmatig intensief met GGD Twente samengewerkt om op zo korte mogelijke termijn de forensisch geneeskundige diensten samen te voegen. Dit is nodig om ook voor de langere termijn continuïteit en kwalitatief hoogwaardige dienstverlening te blijven bieden in Overijssel.
- Publieke gezondheid asielzoekers (PGA) – In lijn met de prognose in de Bestuursrapportage najaar 2021 eindigen we op dit product met een negatief resultaat. Een eerste analyse laat zien dat dit voor een deel het gevolg is van de gewijzigde tariefstructuur en daarmee samenhangende administratieve processen. Grootste probleem is dat de betaling alleen plaatsvindt nadat zowel het verpleegkundig onderzoek (intake) als het medisch onderzoek heeft plaatsgevonden. In de praktijk komt het veelvuldig voor dat asielzoekers tussentijds verhuizen en we de twee onderzoeken niet in combinatie met elkaar voor hetzelfde kind kunnen uitvoeren. Een andere verklaring voor het nadelig resultaat is dat door COVID-19 het niet mogelijk geweest om alle groepsvoorlichtingen aan asielzoekers uit te voeren.

Om de problemen binnen het Jeugdgezondheidszorg deel op te lossen is een initiatief gestart om vanuit GGD GHOR Nederland een regiegroep op te richten om de geconstateerde knelpunten op te lossen in overleg met het COA.

Aan het bestuur zal worden voorgesteld het nadelige saldo 2021 te dekken uit de reserve PGA.

- Centrale toegang – Nadat de doordecentralisatie van beschermd wonen door het Rijk eind 2020 met een jaar was uitgesteld, is dat eind 2021 opnieuw gebeurd. Beoogd is nu dat gemeenten in de regio vanaf 1 januari 2023 de beslissingen over beschermd wonen samen nemen en werken met een gezamenlijke begroting. Vanaf 1 januari 2024 komt er een nieuwe financiële verdeling over gemeenten en een zogeheten woonplaatsbeginsel. Voordat er sprake was van uitstel is veel tijd en energie gestoken in de visievorming door de centrumgemeente. Dit heeft in 2021 nog niet tot een concreet resultaat geleid.
- Maatschappelijke zorg - Voor de begroting 2021 is uitgegaan van verlenging van de dienstverleningsovereenkomst WvGGZ. De acht gemeenten hebben inderdaad gebruik gemaakt van de optie om de DVO te verlengen met een jaar. Deze mutatie is administratief verwerkt in de begrotingswijziging 2021/1.

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 2021 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 200 adviezen gegeven over gezondheidsrisico's in relatie tot milieufactoren. Het gaat dan om adviezen over gebiedsvisie Harculo, ombouw van kantoor naar appartementen, voorontwerp winkelcentrum, uitbreiding Hessenpoort, Zwartewaterzone, lood in de bodem, woningbouw, varend ontgassen, recreatiebeleid en Schone Lucht Akkoord.

Productgroep	Activiteit	Aantallen	
		2020	2021
Milieu en Gezondheid		240	200
Psychosociale hulpverlening	Inzet	14	12

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 1100 periodieke risico-gestuurde inspecties uitgevoerd.

Productgroep	Activiteit	Aantallen 2020	Aantallen 2021
Technische Hygiënezorg	Inspecties tatoeage- en piercingshops	43	27
	Inspecties seksinrichtingen	1	0
Toezicht WMO	Thematisch toezicht	2	1
	Signaaltoezicht	9	10
	Calamiteitentoezicht	22	19
Toezicht Kinderopvang	Inspecties kinderdagverblijven	346	364
	Inspecties buitenschoolse opvang	314	351
	Inspecties gastouderbureaus	31	28
	Inspecties gastouders	301	416

3.2.6 Wat heeft het programma Gezondheid gekost?

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

Omschrijving	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Realisatie 2021	Vershil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen	N/V
Loonkosten	16.038	19.005	20.555	1.550	N
Materiele kosten	6.091	4.156	3.021	-1.135	V
Kapitaallasten	117	112	112	0	-
Covid	0	60.059	68.534	8.475	N
Totaal saldo van lasten	22.246	83.332	92.223	8.890	N
Gemeentelijke bijdrage	-14.092	-14.240	-14.240	0	V
Rijksbijdragen	-1.103	-977	-1.033	-56	V
Financiering o.b.v. DVO	-3.161	-3.414	-3.584	-170	V
Financiering via klanttarief	-2.412	-1.689	-1.621	68	N
Projectfinanciering	-613	-1.645	-1.850	-205	V
Overige financiering	-866	-1.249	-1.133	116	N
Covid	0	-60.059	-68.534	-8.475	V
Totaal saldo van baten	-22.246	-83.274	-91.996	-8.722	V
Gerealiseerd resultaat	0	58	226	168	N

Het programma Gezondheid sluit af met een nadelig saldo van € 226.000. 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
Binnen Jeugdgezondheidszorg kregen enkele teams te maken met langdurige ziekte en als gevolg hiervan vervanging door relatief duur extern personeel. Voor dit omvangrijke team binnen de GGD (met ruim 150 fte) heeft daarnaast de nieuwe CAO-afspraken van de bonus van € 1.200 een groot effect. In plaats van een begroot resultaat van 112K positief vanwege vacatureruimte is hierdoor per einde boekjaar een negatief resultaat van 108K ontstaan.	220	N
De resultaten van de producten Infectieziektebestrijding en Reizigerszorg werden ook dit jaar beïnvloed door de gevolgen van COVID-19. Deze resultaten zijn opgenomen in de meerkostenregeling en hebben derhalve geen invloed op het resultaat van de GGD.	0	-
Team Toezicht kinderopvang kon in 2021 vanwege COVID-19 de geplande inspecties slechts gedeeltelijk uitvoeren. Na de zomervakantie leek de situatie te verbeteren en is ingezet op het aantrekken van extra personeel om de achterstanden in Q4 in te lopen. Uiteindelijk bleek ook in Q4 geen maximale inzet mogelijk vanwege COVID-19 met als gevolg gemiste inkomsten van niet uitgevoerde inspecties. Hierdoor ontstond een negatief resultaat van 123K, dat ten laste van de meerkostenregeling is gebracht.	0	-
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 startte 2021 goed met drukte op de spreekuren. Maar de lockdownperiodes vanwege COVID-19 hebben uiteindelijk toch geleid tot minder consulten dan gepland. Een deel van de subsidiegelden kan worden gereserveerd in een egaliseringsreserve en een deel van de subsidie zal moeten worden terugbetaald aan de subsidieverstrekker. Dan resteert nog een positief saldo van 43K, doordat medewerkers deels ingezet konden worden voor PReP, Gezonde School en Maatregel 7.	-43	V
Voor Publieke Gezondheid Asielzoekers is in de gewijzigde begroting 2021 een nadelig saldo van 148K opgevoerd en toegelicht. Het saldo per jaareinde is 153K negatief. Zoals in de BERAP gemeld, zal worden voorgesteld deze 153K ten laste van de in het verleden gevormde reserve PGA te brengen.	5	N
Milieu & Gezondheid sloot af met een nadelig saldo van 15K door hogere personeelskosten vanwege vervanging zwangerschapsverlof.	15	N
Voor TBC is in de gewijzigde begroting uitgegaan van een negatief saldo van 22K. Hierbij was geen rekening gehouden met een ontvangst van de zorgverzekeraars van 32K. Per saldo sluit TBC af met een positief saldo van 38K.	-38	V
De andere producten hebben per saldo kleine afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting. Deze worden niet nader worden toegelicht.	9	N
Totaal	168	N

3.4 COVID-19

Nog een jaar in de ban van COVID-19. De 25 GGD'en in Nederland hebben vanuit hun wettelijke taak op het gebied van infectieziektebestrijding een belangrijke rol in de bestrijding van COVID-19. Waar 2020 voor de GGD'en in het teken van testen en bron- en contactonderzoek stond, kwam daar in 2021 een belangrijke taak bij: vaccineren.

Testen

In 2020 startte GGD IJsselland in april met 1 testlocatie in Zwolle, voor alleen zorgpersoneel. Eind 2020 hadden 7 gemeenten een testlocatie van de GGD, waaronder een L-locatie in Zwolle. In 2021 groeiden we toe naar locaties in bijna elke gemeente. De locaties in Hardenberg, IJsselmuiden en Ommen zijn het hele jaar ongewijzigd open geweest. In Steenwijk sloot de testlocatie op 1 oktober, maar in december moest deze locatie toch weer open vanwege de toenemende besmettingen. In de lente en de winter zijn er om deze reden in Staphorst, Genemuiden en Zwolle pop-up testlocaties geopend. Binnen de gemeenten Deventer, Zwolle en Raalte vond gedurende het jaar een verhuizing van de testlocaties plaats.

Bron- en contactonderzoek

Het bron- en contactonderzoek start binnen 24 uur na een positieve test. Tot begin oktober heeft GGD IJsselland het bron- en contactonderzoek volledig kunnen uitvoeren. Het aantal positief geteste inwoners in de regio was dusdanig stabiel dat de organisatie daar goed op ingericht was. Vanaf begin oktober ontstond een lange hoge piek in het aantal besmettingen, die pas vanaf half december begon af te vlakken. Desondanks bleef er tot eind van het jaar wel sprake van hoge aantal besmettingen, waardoor het bron- en contactonderzoek niet constant volledig uitgevoerd kon worden. Er vonden wisselingen in fases plaats, er werd op maximale uren van medewerkers ingezet, formatie uitgebreid en de landelijke schil werd maximaal ingezet. De wisseling in fases betekent dat in die gevallen niet alle nauwe contacten op de voet gevolgd werden en ook waren er fases waarin geen contact meer gelegd werd met nauwe contacten en dit informeren aan de positief geteste persoon zelf overgelaten werd. In de VVT-sector (Verpleeg- en Verzorgingshuizen en Thuiszorg) is echter de hele periode ingezet op uitgebreid BCO om deze kwetsbare doelgroep goed in beeld te houden.

Vaccineren

Op 15 januari 2021 werd de eerste prik gezet in de regio IJsselland. De vaccinatiecampagne kende 3 verschillende fases:

- Fase 1 was de massavaccinatie-campagne waarbij alle 12-plussers een vaccinatieserie van 2 vaccinaties konden krijgen. Kenmerkend voor deze fase was de schaarste van het vaccin in de eerste maanden.
- In september startte fase 2 van de vaccinatiecampagne: het verhogen van de vaccinatiegraad door middel van het inzetten van fijnmazige interventies. Op basis van data kozen we gerichte locaties in wijken waar de vaccinatiegraad het meeste achter bleef om laagdrempelig aanwezig te zijn met een pop-up locatie of de vaccinatiebus. Iedereen vanaf 12 jaar kon aan de hand van vrije inloop zijn 1e of 2e vaccinatie krijgen.
- Fase 3 richtte zich op de campagne van de boostervaccinatie. De uitvoering van fase 2 was nog volledig aan de gang en het sentiment heerste dat het einde van de crisis in zicht was. Echter een nieuwe variant van het virus, Omikron, dook op en werd snel dominant. Op 19 november 2021 is de 1e boosterprik gezet met als opdracht een campagne uit te voeren waarbij de massa van de bevolking voor half februari geboosterd moest zijn. Vanwege de zorgen (en de onwetendheid) om de Omikron variant, het afnemen van de bescherming van de basisserie van de vaccinatie en de hoge druk op de zorgketen, werd de boostercampagne meermaals versneld. Uiteindelijk hebben wij in IJsselland eind week 2 van 2022 de massacampagne afgerond en is op kleinere schaal het fijnmazig vaccineren gestart.

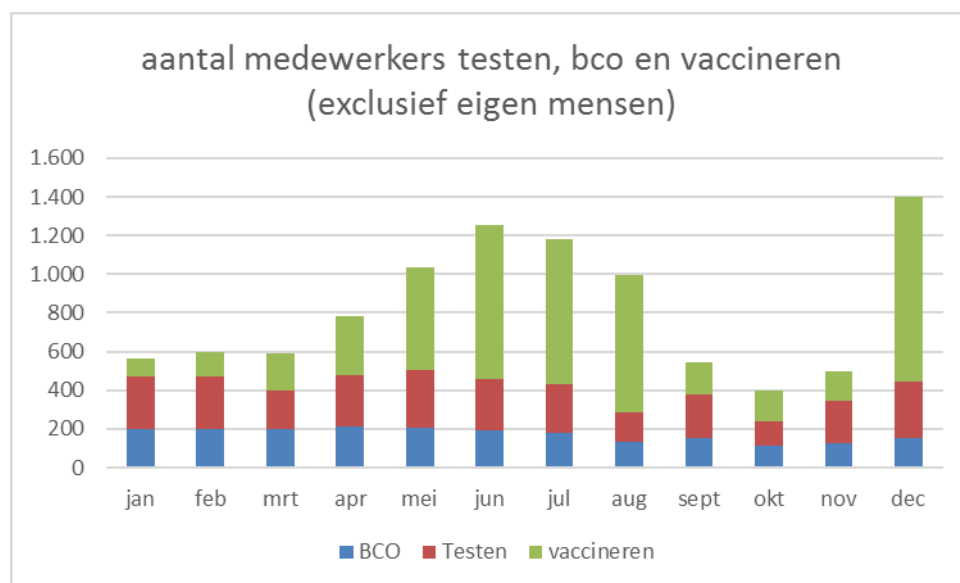
Vaccinatielocaties

In 2021 startten we op 15 januari in de IJsselhallen in Zwolle met vaccineren. Tijdens fase 1 zijn we uiteindelijk opgeschaald naar 5 locaties (Hardenberg, Deventer, Kampen en Dalfsen). Voor fase 2 was minder massa capaciteit nodig waardoor alleen Zwolle, Hardenberg en Deventer actief bleven. In Zwolle is wel verhuisd naar een andere kleinere locatie, omdat de IJsselhallen weer nodig waren voor evenementen. Gedurende fase 2 hebben we de locatie in Hardenberg ook gesloten. Fase 3 vroeg een enorme opschaling in zeer korte tijd, waardoor besloten is om dit zo efficiënt mogelijk te organiseren op locaties in Zwolle, Hardenberg en Deventer. Voor Zwolle betekende dit dat snel een nieuwe extra locatie gereed is gemaakt die een grotere capaciteit aan kon. In Hardenberg is de locatie in de Evenementhallen opnieuw geopend.

Een aantal kengetallen:

aantal afgenomen testen	554.751
aantal coronabesmettingen	64.719
aantal ziekenhuisopnamen	1.137
aantal vaccinaties	854.914
aantal telefoontjes	241.495

GGD IJsselland had in 2021 voor de reguliere GGD-taken gemiddeld 310 fte formatie per maand. Eind 2021 was de totale formatie van GGD IJsselland verviervoudigd met 935 fte extra formatie voor de projectorganisatie corona. Op dat moment waren er ongeveer 1400 medewerkers werkzaam binnen de COVID-19 projectteams.



De totale uitgaven voor COVID-19 waren in 2021 ruim 68 miljoen euro. Ongeveer 80% van deze kosten betreft personele kosten. Ter vergelijking: de kosten van de reguliere taken van GGD IJsselland waren voor 2021 geraamd op 28 miljoen euro.

Financiële verantwoording

In de wet Publieke gezondheid is vastgelegd dat de minister in geval van een pandemie de GGD opdrachten kan geven voor de aanpak van de pandemie. Tevens is vastgelegd dat de kosten in dat geval door het ministerie worden vergoed. Ter dekking van de kosten die GGD'en maken is de zogenaamde meerkostenregeling vastgesteld. Hierin ligt vast dat kosten voor het vaccineren, testen en bron- en

contactonderzoek rechtstreeks door het Ministerie van VWS aan de GGD'en worden vergoed. Naast deze extra kosten kan de GGD ook nadelen in de reguliere exploitatie (meer kosten en minder opbrengsten) als gevolg van COVID-19 declareren.

De diagnostiek van de door de GGD afgenomen testen is uitgevoerd door laboratoria. De kosten hiervan vallen buiten de meerkostenregeling. Het Ministerie van VWS heeft de contracten van de laboratoria overgenomen, waardoor de laboratoria rechtstreeks bij Ministerie van VWS declareren en niet meer via de GGD. Alleen de testen afgenomen door huisartsen en zorginstellingen worden nog via de GGD bij het RIVM gedeclareerd.

De GGD heeft voorschotten van het ministerie ontvangen en de verantwoording van de meerkostenregeling vindt plaats via dit jaarverslag. COVID-19 heeft er toe geleid dat de GGD in 2021 per saldo ruim € 68,5 miljoen aan extra kosten en inkomstenderving heeft gehad. Op hoofdlijnen betreft dit:

Totale kosten COVID-19	(*€ 1.000)
Personeelskosten	55.862
huisvesting	3.294
ICT	549
medische materialen	1.271
Overige kosten	5.516
subtotaal testen, bco en vaccineren	66.492
Overige meerkosten/minder opbrengsten	417
Totaal meerkosten	66.909
Labkosten	1.625
Totaal	68.534

De labkosten (€ 1,6 miljoen) zijn bij het RIVM gedeclareerd. Deze vallen buiten de verantwoording van de meerkosten. De kosten van testen, bco , vaccineren en overige meerkosten (€ 66,9 miljoen) worden door het Ministerie van VWS vergoed. Het ministerie betaalt de vergoeding rechtstreeks aan de GGD.

In onderstaande tabel is de verantwoording van de meerkosten opgenomen. Totaal declareert de GGD € 66,9 miljoen. Hiervan is € 66,5 miljoen extra kosten voor testen, BCO en vaccineren. De overige € 0,4 miljoen zijn andere kosten uit de exploitatie die onder de meerkosten vallen. Dit betreft de lagere inkomsten Reizigerszorg, Toezicht kinderopvang en niet ingevulde vacature gelden.

In 2021 is € 66,4 miljoen aan voorschot ontvangen. Per saldo ontvangt de GGD nog € 488.317 van het Ministerie van VWS ter dekking van de meerkosten 2021.

Kostensoort	Opgave kosten maand
blok 1	Bron- en contactonderzoek (subtotaal)
	(optioneel) BCO regulier
	(optioneel) BCO grootschalig risicogericht testen
blok 2	Bemonstering (subtotaal)
	(optioneel) Bemonstering regulier
	(optioneel) Bemonstering grootschalig risicogericht testen
blok 3	COVID-19 vaccinatie
blok 4	Overige Meerkosten
	Infectieziektebestrijding (IZB)
	Tuberculosebestrijding (TBC)
	Medische Milieukunde (MMK)
	Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht
	Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)
	Reizigerszorg
	Gezondheidsbevordering (GB)
	Algemene Gezondheidszorg (AGZ)
	Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie
	Openbare GGZ / Sociaal medische advisering
	Veilig Thuis
	Forensische Zorg (For)
	Regionale Ambulance Voorziening (RAV)
	Overig
	Ondersteuning
	Subtotaal
	-73.003
blok 5	Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)
	Infectieziektebestrijding (IZB)
	Tuberculosebestrijding (TBC)
	Medische Milieukunde (MMK)
	Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht
	Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)
	Reizigerszorg
	Gezondheidsbevordering (GB)
	Algemene Gezondheidszorg (AGZ)
	Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie
	Openbare GGZ / Sociaal medische advisering
	Veilig Thuis
	Forensische Zorg (For)
	Regionale Ambulance Voorziening (RAV)
	Overig
	Ondersteuning
	Subtotaal
	490.254
	Totale uitgaven 2021
	66.908.317
	Ontvangen voorschot 2021
	66.420.000
	Te ontvangen afrekening 2021
	488.317

4. Medewerkers (sociaal jaarverslag)

4.1 Opleiden en ontwikkelen

Vanaf 2021 werken alle leer- en ontwikkelinitiatieven binnen GGD IJsselland samen binnen de GGD Academy. De GGD Academy heeft een interne en externe poot en zijn verbonden met elkaar middels de GGD Academy Groep. De interne GGD Academy, geeft uitvoer 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 klankbordgroep met medewerkers.

Trainingen en workshops hebben ook in 2021 mede vanwege COVID-19 vooral online plaatsgevonden.

Voor 2021 en 2022 zijn de volgende speerpunten geformuleerd:

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

Werkzaamheden GGD Academy in 2021

- 5 scholingsmiddagen voor de JGZ JGZ- scholingscarrousel
- Vrijblijvend aanbod voor alle collega's van de reguliere GGD, gepresenteerd in de kalender op GIJS: inspiratiesessies en trainingen Positieve Gezondheid, refereeravonden (3), Excel trainingen basis en gevorderd, video vergaderen met MS Teams, Samenwerken met GIJS, Webinars over tijdsurfen, hoogbegaafdheid, lunchlezingen psychiater, FC Energy activiteiten, trainingen voor nieuwe medewerkers (meldcode), het relatiegesprek en veel ander interessants.
- Gereedschapskist hybride teams met handige werkvormen
- Begeleiding van aantal teams bij teamdagen
- Kwaliteitsslag voor trainers georganiseerd: Trainingen voor trainers (online trainen, basiscursus voor nieuwe trainers en een opleiding voor gecertificeerd trainer).
- Studio IJssel van BOGO, Veiligheidsregio IJsselland en GGD is gerealiseerd op het terrein van de BOGO bij Hattem.

GGD IJsselland is een erkende opleidingsinstelling voor de opleidingen arts Maatschappij & Gezondheid, Master Advanced Nurse Practitioner 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:

- 17 artsen voor arts M&G (profielen Jeugdgezondheidszorg, Infectieziektebestrijding en Forensische geneeskunde) 8 artsen in dienst van de SBOH en 9 artsen nog in dienst van GGD IJsselland.
- 3 jeugdverpleegkundige in opleiding tot verpleegkundig specialist (Jeugdgezondheidszorg), in dienst van GGD IJsselland; waarvan 2 verpleegkundigen eind augustus de opleiding succesvol hebben afgerond.
- 1 jeugdverpleegkundige volgt post hbo-onderwijs voor jeugdverpleegkundige M&G.

Verder heeft GGD IJsselland in 2021 circa 60 coassistenten van de Universiteit Groningen ontvangen en begeleid in hun 4 weekse coschap Sociale Geneeskunde.

Daarnaast zijn in 2021 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

	31-12-2021			31-12-2020
	Regulier	Covid-19	Totaal	Totaal
Aantal medewerkers arbeidsovereenkomst	384	8	392	389
Deeltijdwerkers	90%			
Gemiddelde leeftijd	47,63			
Aantal inhuurkrachten	66	1395	1.461	524
Totaal aantal medewerkers	450	1403	1869	923
Totaal aantal FTE	310,3	935*	1.245,3**	680,84***
Stagiaires	6		6	10
Ziekteverzuim over 2021	6,29 %			4,98 %
Waarvan langdurig ziek	5,45 %			3,85 %

*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

Net zoals voorgaand jaar is in 2021 structureel overleg geweest tussen de bedrijfsarts, leidinggevend en HRM-medewerkers in de vorm van een sociaal medisch team (SMT). Het doel van het SMT is dat deze actoren per individuele situatie kunnen deelnemen aan het overleg om duurzame inzetbaarheid van de medewerkers te bevorderen. Indien noodzakelijk vindt maatwerk plaats. Medewerkers kunnen ook zelfstandig contact opnemen met de Arbodienst.

GGD IJsselland hecht er vanuit de visie op positieve gezondheid veel waarde aan dat medewerkers gedurende hun hele loopbaan gezond en vitaal hun werk kunnen blijven doen. Om hieraan bij te dragen vanuit positief gezond werkgever- én werknemerschap is er in 2021 gezocht naar een arbodienstverlener die vanuit dit gedachtengoed werkt. Begin 2021 is een aanbestedingstraject ingezet waaraan een brede vertegenwoordiging vanuit de organisatie heeft deelgenomen. In september 2021 is Rienks Arbodienst als beste naar voren gekomen uit de aanbesteding en vanaf dat moment is de implementatie van de dienstverlening en samenwerking gestart. Per 1 januari 2022 is Rienks de nieuwe arbodienstverlener van GGD IJsselland.

Ongewenst gedrag

Medewerkers van GGD IJsselland kunnen in het geval van ongewenst gedrag gebruik maken van een speciaal opgeleide vertrouwenspersoon, gefaciliteerd door de Arbodienst. In 2021 is er 7 keer beroep gedaan op de vertrouwenspersoon. Het afgelopen jaar kenmerkt zich door meer meldingen dan voorgaande jaren op het vlak van ongewenste omgangsvormen. Uit de gesprekken met melders is de indruk ontstaan dat de meldingen voor een belangrijk deel samenhangen met de spanning die er in de voorbije periode heeft gestaan op de organisatie. Hierdoor is er mogelijk sprake geweest van problemen in de communicatie. Ook viel het op dat de leidinggevende over het algemeen wat korter in dienst was. Aanvankelijk werd verwacht dat het vele thuiswerken zou leiden tot minder meldingen, het tegendeel blijkt aan de orde. Het belang van vertrouwen en oprechte aandacht voor elkaar is juist belangrijk bij wat meer afstand van elkaar. Het even elkaar ontmoeten en spreken in de gang of bij de koffie of lunch is voor een deel weggefallen en wordt gemist.

Agressie & Geweld

In 2021 zijn er bij de Arbo medewerker 16 agressie & geweld incidenten gemeld. De incidenten zijn gemeld in de volgende categorieën:

	Aantal
Dreiging	5
Overig	5
Schelden	3
Gebruik geweld	2
Weigeren te vertrekken	1

Er zijn meer meldingen binnengekomen van agressie & geweld dan in de voorgaande jaren. Dit heeft met name te maken met de opschaling van de organisatie en de verharding van de maatschappij. Naar verwachting zijn de spanningen in de samenleving zo erg opgelopen dat dit ook effect heeft op de GGD. Hier is actie op ingezet door agressie & geweld hoog op de agenda te zetten bij het MT. Er is besloten om meer aandacht aan dit onderwerp te geven. Zo wordt in 2022 een aan dit onderwerp gerelateerd webinar aangeboden aan de gehele organisatie.

Prikaccidenten

Een prikaccident is een voorval waarbij het risico van besmetting bestaat, zoals bij prik-, bijt-, spat-, snij- en krabaccidenten. In 2021 is 23 keer een prikaccident gemeld bij de Arbomedewerker. Deze prikaccidenten zijn afgehandeld volgens protocol.

Ongevallen

In 2021 zijn er 20 incidenten gemeld. Het ging om 6 gevaarlijke situaties, 1 bijna-ongeval en 13 ongevallen. Deze incidenten zijn afgehandeld met de desbetreffende medewerkers en hebben geleid tot een aantal

verbetermaatregelen. Het meer inzetten op het melden van (bijna)ongevallen en gevaarlijke situaties lijkt effect te hebben gehad.

COVID-19

COVID-19 heeft een grote impact gehad op de arbeidsomstandigheden van GGD IJsselland. Er is namelijk afgeschaald en weer opgeschaald in 2021. Zo zijn er nieuwe test en vaccinatielocaties bij gekomen. Op al deze locaties zijn samen met de arbodienst RI&E's uitgevoerd om de risico's te inventariseren en de arbeidsomstandigheden te optimaliseren waar nodig.

In 2021 is een eerste start gemaakt met het werken na de crisis met een hybride karakter. Een werkgroep is bezig geweest met het brainstormen over hoe dit gerealiseerd kon worden. Hier zijn ook enkele aanpassingen in het gebouw voor uitgevoerd. Door nieuwe ontwikkelingen rondom het coronavirus is het hybride werken naar de achtergrond verschoven aangezien iedereen weer zoveel mogelijk moest thuiswerken. Er is nog steeds blijvende aandacht voor thuiswerken en klachten die daarbij kunnen ontstaan.

5. Kwaliteit

De missie ('voor een gezonde samenleving') 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.

5.1 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.

5.2 Doelstellingen en resultaten 2021

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 2021 gerealiseerd. Hieronder volgen de doelstellingen over het verslagjaar 2021. Bij iedere doelstelling volgt achtereenvolgens het behaalde resultaat en een korte toelichting.

Doel: behouden HKZ-certificaat Publieke gezondheid

Resultaat: in november 2021 vond een opvolgingsaudit plaats door de onafhankelijk certificatie-instelling Kiwa. Als gevolg van de maatregelen in het kader van de bestrijding van de coronapandemie vond de audit evenals in 2020 volledig online plaats. 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

Resultaten: GGD IJsselland toetst systematisch klantervaringen. De werkwijze is erop gericht goed inzicht te verkrijgen in de ervaringen en tevredenheid van onze klanten 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 er noodgedwongen minder klantervaringenonderzoeken uitgevoerd.

Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (verder IGJ) heeft landelijk een grootschalig onderzoek uitgevoerd onder bezoekers van de corona vaccinatielocaties, waarin de gemiddelde waardering een 9,3 bedroeg. Binnen GGD IJsselland is eind 2021 gestart met het voorbereiden van een klantervaringenonderzoek binnen de corona vaccinatieorganisatie dat begin 2022 van start moet gaan.

Toezichtonderzoek Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd

IGJ heeft gedurende 2021 op diverse momenten stimulerend-/ toezichtonderzoek gedaan bij GGD IJsselland. In chronologische volgorde:

- *Vervolg toezicht naar de uitvoering van testen op (X)L-testlocaties en het bron-en contactonderzoek (20 januari 2021).* IGJ concludeerde 'de inspectie ziet dat u het afgelopen half jaar een grote ontwikkeling heeft doorgemaakt waarin het BCO en de testcapaciteit flink is opgeschaald. Op enkele punten ziet zij nog verbetermogelijkheden'. De aandachtspunten zijn inmiddels door het team opgepakt/ opgelost.
- *Toezicht bezoek vaccinatielocatie Zwolle (29 januari 2021) op basis van het 'toetsingskader vaccineren op locatie door GGD'en.'* Dit bezoek leidde tot een positief oordeel door IGJ, met enkele aandachtspunten die direct zijn opgepakt.
- *Thematisch/ stimulerend onderzoek forensische geneeskunde – lijkschouw (april 2021) bij de vijf GGD'en van eenheid oost op de volgende thema's: kwaliteit van de lijkschouw, deskundige professional en sturen op kwaliteit en veiligheid.* Afrondend constateerde IGJ "in het algemeen wordt door de inspectie gezien dat binnen de vijf GGD'en in de eenheid Oost met veel passie, bevoegenheid en onderlinge betrokkenheid wordt gewerkt. Binnen de verschillende teams is aandacht voor professionele forensische geneeskunde en oog voor de mens achter de functionaris". Daarbij vindt IGJ meer sturing vanuit de DPG'en op ontwikkeling en kwaliteit gewenst.

5.3 Klachten

Net als in 2020 zijn in 2021 niet alleen klachten over reguliere werkzaamheden binnengekomen maar ook over werkzaamheden die zijn verricht als gevolg van COVID-19. In totaal zijn in 2021 driehonderdtachtig klachten binnengekomen. In dit totaal zijn alle schriftelijke klachten meegeteld en de telefonische klachten die bij de klachtenfunctionaris zijn gemeld.

5.3.1 Klachten over reguliere werkzaamheden

In onderstaand overzicht is de afhandeling van de klachten over reguliere werkzaamheden in 2021 samengevat:

Klachten (aard afhandeling)	Aantal
niet in behandeling genomen	2

door bemiddeling	46
door behandeling met een oordeel	0
Totaal	48

In 2021 zijn net als in 2020 en 2019 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 over reguliere werkzaamheden in 2020 opgelost door bemiddeling ingedeeld in categorieën

Klachten (categorieën)	Aantal
Bejegening	13
Dienstverlening	26
Bereikbaarheid	2
Informatievoorziening	5
Totaal	46

Net als in 2020 vormen de klachten over dienstverlening de grootste categorie. Hierbij speelt dat maatregelen die nodig zijn ter bestrijding van COVID-19 ook gevolgen hebben voor de uitvoering van reguliere werkzaamheden. Een voorbeeld hiervan is dat bij een bezoek aan een consultatiebureau slechts één ouder aanwezig mag zijn.

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 er bij veel klachten een gesprek plaatsgevonden over de klacht tussen de bemiddelaar (de manager) 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.

5.3.2 Klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19

In onderstaand overzicht is de afhandeling van de klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19 in 2021 samengevat:

Klachten (aard afhandeling)	Aantal
niet in behandeling genomen	117
door bemiddeling	212
nog in behandeling op 01-01-2022	3
door behandeling met een oordeel	0
Totaal	332

Klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19 nader beschouwd

Wat 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. Het blijkt voor mensen die een klacht willen indienen lastig te zijn het juiste 'loket' te vinden waar ze met hun klacht terecht kunnen.

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 bijvoorbeeld over de gang van zaken op een bepaalde testlocatie hebben soms geleid tot aanpassingen.

5.4 Bezwaarschriften

In 2021 heeft het dagelijks bestuur een definitief besluit genomen over twee bezwaarschriften die in 2019 zijn ingediend. In overeenstemming met de uitspraak van de Rechtbank in drie vergelijkbare zaken zijn de twee bezwaarschriften niet-ontvankelijk verklaard.

In onderstaand overzicht is de afhandeling samengevat van de bezwaarschriften die in 2021 zijn ontvangen:

Bezwaarschriften	Aantal
ingetrokken door bezwaarmaker	2
beslissing door dagelijks bestuur	7
nog in behandeling op 01-01-2022	2
Totaal	11

Over twee van de elf bezwaarschriften die in 2021 zijn binnengekomen heeft de algemene kamer van de bezwaarschriftencommissie geen advies uitgebracht. Deze bezwaarschriften zijn door de bezwaarmaker ingetrokken.

De algemene kamer van de bezwaarschriftencommissie heeft over de in 2021 binnengekomen bezwaarschriften zeven adviezen uitgebracht. Drie keer is geadviseerd een bezwaarschrift deels gegrond, deels ongegrond te verklaren. Twee keer is geadviseerd een bezwaarschrift gegrond te verklaren. Een keer is geadviseerd een bezwaarschrift ongegrond te verklaren en een keer is geadviseerd een bezwaarschrift niet-ontvankelijk te verklaren.

Het dagelijks bestuur heeft overeenkomstig de uitgebrachte adviezen van de algemene kamer van de bezwaarschriftencommissie besloten.

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 de GGD IJsselland niet van toepassing.

6.2 Weerstandvermogen en risicobeheersing

Weerstandvermogen

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 2021 op € 495.000 en de bovengrens op € 694.260.

Na vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening 2021 is de stand van de reserves:

- algemene reserve: € 1.356.663
- 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 weerstandvermogen. In paragraaf 6.9 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
Juridische procedures	Financieel	€ 60.000
Uitbraak infectieziekte	Financieel	€ 72.000
Arbeidsconflict	Financieel	€ 60.000
Geen of onvoldoende (gekwaliceerd) personeel	Financieel	€ 127.500
Afnemende aanvullende productien	Financieel	€ 26.400

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 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Netto schuldquote	11%	24%	6%
Solvabiliteitsratio	14%	15%	12%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%

Toelichting:

Netto schuldquote

In de VNG-uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaarmzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld, dit was tot de komst van COVID-19 ruimschoots het geval bij GGD IJsselland. In het jaar 2021 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 2021 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 2021 is in vervolg op 2020 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

Algemeen

Per 1 januari 2020 is de Wet arbeidsmarkt in balans (WAB) van kracht. Bij het inlenen van personeel en het tijdelijk uitbreiden van contracten van vast personeel is goed gekeken naar de regels van de WAB en de risico's op ongewenste verplichtingen en transitievergoedingen. Dit was met name een vraagstuk bij het

uitbreiden van de formatie voor testen en BCO. De aandacht hiervoor heeft ertoe geleid dat in financieel opzicht er in 2021 geen bijzondere uitgaven als gevolg van de WAB zijn gedaan.

Afdeling Bedrijfsvoering

GGD IJsselland en Veiligheidsregio IJsselland hebben een gezamenlijke afdeling Bedrijfsvoering. Bij Bedrijfsvoering is de basis goed op orde en functioneren de teams met een grote mate van zelfstandigheid. Sturing van de vraag op de bedrijfsvoeringstaken vindt plaats tussen accounthouders van het MT GGD en de vier teamleiders van Bedrijfsvoering.

HRM

HRM heeft heel 2021 enorm veel inspanningen moeten leveren om te kunnen voorzien in de gevraagde medewerkers voor het uitvoeren van de aan COVID-19 gerelateerde taken. Daarnaast is de normale HRM dienstverlening aan de reguliere organisatie gewoon doorgegaan. We hebben daarnaast een visie ontwikkeld om van verzuim naar veerkracht te komen op basis van Positieve Gezondheid en via een aanbesteding een arbodienstverlener gecontracteerd die ons daar passend en pro-actief bij kan ondersteunen. Daarbij hebben we de samenwerking gezocht met het traject positieve gezondheid om dit ook intern verder uit te rollen. Ook heeft HRM een actieve rol gehad bij de leiderschapsontwikkeling en het leren en ontwikkelen binnen de GGD. Verder heeft HRM een projectplan opgesteld om in 2022 over te gaan naar een nieuw en beter passend functiewaarderingssysteem. Deze zal in 2022 worden geïmplementeerd. Verder is er de ontwikkelgerichte gesprekcyclus ontwikkeld voor GGD IJsselland waarmee we in 2022 met een aantal pilots beginnen.

Financiën

In 2021 is gefocust op het verhogen van de kwaliteit en efficiency in de werkzaamheden. Zo is er gewerkt aan het vergroten van de allround inzetbaarheid van de medewerkers op de debiteuren- en crediteurenadministratie, opdat bij eventuele uitval de continuïteit in de werkzaamheden geborgd is. Ook is een medewerker opgeleid tot functioneel beheerder. Er is een pilot geweest met het centraal coderen van inkoopfacturen. De pilot is succesvol verlopen en in 2022 zal het centraal coderen verder uitgerold worden. Ook is gewerkt aan het verbeteren van de informatievoorziening om actueel inzicht in de financiën te realiseren. De managers ontvangen maandelijks rapportages over de financiële ontwikkelingen van hun teams.

Facilitaire zaken

In 2021 heeft het team de Facilitaire zaken wederom een groot deel van de capaciteit ingezet voor de realisatie en ondersteuning van COVID-19 projectteams; onder andere voorzien in de test- en vaccinatiestraten. Daarnaast werd uitvoering gegeven aan de reguliere dagelijkse taken zoals de housekeeping, receptietaken, de services, inkoop, etcetera en werden in totaal voor de GGD 1027 via het meldingssysteem door het team verwerkt naast de verzoeken die per telefoon en mail binnenkomen.

Informatisering & Automatisering

Team I&A heeft ook in 2021 heel veel werk verzet voor het ondersteunen van de verschillende corona teams. Met name voor de vaccinatiecampagne is een groot aantal nieuwe locaties geopend. Deze locaties zijn van diverse IT voorzieningen als internet en hardware voorzien. Alle nieuwe tijdelijke collega's zijn bovendien voorzien van eventuele persoonlijke hardware en bijvoorbeeld inlogaccounts. Voor de ondersteuning van de corona teams is extra personeel ingehuurd, zowel op de centrale helpdesk als op de

grotere vaccinatielocaties. De inhuur vond plaats ten laste van de corona begroting. De in 2020 uitgestelde vernieuwing van de MS Office versie en de Citrix omgeving is begin 2021 toch doorgevoerd.

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 2021 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 2021 bedroeg deze contributie € 63.123.

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 de 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 rente opbrengsten uit rekening courant verhoudingen ontvangt. Voor 2021 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 liquiditeitsplanning.
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 2021

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 € 28.041.000 is € 2.299.000. Tot aan deze limiet kan kort (looptijd < 1 jaar) worden geleend. In 2021 heeft GGD IJsselland een kasgeldlening aangetrokken van € 3.500.000. Deze lening is 31 januari 2022 afgelost.

Kwartaal	Gemiddelde vlottende schuld	Gemiddelde vlottende middelen	netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)	Kasgeldlimiet	Ruimte (-) of overschrijding (+)
1e kwartaal	6.536	8.392	-1.856	2.299	-4.155
2e kwartaal	4.391	11.822	-7.431	2.299	-9.730
3e kwartaal	3.212	8.781	-5.569	2.299	-7.868
4e kwartaal	3.277	3.978	-701	2.299	-3.000

(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 2021 (bedragen x € 1.000,-)	
1. Renteherziening/herfinanciering	3.500
2. Aflossing	244
3. Renterisico (1+2)	3.744
4. Renterisiconorm	9.160
5a. Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	5.416
5b. Overschrijding risiconorm (3>4)	

4a. Begrotingstotaal	89.063
4b. Percentage regeling	20%
4. Renterisiconorm	17.812

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 2021 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 2021 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.

Deel B: Jaarrekening 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(voor bestemming van het gerealiseerd resultaat)

(bedragen. * 1.000,=)

Omschrijving der activa	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
<u>Vaste activa</u>				
<i>Materiële vaste activa</i>		8.228		8.494
- Investerings met een economisch nut	8.228		8.494	
Totaal vaste activa		8.228		8.494
<u>Vlottende activa</u>				
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		10.395		5.163
- Uitzettingen in Rijksschatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.792		45	
- Vorderingen op openbare lichamen	409		4.928	
- Overige vorderingen	194		190	
<i>Liquide middelen</i>		481		256
- Kassaldi	2		3	
- Banksaldi	479		253	
<i>Overlopende activa</i>		1.744		6.480
- Vooruitbetaalde bedragen	120		66	
- Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	1.577		6.345	
- Overige nog te ontvangen bedragen	47		69	
Totaal vlottende activa		12.620		11.899
Totaal generaal		20.848		20.393

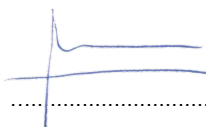
BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(voor bestemming van het gerealiseerd resultaat)

(bedragen. * 1.000,=)

Omschrijving der passiva	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
<u>Vaste passiva</u>				
<i>Eigen vermogen</i>		2.546		2.916
- Algemene reserve	1.519		1.357	
- Bestemmingsreserves	1.395		1.266	
- Gerealiseerd resultaat	-368		293	
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		4.802		5.047
- Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	4.802		5.047	
Totaal vaste passiva		7.348		7.963
<u>Vlottende passiva</u>				
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		6.560		3.774
- Overige schulden	3.060		3.774	
- Kasgeldlening	3.500			
<i>Overlopende passiva</i>		6.940		8.656
- Vooruitontvangen bedragen	44		39	
- Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	941		913	
- Nog te betalen bedragen	5.956		7.704	
Totaal vlottende passiva		13.500		12.430
Totaal generaal		20.848		20.393

Ingediend bij het Dagelijks Bestuur van
GGD IJsselland d.d. 31-03-2022


....., voorzitter

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van
GGD IJsselland d.d. 16-6-2022

....., voorzitter

....., secretaris

6.8 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 IJsseland 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 annuïtaire 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.

6.9 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

<u>Boekwaarde ultimo</u>	<i>bedragen * € 1.000</i>	
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Gronden en terreinen	800	800
Bedrijfsgebouwen	7.008	7.269
Vervoermiddelen	30	45
Machines, apparaten en installaties	219	275
Overige materiële vaste activa	171	105
	<u>8.228</u>	<u>8.494</u>

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

	Boekwaarde 01-01-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	bedragen * € 1.000 Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	800					800
Gebouwen	7.269	59	-	320		7.008
Vervoermiddelen	45	-		15		30
Machines, apparaten en installaties	275	-		56		219
Overige materiële vaste activa	105	118		52		171
	8.494	177	-	443	-	8.228

De investeringen staan in het volgende overzicht vermeld. Per investering staat het ter beschikking gestelde krediet aangegeven en het in 2021 daadwerkelijk bestede bedrag.

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2021	Cumulatief besteed t/m 2021
Renovatie liftinstallatie	60	59	59
Mobiele telefonie	45	60	60
Bouw studio	11	15	15
Inrichting studio	11	22	22
Thuiswerkplekken	-	21	21
	127	177	177

Investeringskredieten 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 2021 was in totaal een krediet beschikbaar gesteld van € 127.000 voor de volgende investeringen:

- in het hoofdgebouw van de GGD aan de Zeven Alleetjes: renovatie van de liftinstallatie
- Mobiele telefonie: het werkelijk bestede bedrag betreft zowel de aangeschafte toestellen in 2020 als in 2021. In 2020 is hiervoor geen krediet beschikbaar gesteld vandaar de overschrijding.
- De bouw en inrichting van de studio is in samenwerking met de VR en de BOGO. De overschrijding komt vanwege tegenvallende aanlegkosten voor electra en internet. Daarnaast zijn bouwmaterialen erg duur. Naar verwachting wordt de studio in april 2022 in gebruik genomen.
- Vanwege de lockdown zijn diverse thuiswerkplekken gefaciliteerd, waarvoor nog geen investeringskrediet is aangevraagd omdat op een eerder moment nog geen totaaloverzicht beschikbaar was in welke mate thuiswerkplekken nodig waren. Dit krediet zal alsnog worden aangevraagd.

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:

	Boekwaarde	Voorziening voor oninbaarheid	Balanswaarde	<i>bedragen * € 1.000</i> Balanswaarde
	per 31-12-2021		per 31-12-2021	per 31-12-2020
Uitzettingen in Rijksschatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.792		9.792	45
Vorderingen op openbare lichamen	409		409	4.928
Overige vorderingen	194		194	190
Totaal	10.395	-	10.395	5.163

Uitzettingen in Rijksschatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd was tot december € 250.000. Vanaf december is dit opgehoogd naar € 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 Rijks schatkist is aangehouden. De hoogte van de uitzettingen in Rijksschatkist fluctueert door de jaren heen. In 2021 is dit saldo fors toegenomen door een ontvangst eind december 2021 van het Ministerie van VWS voor COVID-19.

Vorderingen op openbare lichamen

Het saldo op vorderingen op openbare lichamen is in 2021 fors gedaald met € 4.519.000 vanwege de genoemde ontvangst van het Ministerie van VWS.

Overige vorderingen

Het saldo op overige vorderingen is in 2021 toegenomen met € 4.000.

Liquide middelen

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

	31-12-2021	<i>bedragen * € 1.000</i> 31-12-2020
Kassaldi	2	3
Banksaldi	479	253
	481	256

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

Er is bankgarantie afgegeven voor een bedrag van € 32.360 tot 31 augustus 2022. De bankgarantie is afgegeven ten behoeve van huur onroerend goed.

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 2021 hebben wel overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag.

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	<i>bedragen * € 1.000</i>	
	31-12-2021	31-12-2020
Vooruitbetaalde bedragen	120	66
Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	1.577	6.345
Overige nog te ontvangen bedragen	47	69
	1.744	6.480

Vooruitbetaalde bedragen

Het saldo op vooruitbetaalde bedragen is in 2021 toegenomen met € 54.000, dit komt voornamelijk door een toename licenties en abonnementen.

Nog te ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen

Het saldo op nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel is in 2021 afgenomen met € 4.768.000 vanwege de ontvangst eind december 2021 voor COVID-19 van het Ministerie van VWS.

Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel:

Projecten GGD	180.694	71.475
RIVM / VWS en GGD GHOR	1.218.607	6.058.226
Overige nog te ontvangen		87.626
Nog te factureren bedragen	177.228	127.437
	1.576.528	6.344.764

Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel.

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo per 31 december 2021
Projectkosten GGD				
Toolkit verloskundigen en infectieziekten	5.106			5.106
Coördinator regio overleg Overijssel (BRINKGREVENOVERLEG)	2.936	5.556	2.620	0
Gezonde School	18.559	24.534	5.975	0
Samen in Beweging	22.267	39.489	42.896	25.674
Verpleegspreekuur	0		2.818	2.818
Raalte Gezond	0	21.000	37.684	16.684
Gezonde school aanpak Deventer		3.972	9.926	5.954
Aanvullende activiteiten JGZ Zwolle	7.111	7.111	0	0
RKJ IJsselland Samen Normaliseren	15.496	32.221	33.409	16.684
JGZ aanv. activiteiten Team Staphorst		10.652	17.667	7.015
Dashboard vitaal Vechtdal			9.554	9.554
Mazl MBO Zwolle			18.194	18.194
Actieplan Family Factory			1.117	1.117
Wijkgericht werken jonge kinderen			6.793	6.793
Detachering uren C-support			21.965	21.965
Lokaal preventie akkoord Deventer			714	714
Voorzorg gemeente Kampen			16.213	16.213
DVO verkenkend onderzoek WvGGZ			26.209	26.209
Totaal projectkosten GGD	71.475	144.535	253.754	180.694

Overige nog te ontvangen bedragen

Het saldo overige nog te ontvangen bedragen is in 2021 afgenomen met € 22.000, hiervoor is geen specifieke oorzaak te benoemen.

Vaste passiva

Eigen Vermogen

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

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Algemene reserve	1.518.522	1.356.663
Bestemmingsreserves	<u>1.394.719</u>	<u>1.266.465</u>
	2.913.240	2.623.127
Gerealiseerd resultaat	<u>-367.993</u>	<u>293.312</u>
Totaal	<u><u>2.545.247</u></u>	<u><u>2.916.439</u></u>

Het verloop van het Eigen Vermogen is als volgt:

Saldo per 1 januari 2021	2.623.127
Bij: storting batig saldo 2020 (cf. AB-besluit 17-6-2021)	<u>293.312</u>
	2.916.439
Bij: Overige stortingen	<u>226.570</u>
Saldo per 31 december 2021 voor onttrekking reserves	3.143.009
Af: voorgestelde onttrekkingen aan reserves	<u>229.769</u>
Saldo per 31 december 2021 na voorgestelde onttrekkingen	<u><u>2.913.240</u></u>

Het verloop in 2021 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Reserves	Boekwaarde 01-01-2021	Toevoeging/ onttrekking via resultaat bestemming	Vermeerderingen ten laste van de exploitatie	Vermindering ten gunste van de exploitatie	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	1.356.663	293.312		131.453	1.518.522
Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers	301.592				301.592
Risicoreserve	500.079		104.000	20.000	584.079
Reserve SOA sense	93.889		72.570		166.459
Reserve Fase II project "Zelfmoord praat erover"	170.985			78.316	92.669
Reserve groot onderhoud gebouw	199.920		50.000		249.920
Totaal	<u>2.623.127</u>	<u>293.312</u>	<u>226.570</u>	<u>229.769</u>	<u>2.913.240</u>

Toelichting reserves

Algemene reserve

bedragen * € 1.000

Algemene reserve	
Saldo per 1 januari 2021	1.357
Bij: Toevoeging resultaat 2020	293
Af: Ontrekking t.b.v. verbeteren ICT-systemen	-68
Af: Ontrekking t.b.v. inhaalactiviteiten	-63
Saldo per 31 december 2021	1.519

Bestemmingsreserves

Publieke gezondheidszorg Asielzoekers

bedragen * € 1.000

Publieke gezondheidszorg Asielzoekers	
Saldo per 1 januari 2021	302
Bij: Toevoeging	0
Af: Ontrekking vanwege negatief saldo 2021*	0
Saldo per 31 december 2021	302

*voorgesteld zal worden om 153K te onttrekken

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 2021	500
Bij: Toevoeging opslag op tarieven 2021	104
Af: Ontrekking vanwege ziektevervangings	-20
Saldo per 31 december 2021	584

Deze reserve dient voor het afdekken 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 2021	94
Bij: Toevoeging 10% egalisereserve 2021	73
Af: Ontrekking	0
Saldo per 31 december 2021	166

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 II project "Zelfmoord praat erover"	
Saldo per 1 januari 2021	171
Bij: Toevoeging	0
Af: Ontrekking t.b.v. uitvoeren project	-78
Saldo per 31 december 2021	93

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 2021	200
Bij: Toevoeging	50
Af: Ontrekking	0
Saldo per 31 december 2021	250

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	371.192
Bij: aanwending reserves (zie de toelichting op de rekening van baten en lasten)	-229.769
Af: toevoeging reserves (zie de toelichting op de rekening van baten en lasten)	226.570
Gerealiseerd resultaat	<u>367.993</u>

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 2021	Aflossing 2021	Restantbedrag einde dienstjaar	T.b.v.
BNG	5.947.072	2036	3,32	5.046.595	167.547	244.109	4.802.485	Huisvesting
TOTAAL				5.046.595	167.547	244.109	4.802.485	

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 162.000.

Vlottende passiva

Flottende schulden korter dan één jaar

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

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		<i>bedragen * € 1.000</i>
Overige schulden	6.560	3.774
	<u>6.560</u>	<u>3.774</u>

Overige schulden

Het saldo op overige schulden is in 2021 toegenomen met € 2.786.000, dit wordt met name veroorzaakt door de afgesloten kasgeldlening in 2021.

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		<i>bedragen * € 1.000</i>
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	941	913
Vooruit ontvangen bedragen	44	39
Nog te betalen bedragen	5.956	7.704
	<u>6.940</u>	<u>8.656</u>

Vooruit ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen

Het saldo op vooruit ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel is in 2021 toegenomen met € 28.000.

Vooruitontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel:			
Projecten GGD	664.712	707.111	
VWS	275.873	<u>205.950</u>	
	940.585		913.061

Vooruit ontvangen bedragen

Het saldo op vooruit ontvangen bedragen is in 2021 toegenomen met € 5.000 ten opzichte van het saldo van 2020.

Overige vooruitontvangen bedragen boekjaar 2021			
Diversen		44.098	38.885

Overige nog te betalen bedragen

Het saldo nog te betalen bedragen is in 2021 afgenomen met € 1.748.000, dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een forse afname van de nog te betalen kosten voor labonderzoeken als gevolg van COVID-19.

Nog te betalen bedragen boekjaar 2021:			
Rente vaste geldlening	112.938	118.679	
BTW	64.332	97.783	
Accountantkosten	102.850	60.000	
Nog te betalen kosten huisvesting	50.311	42.568	
Waarborgsommen		2.430	
Loonkosten (afdracht loonheffing en pensioenpremie december 2021)	2.022.774	1.422.932	
Isala Lab.kosten	40.830	2.533.282	
Reservering verlof	117.610	117.610	
cao wijziging	393.100		
Inhuur derden	2.733.036	1.756.601	
Veiligheidsregio IJsselland SKB		650.000	
Zorgbonus		635.000	
Overige nog te betalen bedragen	318.117	267.126	
		5.955.897	7.704.011

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: 18.494 uren. Dit totale saldo is 10,1 fte (o.b.v. 1.836 bruto uren per fte) en heeft een waarde van ongeveer € 543.000. 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 2021 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 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Realisatie 2021	Vershil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten				
Programma Gezondheid	22.246	83.332	92.223	-8.890
Programma Service en Samenwerking	183	199	172	27
Totaal lasten	22.429	83.531	92.394	-8.863
Baten				
Programma Gezondheid	-22.246	-83.274	-91.996	8.722
Programma Service en Samenwerking	-183	-177	-177	0
Totaal baten	-22.429	-83.451	-92.173	8.722
Saldo programma's				
Programma Gezondheid	0	58	226	-168
Programma Service en Samenwerking	0	22	-5	27
Totaal Saldo programma's	0	80	221	-141
Saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen	-5.459	-5.435	-6.240	805
Overheadkosten	5.408	5.350	6.390	-1.039
Bedrag heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-51	-5	371	-376
Bij: onttrekkingen aan reserves				
Programma Gezondheid	0	0	-78	78
Kostenplaatsen	0	0	-151	151
Totaal onttrekkingen aan reserves	0	0	-230	230
Af: stortingen in reserves				
Programma Gezondheid	0	0	73	-73
Kostenplaatsen	51	105	154	-49
Totaal stortingen in reserves	51	105	227	-121
Saldo reserve mutaties	51	105	-3	108
Gerealiseerd resultaat	0	100	368	-268

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 2021 is er één begrotingswijziging vastgesteld en verwerkt. De aanpassingen op basis van de Bestuursrapportage najaar 2021 (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.

(bedragen x € 1.000,-)

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

Gerealiseerd saldo van baten en lasten (vóór mutaties in de reserves):		371
<i>Mutaties in de reserves</i>		
Onttrekking aan bestemmingsreserves	-230	
Storting in bestemmingsreserves	227	
	<hr/>	
Per saldo gestort in de reserves ten laste van de exploitatie		-3
Gerealiseerd resultaat (ná mutaties in de reserves):		368
		<hr/>

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie 2021 en de begroting na wijziging 2021 hebben zich voorgedaan op de volgende onderdelen:

Programma's:

– Gezondheid	168.000	
– Service en Samenwerking	<u>-27.000</u>	
		141.000

Algemene lasten en dekkingsmiddelen:

– Overig en overhead		235.000
		<hr/>
Totaal verschil vóór mutaties in de reserves		376.000

Afwijkingen mutaties reserves:

– Hogere storting in risicoreserve	50.000	
– Onttrekking uit risicoreserve t.b.v. ziektevervanging	-20.000	
– Kosten IT beheer ten laste van algemene reserves	-63.000	
– Toevoeging 10% egaliseringsreserve SG	72.000	
– Activiteiten Positieve Gezondheid inhaal 2020	-69.000	
– Kosten project Suïcidepreventie	-78.000	
		<hr/>
		-108.000
Totaal verschil na voorgestelde mutaties in de reserves		268.000

Voor een toelichting op de verschillen per programma verwijzen we naar hoofdstuk 3.3 van het jaarverslag. De lasten van het programma Gezondheid zijn hoger dan de vastgestelde begroting met name vanwege de

onzekerheid tijdens het begroten over de ontwikkelingen van COVID. Het programma Service en Samenwerking kijkt niet erg af van 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 2021 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 2021 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 2021

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 2020	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
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	162.619
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2020	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.362
Beloningen betaalbaar op termijn	20.506
Subtotaal	135.868
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000
Totale bezoldiging 2020	135.868

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	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	Lid Algemeen Bestuur
R. de Geest	Lid Algemeen Bestuur
J. Uitslag	Lid Algemeen Bestuur
K. Scheele	Lid Algemeen Bestuur
A.G.J. Strien	Lid Algemeen Bestuur
Dagelijks Bestuur	
M. van Willigen	Voorzitter Dagelijks Bestuur
G. Knol	Eerste vicevoorzitter Dagelijks Bestuur
G.H. Toeter-Aalderink	Tweede vicevoorzitter Dagelijks Bestuur
A.M. van den Berg	Secretaris Dagelijks Bestuur

7.2 Financiële toelichting per programma

In het jaarverslag 2021 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. Korteitshalve wordt naar deze toelichtingen verwezen.

7.3 Overhead en overige lasten en baten

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

Omschrijving	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Realisatie 2021	Vershil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen	N/V
Overige algemene dekkingsmiddelen					
Overhead	5.408	5.350	6.390	1.039	N
Onvoorziene uitgaven	153	153	0	-153	V
Overige kosten/inkomsten	-5.612	-5.588	-6.129	-541	V
Saldo programma's	0	80	221	141	N
Projecten (incidenteel)	0	0	-110	-110	V
Saldo van baten en lasten	-51	-5	371	376	N
bij: voorgestelde onttrekkingen aan reserve	0	0	-230	-230	V
af: stortingen in reserves	51	105	227	121	N
Gerealiseerd resultaat na voorgestelde mutatie reserves	0	100	368	268	N

De overhead en overige lasten en baten sluit af met een nadelig saldo van baten en lasten van € 376.000 ten opzichte van de begroting na wijzigingen. Rekening houdend met de mutaties in de reserves sluit dit deel af met een nadelig resultaat van € 268.000 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 x € 1.000,-)

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

Omschrijving	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Realisatie 2021	Vershil realisatie t.o.v. begroting na wijzigingen	N/V
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		-51	-5	371	376 N
Mutaties reserves					
bij: Voorgestelde onttrekkingen aan reserves		0	0	-230	-230 V
af: Stortingen in reserves		51	105	227	121 N
Gerealiseerd resultaat		0	100	368	268 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	177	172	0%	100%
0.4 Overhead		6.390	102%	-2%
0.8 Overige baten en Lasten	6.201	-39	102%	-2%
0.10 Mutaties reserves	230	227		
0.11 Resultaat van de rekening	368			
baten en lasten				
Taakveld 7 Volkgezondheid en milieu				
7.1 Volksgezondheid	91.996	92.223	100%	0%

Bijlage 2: Single Information Single Audit (SISA)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022										
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg			Kenmerk/nummer aanvraag	Totaal in (2020) ontvangen specifieke	Totaal in (2020) ontvangen specifieke	Totaal in (2020) ontvangen specifieke	De totale besteding (t/m jaar T) aan	De totale besteding (t/m jaar T) aan
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/03</i>	<i>Aard controle Indicator: H11/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/06</i>
					COBONUS2009158	€ 469.000	€ 371.950	€ 840.950	€ 360.000	€ 56.000
					Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomensvoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee)	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per	Overig saldo voor bonus in (jaar T)	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T)
					<i>Aard controle D1 Indicator: H11/07</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: H11/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/12</i>
					Ja	Ja	€ 220.394	€ 51.000	€ 53.000	€ 100.556
		Eventuele Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of	Eindverantwoording							
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/14</i>							
		Ja	Ja							

Overige bijlagen

Bijlage 3: Overzicht gemeentelijke bijdragen

Gemeente	inwoners per 1-1-2020	gemeentelijke bijdrage (x € 1.000) betaalde voorschotten	Aanvullende gemeentelijke bijdrage ivm MenACWY en informed consent	voorschot inspectie kinderopvang (tarief per inspectie)	Totaal gemeentelijke bijdrage 2021
Dalfsen	28.539	1.102	8	-41	1.069
Deventer	100.115	3.749	26	-143	3.632
Hardenberg	60.632	2.391	17	-87	2.321
Kampen	53.850	2.238	17	-77	2.178
Olst-Wijhe	18.109	668	5	-26	647
Ommen	17.836	705	5	-25	685
Raalte	37.560	1.353	10	-54	1.309
Staphorst	17.015	777	6	-24	759
Steenwijkerland	44.023	1.631	11	-63	1.579
Zwartewaterland	22.527	994	7	-32	969
Zwolle	127.662	5.033	36	-183	4.886
Totaal	527.868	20.641	148	-755	20.034

Bijlage 4: Overzicht projecten

Projectomschrijving	Beginsaldo	Ontvangen subsidie	Projectkosten	Eindsaldo
VERPLEEGSPREEKUR/SPUITOMRUIL/CALAMITEITENRESERVE			2.818	2.818
SEKSUELE WEERBAARHEID EN LOVERBOYS		20.915	9.968	-10.948
ZWOLLE GEZONDE STAD		39.960	39.960	0
RAALTE GEZOND		21.000	37.684	16.684
GIDSGELDEN RAALTE	-56.434		8.850	-47.584
GEZONDE SCHOOL	18.559	24.534	5.975	0
GEZOND IN DEVENTER	-3.348	96.000	90.648	-8.700
VOORSTAD BEWEEGT	-7.170		7.170	0
GEZONDE SCHOOL AANPAK DEVENTER	-3.972		9.926	5.954
MAKELAAR JONG LEREN ETEN		31.116	31.116	0
SUICIDEPREVENTIE (SUPRANET IJSSELLAND)		100.816	100.816	0
OTO-GROP		47.235	47.235	0
WET VERPLICHTE GGZ	-6.036	104.652	110.688	0
SAMEN IN BEWEGING	22.067	39.489	43.096	25.674
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM DALFSEN		31.388	19.033	-12.355
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM OLST WIJHE		17.394	10.478	-6.916
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM RAALTE		2.145	429	-1.716
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM ZWOLLE		146.771	138.434	-8.337
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM DEVENTER		280.770	269.060	-11.710
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM HARDENBERG		103.886	79.991	-23.895
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM OMMEN		25.397	20.836	-4.561
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM STEENWIJKERLAND		122.550	90.769	-31.781
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM ZWARTEWATERLAND		2.503	2.503	0
JGZ AANV. ACTIVITEITEN TEAM STAPHORST		10.652	17.667	7.015
COÖRDINATOR REGIO OVERLEG OVERIJSEL (BRINKGREVENOVERLEG)		2.620	2.620	0
DVO VERKENNEND ONDERZOEK		161.080	161.080	0
DASHBOARD VITAAL VECHTDAL			9.554	9.554
VITAAL EN VEILIG THUIS REGIO IJSSEL VECHT	-77.528	60.000	89.414	-48.113
MAZL MBO ZWOLLE			18.194	18.194
MAZL VO DEVENTER		35.683	35.683	0
ONDERZOEK GEZONDHEID EN GEDRAG	-4.963		4.963	0
RKJ IJSSELLAND SAMEN NORMALISEREN	15.496	32.221	33.409	16.685
ONDERSTEUNINGSTRAJECT ROOKVRIJE OMGEVING		43.537	43.537	0
POSITIEVE GEZONDHEID STAPHORST	-19.008	35.030	13.882	-40.155
ONDERZOEK DRUGSGEBRUIK JONGVOLWASSENEN DALFSEN		4.051	4.051	0
COÖRDINATIE EEN TEGEN EENZAAMHEID STAPHORST	-3.800	9.700	9.604	-3.896
ACTIEPLAN FAMILY FACTORY			1.117	1.117
JONG GEZOND STAPHORST		22.835	22.835	0
PROVINCIE OVERIJSEL RODE DRAAD GEZONDHEID		1.702	1.702	0
FMEK		117.146	117.146	0
AANBESTEDING MAS (MEDISCHE ARRESTANTENZORG)		6.131	6.131	0
ONDERZOEK SPORT- EN PREVENTIEAKKOORD RAALTE		8.655	8.655	0
PROCESBEGELEIDING LOKALE PREVENTIE AKKOORD (LPA) STAPHORST		9.590	3.841	-5.749
BEGELEIDING GEZONDHEIDSAGENDA ZWOLLE		11.040	11.040	0
ZIEN DRINKEN, DOET DRINKEN VAN DE ALLIANTIE ALCOHOLBELEID NEDERLAND (AAN)		10.020	10.020	0
FIETSMAATJES (ONDERZOEK)		2.392	2.392	0
WIJKGERICHT WERKEN JONGE KIND			6.793	6.793
DETACHERING UREN C-SUPPORT			21.965	21.965
CORONA GEZONDHEIDSMONITOR JEUGD 2021		38.670	25.301	-13.369
INZET VS VECHTDAL HARDENBERG		5.218	5.218	0
KERNGEZOND SCHOOLAANBOD DALFSEN		150	150	0
LOKAAL PREVENTIE AKKOORD (LPA) DEVENTER		11.000	11.714	714

Bijlage 5: Controleverklaring

p.m.

PROGRAMMABEGROTING 2023

Programmabegroting 2023 en Meerjarenraming
2024-2026

GGD IJsselland, april 2022
(G22.000302)

Uit de Wgr (§ 7. Financiën, artikel 34-35) en onze gemeenschappelijke regeling (artikel 47) volgt dat het algemeen bestuur de begroting vaststelt, waarna het dagelijks bestuur binnen twee weken na vaststelling en vóór 1 augustus de begroting naar Gedeputeerde Staten van de provincie stuurt. Het dagelijks bestuur zendt vóór 15 april de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting aan de raden. De raden kunnen op deze ontwerpbegroting hun zienswijze geven. Daarom zendt het dagelijks bestuur de ontwerpbegroting acht weken voordat deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toe aan de raden.

Voorwoord

Toekomstbestendig samenwerken aan gezondheid was de titel van de Ontwikkelingsbrief 2023, de basis voor de Programmabegroting 2023 die voor u ligt en die is vastgesteld door het algemeen bestuur van GGD IJsselland. Toekomstbestendig samenwerken aan een belangrijke opdracht: het bewaken, beschermen en bevorderen van een gezonde en veilige leefomgeving voor alle Nederlanders. En daarvoor moeten keuzes gemaakt worden over herstel en versteviging van de publieke gezondheid, verschuiving van ziekte en zorg naar gezondheid en gedrag en het realiseren van een robuuste crisisorganisatie. Kortom: over de toekomstbestendigheid van de publieke gezondheidszorg in Nederland.

Ook regionaal en lokaal worden er in 2023 keuzes gemaakt. Met de nieuwe collegeakkoorden van onze 11 gemeenten als basis en een nieuw bestuur van GGD IJsselland gaan we aan de slag en bouwen we verder aan de beweging die we in gang hebben gezet in de vorige bestuursperiode. Een beweging die gaat over het versterken van eigen regie, veerkracht van de inwoners van onze regio en een gezonde basis. Lokaal nabij, in de 11 gemeenten, voor alle inwoners. Deze beweging is een samenspel van vele aspecten zoals veilig wonen en werken, meedoen, welzijn, ontmoeting en ondersteuning en daarmee een samenspel tussen vele organisaties, ook in uw gemeente.

GGD IJsselland heeft als organisatie een bewogen periode achter zich liggen. De afgelopen twee jaar werden gedomineerd door het coronavirus en de bestrijding daarvan. Toch is het ook gelukt de andere taken van de GGD te blijven uitvoeren en de doelen uit de bestuursagenda 'Beweging van uit eigen regie' te realiseren. U leest daarover meer in deze programmabegroting. De GGD is zichtbaarder dan ooit als maatschappelijk relevante organisatie en het belang van de bevordering en bescherming van gezondheid en van preventie wordt overal onderkend.

Intern ontwikkelt de organisatie zich door naar een wendbare GGD organisatie die snel, op maat en in nabijheid kan inspelen op actuele ontwikkelingen en zich richt op samenwerking in het netwerk, in steeds wisselende verbanden en coalities. In elke gemeente wordt vanuit de GGD deelgenomen in lokale projecten en coalities en voeren we taken, zoals de jeugdgezondheidszorg, uit als verlengstuk van de gemeenten. In de organisatie staat persoonlijk leiderschap van de professionals vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid centraal.

Een integrale aanpak gericht op 'gezondheid over alle beleidsterreinen heen' is nodig om de zorgkosten behapbaar te houden en gelijke kansen op gezondheid te bevorderen en daar moeten we vol op in kunnen zetten! Dat betekent voor de organisatie van GGD IJsselland een noodzakelijke versterking in de basis zoals beschreven in de ontwikkelingsbrief (kaders voor de begroting 2023) en vertaald in deze programmabegroting. De basis moet worden versterkt om goed in te kunnen blijven spelen op ontwikkelingen en toekomstige crisissen.

In de Ontwikkelingsbrief 2023 hebben we de kaders voor de Programmabegroting 2023 geschetst, die in dit document verder zijn uitgewerkt. In voorliggende programmabegroting zijn alle producten uit ons productenboek ingedeeld in vijf taakvelden. Per taakveld beschrijven we alle relevante inhoudelijke en financiële zaken, zodat u in één oogopslag het overzicht heeft.

Tot slot: Investeren in gezondheid is investeren in een betekenisvol leven! Dat gunnen we al onze inwoners in onze prachtige regio IJsselland. In 2023 zetten we ons daar heel graag samen met u voor in!

April 2022

Namens het dagelijks bestuur,

Michiel van Willigen
Voorzitter

Rianne van den Berg
Secretaris

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
DE GGD IN EEN OOGOPSLAG !	6
1. Beleidsbegroting	8
1.1 Taken	8
1.2 Agenda Publieke gezondheid 2023-2026	9
1.3 Middelen	9
1.3.1 Sluitende begroting 2023	9
1.4 Indexering	10
2. Programma Gezondheid	12
2.1 Inleiding	12
2.2 Wat gaat het kosten?	12
2.3 Jeugdgezondheidszorg	13
2.4 Infectieziektebestrijding	15
2.5 Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners	18
2.6 Onderzoek, beleid en preventie	21
2.7 Toezicht houden	23
3. Programma Service en Samenwerking	27
3.1 Inleiding	27
3.2 Waar staan we voor?	27
3.3 Wat doen we ervoor?	28
3.4 Wat gaat het kosten?	28
3.5 Wat zijn de (strategische) netwerkoeverleggen en -partners?	28
4. Financiële begroting	31
4.1 Begroting van baten en lasten GGD IJsselland	31
4.2 Toelichting op de financiële begroting	31
4.3 Algemene lasten en dekkingsmiddelen	32
4.4 Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage	32
5. Paragrafen op grond van de BBV	34
5.1 Algemeen	34
5.2 Weerstandsvermogen en risico's	34
5.2.1 Algemeen	34
5.2.2 Evaluatie weerstandscapaciteit	34
5.2.3 Overzicht risico's	34
5.2.4 Financiële kengetallen 2023	38
5.3 Onderhoud kapitaalgoederen	39
5.4 Bedrijfsvoering	39
5.5 Verbonden partijen	40

5.6	Treasury	40
5.6.1	Inleiding	40
5.6.2	Algemene ontwikkelingen	40
5.6.3	Risicomanagement	40
5.6.4	Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte	42
5.6.5	Rentevisie	42
Bijlage 1 Overzicht gemeentelijke bijdragen		43
Bijlage 2 Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen		45
Bijlage 3 Overzicht personele sterkte		46
Bijlage 4 Overzicht van reserves en voorzieningen		47
Bijlage 5 Overzicht van langlopende leningen.....		48
Bijlage 6 Overzicht activa.....		49
Bijlage 7 Overzicht taakvelden en overhead		50
Bijlage 8 Balans		51
Bijlage 9 Compensabele BTW		53
Bijlage 10 Beleidsindicatoren.....		54

GGD IJSSELLAND IN EEN OOGOPSLAG !



Mensen

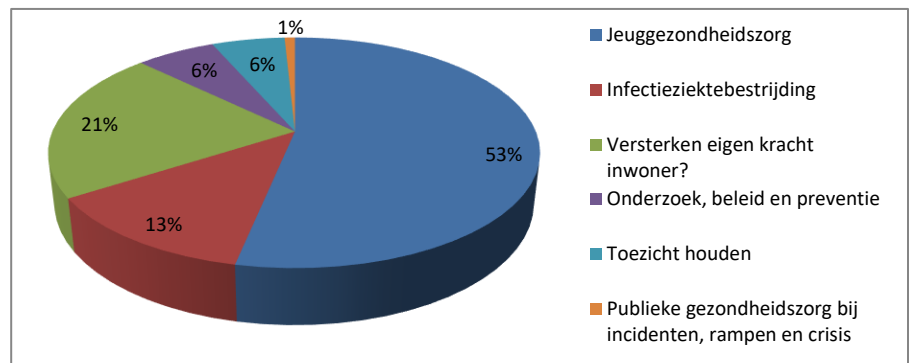
- ongeveer 535.000 inwoners in 11 gemeenten
- waarvan circa 115.000 jeugdigen
- rond de 450 medewerkers
- 28 consultatiebureaus
- hoofdvestiging in Zwolle en een nevenlocatie in Deventer

Uitgaven

Programma gezondheid

- *Jeugdgezondheidszorg*
- *Infectieziektebestrijding*
- *Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners*
- *Onderzoek, beleid en preventie*
- *Toezicht houden*

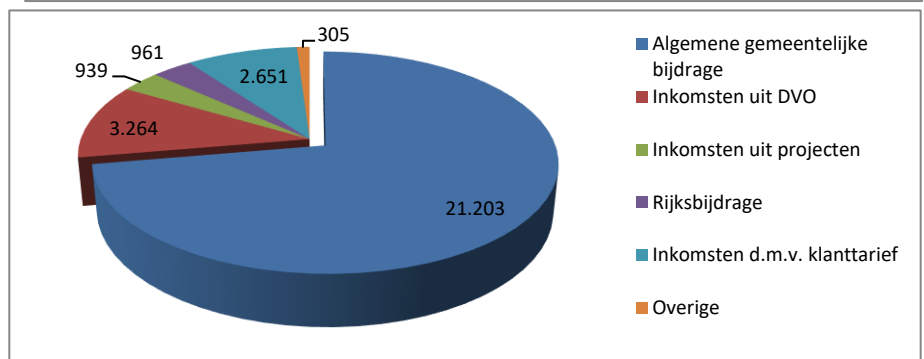
Programma Service & Samenwerking
Algemene dekkingsmiddelen



Inkomsten

Inkomsten totaal in 2023 € 29,3 miljoen

- Algemene gemeentelijke bijdrage € 21,2 miljoen
- Inkomsten uit DVO € 3,2 miljoen
- Inkomsten uit projecten € 0,9 miljoen
- Rijksbijdrage € 0,9 miljoen
- Inkomsten uit klanttarief € 2,6 miljoen
- Overige € 0,3 miljoen



Inhoudelijke doelstellingen

- Herstellen en versterken van de publieke gezondheid
- Uitvoeren van de bestuursagenda
- Jeugdgezondheidszorg: > 100.000 kinderen in beeld
- Bestrijden infectieziekten: vaccineren en adviseren over hygiëne en infectiepreventie
- Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners
- Onderzoek, beleid en preventie: in beeld brengen, bevorderen en behouden van de gezondheid van alle 535.000 inwoners en van specifieke risicogroepen
- Toezicht houden: inspecteren van meer dan 1100 kinderopvanginstellingen en toezicht houden op de kwaliteitseisen van de Wmo.
- Service & Samenwerking: optimaliseren van de kwaliteit en het rendement van de samenwerking tussen en met gemeenten en partners

Wat zijn de ontwikkelingen met financiële impact in deze begroting?

Ten opzichte van begroting 2022 neemt het volume van de begroting 2023 met € 949.000 toe. Er is sprake van nieuw beleid en investeringen in de basis van de GGD en samen met de Veiligheidsregio in Bedrijfsvoering. De toename is het gevolg van:

- | | |
|---|-----------|
| • Ontwikkeling loonindex en prijsindex: | € 454.000 |
| • Toekomstbestendige Bedrijfsvoering (samen met Veiligheidsregio IJsselland) | € 111.000 |
| • Informatiebeveiliging, privacybescherming en doorontwikkeling als netwerkorganisatie: | € 332.000 |
| • Suïcidepreventie: | € 52.000 |
| Totaal | € 949.000 |

1. Beleidsbegroting



104-9452
COVERS
One Size Fits All
50
Blue

GD
sselland

1. Beleidsbegroting

1.1 Taken

In de Wet publieke gezondheid (WPG) ligt vast dat gemeenten een GGD in stand moeten houden. Tevens is in deze wet vastgelegd welke taken de gemeenten in het kader van publieke gezondheid, veelal door de GGD, moeten laten uitvoeren. De GGD voert ook taken uit die belegd zijn in andere wetten, zoals het uitoefenen van het toezicht op de kinderopvang. Daarnaast heeft de GGD taken op basis van de Wet op de lijkbezorging, de Wet op de jeugdzorg, Wet maatschappelijk ondersteuning en de Wet veiligheidsregio's (voorbereiden op rampen).



Doordat de gemeenten verplicht zijn de GGD in stand te houden in de vorm van een gemeenschappelijke regeling, heeft de GGD ook te maken met de Wet gemeenschappelijke regelingen. Dit betekent bijvoorbeeld dat de GGD in haar organisatie capaciteit heeft om het bestuur te ondersteunen.

In het algemeen bestuur zijn afspraken gemaakt over de basistaken en diensten die GGD IJsselland levert en waarvoor gemeenten een gemeentelijke bijdrage leveren. GGD IJsselland voert ook werkzaamheden uit voor gemeenten op basis van een dienstverleningsovereenkomst (DVO) of een (structurele) subsidierelatie. De belangrijkste diensten hierin zijn de taken op het terrein van de Maatschappelijke zorg en taken die door een structurele landelijke subsidieregeling worden gefinancierd. Daarnaast levert GGD IJsselland diensten die met incidentele middelen worden gefinancierd. Het kan gaan om diensten voor gemeenten (met een kortlopende subsidie), diensten voor burgers (op basis van tarief) en diensten aan andere partijen (bijvoorbeeld de politie). Alle taken en bijbehorende dienstverlening zijn beschreven in het productenboek van GGD IJsselland.

GGD IJsselland werkt aan publieke gezondheid voor elf gemeenten en 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. Dáár 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.

Opzet binnen programma's

Om samenhang aan te brengen tussen inhoud, prestaties en geld kent deze programmabegroting de volgende opzet binnen de programma's; alle basis- en structureel aanvullende producten uit het productenboek zijn voor het programma Gezondheid ingedeeld in vijf taakvelden. Per taakveld beschrijven we:

- wat we doen: niet limitatief maar ter illustratie van de aard van onze werkzaamheden waarbij waar mogelijk zoveel mogelijk een link wordt gelegd met de programmalijn(en) uit de agenda publieke gezondheid;
- ontwikkelingen: actualisatie van de ontwikkelingenbrief, concretiseren van activiteiten uit de agenda publieke gezondheid, nieuwe ontwikkelingen;
- wat we gaan meten;
- wat zijn onze vitale (regionale) netwerkpartners;
- wat het gaat kosten .

Deze opzet komt ook terug in het programma Service & Samenwerking, waarbij we daar ook naar voren brengen wie onze (strategische) netwerkpartners zijn.

De producten zijn voor 2023 ingedeeld naar de volgende taakvelden:

GGD	Jeugdgezondheidszorg
	Infectieziektebestrijding
	Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoner
	Onderzoek, beleid en preventie
	Toezicht houden

Al deze taakvelden vallen onder het programma Gezondheid. Daarnaast hebben we in het programma Service en Samenwerking de bestuurlijke en ondersteunende activiteiten ondergebracht, waaronder publieke gezondheidszorg bij incidenten, rampen en crisis.

1.2 Agenda Publieke gezondheid 2023-2026

Vanaf 2018 wordt samen met gemeenten het programma 'Beweging vanuit eigen regie' uitgevoerd. Dit programma komt voort uit de bestuurlijke agenda 'Beweging vanuit eigen regie' van onze 11 gemeenten. In vijf programmalijnen wordt gewerkt aan het versterken van preventie, publieke gezondheid en eigen regie van inwoners vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid. Dit gebeurde naast alle andere inspanningen die we als GGD leveren op het terrein van publieke gezondheid.

De [rapportage](#) 'Bewogen vanuit eigen regie' van februari 2022 informeert over de concrete opbrengst van activiteiten en over de beweging die in gang is gezet tijdens de bestuursperiode 2018-2022. De opbrengst laat zien dat we op de goede weg zijn. Op voorhand was duidelijk dat de doelen uit de agenda niet in vier jaar bereikt kunnen worden. In de volgende bestuursperiode willen we daarom voortbouwen op de ingeslagen weg! Het algemeen bestuur van GGD IJsselland heeft hiervoor enkele gedachten voor de volgende bestuursperiode meegegeven. Het nieuwe bestuur zal voor de komende jaren haar eigen koers bepalen en gaat daar in het najaar van 2022 mee aan de slag. Aan de hand van deze koers wordt het uitvoerende programma verder ingericht. We blijven werken aan een gezonde samenleving in IJsselland, mét onze inwoners en mét vele partijen in de samenleving. Vooral nog gaan we uit van de financiële kaders die in de huidige begroting van de GGD zijn ingeruimd.

1.3 Middelen

1.3.1 Sluitende begroting 2023

De in de begroting opgenomen baten en lasten zijn: € 29.376.000.

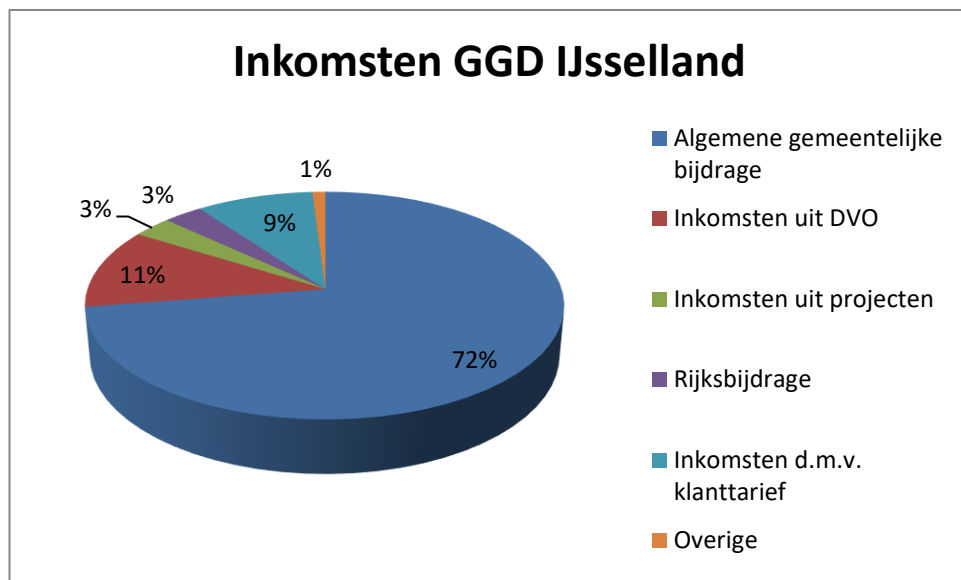
De begroting van GGD IJsselland heeft betrekking op alle uitgaven en inkomsten die voor 2023 worden voorzien. Deze betreffen de volgende zaken:

- 1 producten die worden gefinancierd uit de algemene gemeentelijke bijdrage, waaronder de wettelijke taken waarvoor de gemeenschappelijke regeling is ingesteld (bijvoorbeeld infectieziektebestrijding en jeugdgezondheidszorg);
- 2 dienstverlening die uit Rijksbijdragen wordt gefinancierd (dit betreft voornamelijk de bekostiging van de dienstverlening op het gebied van SOA-Sense);
- 3 dienstverlening die met afzonderlijke gemeenten is overeengekomen, op basis van een dienstverleningsovereenkomst of projectfinanciering met een langlopende subsidiebeschikking (zoals dienstverlening bemoeizorg die wordt gefinancierd door de centrumgemeente Zwolle);

- 4 geraamde structurele inkomsten en uitgaven voor diensten die direct door derden worden betaald (klanttarief voor burgers of andere partijen, zoals reizigersadviesing).

Daarnaast worden incidentele activiteiten van de GGD op projectbasis gefinancierd. Deze activiteiten zijn niet te voorzien en maken daarom geen deel uit van de programmabegroting.

Onderstaande figuur geeft een globaal overzicht van omvang van de begroting in voornoemde financieringsstromen (bedragen x 1000 Euro).



Figuur 2. Inkomsten GGD IJsselland

1.4 Indexering

In de Programmabegroting 2023 zijn de verwachte ontwikkelingen van loonkosten en prijzen verwerkt op basis van de uitgangspunten die 27 januari 2022, als onderdeel van de Ontwikkelingsbrief 2023, door het algemeen bestuur zijn vastgesteld. De basis hiervoor is de ontwikkeling die in de septembercirculaire 2021 door het gemeentefonds wordt gehanteerd.

Ontwikkeling personeelslasten

Loonontwikkeling 2023; de cao Samenwerkende Gemeentelijk Organisaties (cao SGO), die van toepassing is op werknemers die voor een gemeentelijke of gemeenschappelijke gezondheidsdienst taken uitvoeren op grond van de Wet publieke gezondheid en/of de Wet op de lijkbezorging, loopt van 1 januari 2021 tot 1 januari 2023. Als uitgangspunt voor de begroting 2023 is de indexering van de salarissen vastgesteld op 2,0%. Eventuele nieuwe cao afspraken voor 2023 moeten te zijner tijd via een begrotingswijziging worden verwerkt.

Ontwikkeling Materiële lasten

Voor de materiële lasten wordt uitgegaan van een prijsstijging van 1,5% voor 2023.

Beleidsindicatoren

Met de laatste vernieuwing van het BBV is het opnemen van beleidsindicatoren in de programmabegroting verplicht gesteld. GGD IJsselland neemt vooralsnog alleen de verplichte beleidsindicatoren op in haar begroting (zie bijlage 10).

2. Programma Gezondheid



2. Programma Gezondheid

2.1 Inleiding

Onze activiteiten zijn gericht op een gezonde samenleving in IJsselland: vitale inwoners in een gezonde leefomgeving. Dit doen we door het uitvoeren van onderzoek, het signaleren van gezondheidsrisico's, het (samen) oplossen van bedreigingen van de gezondheid, het adviseren van gemeenten en inwoners, het bevorderen van gezond gedrag en het bieden van een vangnet voor mensen die (tijdelijk) niet zelfredzaam zijn. Zo vergroten we gelijke kansen op een gezond leven. We werken voor én met de elf gemeenten in IJsselland en samen met diverse organisaties: voor een gezonde samenleving.

Daarbij gaan we uit van het concept Positieve Gezondheid: "Het vermogen om je aan te passen en je eigen regie te voeren, in het licht van de sociale, fysieke en emotionele uitdagingen van het leven." Dat is dus veel meer dan alleen ziekte en zorg. Het gaat over eigen regie en verantwoordelijkheid. Over veerkracht en potentie in plaats van over onvermogen. En het gaat over de omgeving waarin we leven.

In iedere paragraaf van dit hoofdstuk behandelen we een van de taakvelden. Per taakveld beschrijven we:

- wat we doen: niet limitatief maar ter illustratie van de aard van onze werkzaamheden waarbij waar mogelijk zoveel mogelijk een link wordt gelegd met de programmaliijn(en) uit de agenda publieke gezondheid;
- ontwikkelingen: o.a. actualisatie van de ontwikkelingsbrief;
- wat we gaan meten;
- wat zijn onze vitale (regionale) netwerkpartners;
- wat het gaat kosten.

2.2 Wat gaat het kosten?

Gezondheid	begroting		meerjarenbegroting		
(bedragen *€ 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten:					
Loonkosten	17.322	17.775	18.131	18.493	18.863
Kapitaallasten	119	115	117	119	122
Overige kosten	3.956	4.102	4.184	4.267	4.353
Toegerekende overhead derden	1.160	1.115	1.137	1.160	1.183
Totaal lasten	22.558	23.106	23.569	24.040	24.521
Baten:					
Gemeentelijke bijdrage	14.289	14.987	15.286	15.592	15.904
Financiering o.b.v. DVO	3.205	3.264	3.330	3.396	3.464
Projectfinanciering	622	939	958	977	996
Rijksbijdragen	1.119	961	980	1.000	1.020

Financiering via klanttarief	2.446	2.651	2.704	2.758	2.813
Overige financiering	878	305	311	317	324
Totaal baten	22.558	23.106	23.569	24.040	24.521

2.3 Jeugdgezondheidszorg

Jeugdgezondheidszorg heeft tot doel het bevorderen, beschermen en bewaken van de lichamelijke, cognitieve, sociale en geestelijke gezondheid en ontwikkeling van alle jeugdigen van 0-18 jaar. Jeugdgezondheidszorg is wettelijk verankerd in de wet Publieke Gezondheid. De jeugdgezondheidszorg levert een belangrijke bijdrage aan de gezondheidswinst voor jeugdigen samen met hun ouders. En draagt samen met haar samenwerkingspartners bij aan de gewenste verandering in de zorg voor jeugd, aan de uitgangspunten en doelstellingen van de stelselwijziging jeugd: alle jeugdigen moeten gezond en veilig kunnen opgroeien, iedere jeugdige gelijke kansen op gezondheid bieden en de verschillen in gezondheid verkleinen, hun talenten ontwikkelen en naar vermogen participeren in de samenleving. Jeugdgezondheidszorg doet dit door preventie, normaliseren, ontzorgen, demedicaliseren en door eerder de juiste hulp op maat te bieden.

Wat doen we ervoor?

We voeren het basispakket JGZ 0-18 uit met daarin o.a.:

- Opsporen van aangeboren aandoeningen door middel van een neonatale hielprik en gehoorscreening;
- Periodieke individuele contactmomenten in de periode van 0 tot 18 jaar met als doel het systematisch monitoren en beoordelen van de ontwikkeling, het tijdig signaleren van problemen en vroegtijdig opsporen van specifieke stoornissen;
- Begeleidingscontacten, inlooppreekuren, telefonische en online bereikbaarheid met als doel preventieve voorlichting, advies, instructie en kortdurende begeleiding, ontzorgen en normaliseren;
- Beoordelen of extra ondersteuning, hulp of zorg nodig is en hier gemotiveerd naar toe leiden of verwijzen;
- Samenwerken met ketenpartners zoals wijkteams, scholen, kinderopvang, (para)medici, Veilig Thuis, jeugdzorg en overige partners in het sociaal domein;
- Opstellen van (school- en gemeente)rapporten op basis van informatie uit het digitale registratiesysteem;
- Het voorkomen en verminderen van de verspreiding van (infectie)ziekten door middel van uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma;
- Toeleiding naar VVE (Voor- en Vroegschoolse Educatie);
- Prenataal huisbezoek.

GGD	Jeugdgezondheidszorg	Individuele preventieve activiteiten	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Collectieve preventieve activiteiten	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Samenwerking	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Onderzoek, beleidsinformatie & advies	Basisproduct	Inwonerbijdrage

	Uitvoering Rijksvaccinatieprogramma (RVP)	Basisproduct	Inwonerbijdrage, RIVM
	Aanvullende producten	Aanvullende producten	Subsidie gemeenten

Ontwikkelingen

Ontwikkelingenbrief

In de Ontwikkelingenbrief 2023 zijn een vijftal ontwikkelingen benoemd met mogelijk financiële impact voor de begroting 2023. Voor deze onderwerpen 'Verstevigen fundament publieke gezondheidszorg – jeugdgezondheidszorg', 'Toekomstagenda 'Publieke gezondheid voor de jeugd'', 'Innoveren consultatiebureaus', 'Rijksvaccinatieprogramma' en 'Prenataal huisbezoek door jeugdgezondheidszorg' zijn geen nieuwe ontwikkelingen met relevantie voor de begroting te melden.

COVID-19

De voorzitters van de dagelijks besturen en gezamenlijke Directeuren Publieke Gezondheid hebben landelijk een pleidooi gehouden voor het structureel investeren in herstel én versteviging van het fundament van de publieke gezondheidszorg, inclusief de basis van de jeugdgezondheidszorg. De coronacrisis heeft duidelijk gemaakt dat deze investering noodzakelijk is om toekomstige crisissen aan te kunnen en ook optimaal in te zetten op gezondheidsbevordering, startend bij de jeugd. We verwachten landelijk een impuls voor dit vakgebied. Vooralsnog gaan we er vanuit dat hiervoor in dat geval landelijk middelen beschikbaar komen en hiermee in de begroting 2023 geen rekening hoeft te worden gehouden.

Ondertussen bewaken we de gevolgen van de coronacrisis voor de psychosociale gezondheid van jeugdigen en nemen initiatieven om de gezondheid van deze groep te versterken en te beschermen. Voorgaande voeren we uit binnen de begroting 2023.

Wat gaan we meten?

	Realisatie 2021
Kinderen in beeld 0-18 jaar	109.181
Extra contacten 0-18 jaar	56.601
Aantal consultatiebureaus	28

Wat zijn onze vitale (regionale) netwerkpartners?

Naast gemeenten, sociale wijkteams, GGD'en en GGD GHOR Nederland:

- Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland ;
- RIVM;
- partijen in de jeugdzorg (maatschappelijk werk, jeugd-GGZ, jeugd-/jongerenwerk, jeugdzorg, Veilig Thuis);
- eerstelijns gezondheidszorg (Regionale kenniswerkplaatsen jeugd, ZonMw, huisartsenkoepels, logopedie, fysiotherapie, etc.);
- tweedelijns gezondheidszorg (medisch specialisten);
- specifiekere partners rond de volgende levensfasen:
 - Zwangerschap en de geboorte (verloskundige, kraamzorg, gynaecologen);
 - De voorschoolse periode (kinderdagverblijven, peuterspeelzalen);
 - De basisschoolperiode (primair (speciaal) onderwijs, ambtenaren leerplicht);
 - De middelbare schoolperiode (voortgezet (speciaal) onderwijs, ambtenaren leerplicht).

Wat gaat het kosten?

Jeugdgezondheidszorg - Totaal baten en lasten	Begroting 2022	Begroting 2023
	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Totaal baten	12.066	12.350
Totaal lasten	12.066	12.350
Resultaat	0	0

Begroting basisproducten en aanvullende producten

De begroting 2023 valt als volgt te specificeren naar basisproducten en aanvullende producten:

Jeugdgezondheidszorg	Inwonerbijdrage	Overige baten	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Basisproducten					
Basispakket JGZ 0-18	11.785	308	12.093	12.093	0
	11.785	308	12.093	12.093	0
Aanvullende producten					
Aanvullende activiteiten	0	257	257	257	0
	0	257	257	257	0
Resultaat	11.785	565	12.350	12.350	0

De inwonerbijdrage is in bijlage 1 per gemeente gespecificeerd.

2.4 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. Denk bijvoorbeeld aan tuberculoseonderzoeken, bestrijding en beheersing van infectieziekten zoals het coronavirus, inentingen en het spreekuur seksuele gezondheid. Het doel van infectieziektebestrijding is het voorkómen van infectieziekten, het opsporen van infectieziekten en het voorkómen van verdere verspreiding. Voornaamste basis voor deze taak vormt de wet Publieke Gezondheid.

Wat doen we ervoor?

Ieder jaar inventariseren we met onze gemeenten de instellingen met een verhoogd risico op infectieziekten door micro-organismen en bespreken we welke inzet wij daarop plegen. Het gaat om instellingen en activiteiten die onder verantwoordelijkheid van de gemeente vallen, en waar verder geen toezichthoudende instantie voor is. Daarnaast adviseren we (zorg-) instellingen over hygiëne en infectiepreventie en we voeren hygiëneaudits uit bij tattoo-, piercing-, en prostitutiebedrijven. En onze adviezen helpen reizigers veilig op weg met voorlichting en vaccinaties.

GGD	Infectieziektebestrijding	Infectieziektebestrijding algemeen	Basisproduct	Inwonerbijdrage, Rijksbijdrage, Zorgverzekeraar
		TBC-bestrijding	Basisproduct	Inwonerbijdrage, Zorgverzekeraar
		Seksuele gezondheid	Basisproduct	Inwonerbijdrage, RIVM, Subsidie VWS
		Infectieziektebestrijding -Technische hygiënezorg (THZ)	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		TBC-diagnostiek op aanvraag	Aanvullend product	Tarief (aanvrager)
		Reizigersadvisering	Aanvullend product	Tarief (aanvrager)
		Beroepsgebonden vaccinaties	Aanvullend product	Tarief (aanvrager)
		THZ - Prostitutiebedrijven	Aanvullend product	Tarief (gemeente of instelling)
		THZ - Tattoo- en piercingshops	Aanvullend product	Tarief (instelling)

Ontwikkelingen

Ontwikkelingenbrief

In de Ontwikkelingenbrief 2023 zijn drie ontwikkelingen benoemd met mogelijk een financiële impact voor de begroting 2023. Er zijn voor deze onderwerpen ‘Verstevigen fundament publieke gezondheidszorg – infectieziektebestrijding’, ‘Minder inkomsten als gevolg van de coronacrisis’ en ‘Regeling aanvullende Seksuele Gezondheidszorg, geen nieuwe ontwikkelingen met relevantie voor de begroting te melden.

COVID-19

De uitbraak van COVID-19 laat zien dat een goed uitgerust en georganiseerd product Infectieziektebestrijding met voldoende expertise van professionals als artsen en verpleegkundigen regionaal noodzakelijk is. We verwachten daarom landelijk een impuls voor dit vakgebied; uitbreiding taken, functies of andere positionering. Vooralsnog gaan we er vanuit dat hiervoor in dat geval landelijk middelen beschikbaar komen en hiermee in de begroting 2023 geen rekening hoeft te worden gehouden.

Wat gaan we meten?

	Realisatie 2021
Inspecties tatoeage- en piercingshops	27
Inspecties seksinrichtingen	0
Meldingen infectieziekten/meldingsplichtig:	207 / 56
Meldingen over locaties met infectieziekerisico voor publieke gezondheid/meldingsplichtig:	128 / 118
Telefonisch vragen over infectieziekten:	732
Consulten seksueel overdraagbare aandoeningen (soa)	3.031
Gevonden soa (vindpercentage)	29%
Consulten reizigerszorg	3.057
Consulten TBC	469
Patiënten TBC	18

Wat zijn onze vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten, GGD'en en GGD GHOR Nederland:

Landelijk: RIVM, LCI, IGZ, NVWA, SOA-Aids Nederland, LCHV, NVWA.

Regionaal: Huisartsen, Laboratoria, Ziekenhuizen, Medische specialisten, thuiszorg, verslavingszorg, kinderdagverblijven, scholen, apothekers, KNCV, arbodiensten, ROAZ, Centrum seksueel geweld, Veiligheidsregio IJsselland, Omgevingsdienst.

Wat gaat het kosten?

Infectieziektebestrijding - Totaal baten en lasten	Begroting 2022	Begroting 2023
	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Totaal baten	2.898	2.948
Totaal lasten	2.898	2.948
Resultaat	0	0

Begroting basisproducten en aanvullende producten

De begroting 2023 valt als volgt te specificeren naar basisproducten en aanvullende producten:

Infectieziektebestrijding	Inwonerbijdrage	Overige baten	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Basisproducten					
Infectieziektebestrijding algemeen	781	63	844	844	0
TBC-bestrijding	214	82	296	296	0
Seksuele gezondheid	126	726	852	852	0
Infectieziektebestrijding - Technische hygiënezorg				(Infectieziektebestrijding algemeen)	
	1.121	870	1.991	1.991	0
Aanvullende producten					
TBC-diagnostiek op aanvraag				(TBC-bestrijding)	
Reizigersadvisering	-20	978	957	957	0
Beroepsgebonden vaccinaties				(Reizigersadvisering)	
THZ-Prostitutiebedrijven				(Infectieziektebestrijding algemeen)	
THZ-Tattoo- en piercingshops				(Infectieziektebestrijding algemeen)	
	-20	978	957	957	0
Resultaat	1.100	1.848	2.948	2.948	0

Door het afronden op € 1.000 ontstaan kleine afrondingsverschillen.

De inwonerbijdrage is in bijlage 1 per gemeente gespecificeerd.

2.5 Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners

Onder het taakveld Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners vallen taken op het terrein van de maatschappelijke zorg, openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ), forensische geneeskunde, en gezondheidszorg voor asielzoekers en statushouders.

Wat doen we ervoor?

Binnen GGD IJsselland bieden we beleidsmatige ondersteuning en het secretariaat ten behoeve van de producten van maatschappelijke zorg en OGGZ. We organiseren adequate hulpverlening aan mensen die hun woning en/of erf vervuilen door ziekte, onmacht, verzameldwang of andere redenen. Met als doel het terugdringen van gezondheidsrisico's voor de bewoner en het terugdringen van overlast voor de directe omgeving. We beoordelen meldingen bij de Centrale Toegang, hebben de beslissende stem in toewijzing van een traject na screening en bewaken deze trajecten. We onderzoeken en beschikken aanvragen maatschappelijke opvang en beschermd wonen op GGZ-grondslag. We coördineren de somatische zorg voor onverzekerden. We bieden een vangnet voor zorgwekkende zorgmijders en gezinnen waarover zorgen bestaan ten aanzien van minderjarige, thuiswonende kinderen en waarbij de ouders zich zorg mijndend opstellen. Met het doel de mensen toe dan wel terug te leiden naar de reguliere zorg. We bieden trajectbegeleiding aan jongeren tussen de 15 en 25 jaar die niet over een stabiele woon- of verblijfplaats beschikken.

We verrichten als GGD IJsselland lijkschouwingen, onderzoeken en rapporteren aan de officier van justitie inzake gevallen van niet-natuurlijke dood en euthanasie; voeren medisch-technisch onderzoek uit en rapporteren inzake letsels, geweld en zedendelicten voor politie en justitie; we verzorgen de arrestantenzorg voor de politie. Het team Forensische geneeskunde werkt dus voor gemeenten, politie en OM.

Statushouders bieden we voorlichting en informatie aan ten aanzien van het thema Gezondheidszorg in Nederland en het thema Seksuele Gezondheid. In het asielzoekerscentrum voeren we taken als jeugdgezondheidszorg, infectieziektebestrijding, THZ en gezondheidsvoorlichting uit.

GGD	Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners	Beleid en secretariaat OGGZ	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Hygiënische probleemuishoudens	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Forensische geneeskunde – voorziening en lijkschouw	Basisproduct	Inwonerbijdrage, Tarief (aanvrager)
		Gezondheidsvoorlichting statushouders	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Ketenregie dak- en thuislozen	Aanvullend product	Acht gemeenten o.b.v. DVO
		Onderzoeken van en beschikken op aanvragen maatschappelijke opvang en beschermd wonen op GGD-grondslag	Aanvullend product	Acht gemeenten o.b.v. DVO

	Coördinatie somatische zorg onverzekerden	Aanvullend product	Tarief centrumgemeente Zwolle
	Team VIA	Aanvullend product	Acht gemeenten o.b.v. DVO
	Team Zwerfjongeren	Aanvullend product	Acht gemeenten o.b.v. DVO
	Forensische geneeskunde	Aanvullend product	Politie o.b.v. DVO
	Publieke Gezondheid Asielzoekers	Aanvullend product	GGD GHOR Nederland o.b.v. DVO

Ontwikkelingen

Ontwikkelingenbrief

In de Ontwikkelingenbrief 2023 zijn een viertal ontwikkelingen benoemd met mogelijk financiële impact voor de begroting 2023. Voor het onderwerp ‘Snijvlak zorg en veiligheid’, ‘Verhoogde instroom asielzoekers’ en ‘Forensische geneeskunde’ zijn er geen nieuwe ontwikkelingen met relevantie voor de begroting te melden. Hieronder volgt update voor het onderwerp ‘decentralisatie beschermd wonen’.

- Het Rijk en de gemeenten zijn overeengekomen om vanaf 2023 beschermd wonen door te decentraliseren naar alle gemeenten. 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. De begroting onder de DVO voor Centrale Toegang en Beschermd wonen verschilt, vanwege het traject van doordecentralisatie met acht gemeenten in IJsselland, inhoudelijk op drie punten. De begroting voor 2023 wijkt echter nagenoeg niet af van de begroting 2022.

Wat gaan we meten?

	Realisatie 2021
Meldingen team VIA	516
Meldingen team Zwerfjongeren	94
Meldingen team Hygiënische probleemhuishoudens	78
Meldingen team VIA - verplichte GGZ	29
Meldingen Meldpunt Centrale Toegang - maatschappelijke opvang	365
Meldingen Centrale Toegang - beschermd wonen	1371
Meldingen Centrale Toegang - toegekende aanvragen beschermd wonen	756
Lijkschouwingen	487
Letselrapportages	335
Arrestantenzorg: medische zorg bij bezoek	1.182
Arrestantenzorg: telefonisch zorgadvies	290
Voorlichtingen aan statushouders in het kader van hun inburgeringstraject	14
Psychosociale hulpverlening	12

Wat zijn onze vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten, GGD'en en GGD GHOR Nederland:

- kennisinstellingen en zorgaanbieders in de GGZ
- welzijnsinstellingen
- hulpverlenende instellingen, ziekenhuizen, huisartsen
- Veilig thuis, Politie en Openbaar Ministerie
- ISK

Wat gaat het kosten?

Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners - Totaal baten en lasten	Begroting 2022	Begroting 2023
	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Totaal baten	4.933	4.975
Totaal lasten	4.933	4.975
Resultaat	0	0

Begroting basisproducten en aanvullende producten

De begroting 2023 valt als volgt te specificeren naar basisproducten en aanvullende producten:

Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners	Inwonerbijdrage	Overige baten	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Basisproducten					
Beleid en secretariaat OGGZ	250	0	250	250	0
Hygiënische probleemhuishoudens	159	0	159	159	0
Forensische geneeskunde – voorziening en lijkschouw	40	727	767	767	0
Gezondheidsvoorlichting statushouders	147	339	486	486	0
	597	1.065	1.662	1.662	0
Aanvullende producten					
Centrale toegang dak – en thuislozen	0	2.083	2.083	2.083	0
Onderzoeken van en beschikken op aanvragen maatschappelijke opvang en beschermd wonen op GGD-grondslag					(Centrale toegang dak- en thuislozen)

Coördinatie somatische zorg onverzekerden	(Centrale toegang dak- en thuislozen)				
Team VIA	0	752	752	752	0
Team Zwerfjongeren	0	135	135	135	0
Overige aanvullende projecten	0	343	343	343	0
	0	3.313	3.313	3.313	0
Resultaat	597	4.378	4.975	4.975	0

Door het afronden op € 1.000 ontstaan kleine afrondingsverschillen.

De inwonerbijdrage is in bijlage 1 per gemeente gespecificeerd.

2.6 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.

Wat doen we ervoor?

Gemeenten of ketenpartners adviseren op verschillende beleidsdomeinen, verschillende doelgroepen of op specifieke thema's binnen het lokaal gezondheidsbeleid. Gemeenten begeleiden bij de totstandkoming van de lokale gezondheidsnota's. Inhoudelijk bijdragen aan ambtelijk en bestuurlijk overleg publieke gezondheid, thematische bijeenkomsten / workshops over lokaal gezondheidsbeleid voor beleidsmedewerkers van gemeenten, deelnemen aan en coördineren van (sub)regionale netwerken gezondheid-zorg-welzijn.

In beeld brengen van gezondheid van inwoners en de factoren die met deze gezondheid samenhangen, zoals leefstijl, zorg en fysieke en sociale omgeving, door middel van signalering, monitoring en epidemiologisch onderzoek. Verzamelen gegevens door en uitvoeren van gezondheidsmonitoren en wijkgezondheidsprofielen.

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. Onder andere door deel te nemen aan lokale netwerken en het coördineren van programma's en projecten met als doel een effectieve en efficiënte aanpak van regionale gezondheidsproblemen. Maar ook door intern kennis ter beschikking te stellen en advies te geven aan management en medewerkers en te ondersteunen bij het ontwikkelen van beleid.

Signaleren en onderzoeken van gezondheidsrisico's in relatie tot milieufactoren.

GGD	Onderzoek, beleid en preventie	Advisering en ondersteuning lokaal en regionaal gezondheidsbeleid en regionale samenwerking	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Proactief informeren en signaleren bijv. via (epidemiologisch) onderzoek	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Gezondheidsbevordering	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Beleidsadvies intern GGD IJsselland	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Milieu en Gezondheid	Basisproduct	Inwonerbijdrage, GGD Twente
			Aanvullend product	Tarief (aanvrager)

Ontwikkelingen

Ontwikkelingenbrief

In de Ontwikkelingenbrief 2023 zijn een tweetal ontwikkelingen benoemd met mogelijk financiële impact voor de begroting 2023. Voor deze onderwerpen 'Verstevigen fundament publieke gezondheidszorg – gezondheidsbevordering' en 'Positief Gezond IJsselland' zijn geen nieuwe ontwikkelingen met relevantie voor de begroting te melden.

Wat gaan we meten?

	Realisatie 2021
Totaal aantal meldingen en adviezen Milieu & Gezondheid	200

Wat zijn onze vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten, GGD'en en GGD GHOR Nederland:

Landelijk: RIVM, Ministerie voor I&M

Regionaal: zorg- en welzijnsinstellingen, onderwijsinstellingen, Regionale Zorgalliantie Zwolle, Vitaal Vechtdal, Salland United, Bestuurstafel Leefomgeving regio Zwolle, RSJ, Adviesgroep verstedelijking regio Zwolle, Samen buiten de oevers, Provincie Overijssel, zorgverzekeraar, huisartsen, medisch specialisten, thuiszorg, woningcorporaties.

Wat gaat het kosten?

Onderzoek, beleid en preventie - Totaal baten en lasten	Begroting 2022	Begroting 2023
	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Totaal baten	1.336	1.500
Totaal lasten	1.336	1.500
Resultaat	0	0

Begroting basisproducten en aanvullende producten

De begroting 2023 valt als volgt te specificeren naar basisproducten en aanvullende producten:

Onderzoek, beleid en preventie	Inwonerbijdrage	Overige baten	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Basisproducten					
Advisering en ondersteuning lokaal en regionaal gezondheidsbeleid en regionale samenwerking	792	0	792	792	0
Proactief informeren en signaleren bijv. via (epidemiologisch) onderzoek	(Advisering en ondersteuning lokaal en regionaal gezondheidsbeleid en regionale samenwerking)				
Gezondheidsbevordering	(Advisering en ondersteuning lokaal en regionaal gezondheidsbeleid en regionale samenwerking)				
Beleidsadvies intern GGD IJsselland	(Advisering en ondersteuning lokaal en regionaal gezondheidsbeleid en regionale samenwerking)				
Milieu en Gezondheid	402	252	654	654	0
	1.194	252	1.447	1.447	0
Aanvullende producten					
Milieu en Gezondheid	(Milieu en Gezondheid)				
	0	0	0	0	0
Resultaat	1.194	252	1.447	1.447	0

Door het afronden op € 1.000 ontstaan kleine afrondingsverschillen.

De inwonerbijdrage is in bijlage 1 per gemeente gespecificeerd.

2.7 Toezicht houden

De GGD houdt toezicht op veel instellingen, zoals de verschillende vormen van kinderopvang en jeugdverblijven. De toezichthouders zien toe op de naleving van de eisen die de wet stelt op het gebied van de kwaliteit van de opvang (zowel materieel als ten aanzien van het pedagogisch klimaat). 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).

Wat doen we ervoor?

Toezicht houden in het kader van de Wet op de Kinderopvang en de Wet op de jeugdverblijven door uitvoeren van periodieke risico-gestuurde inspecties op basis van landelijke toetsingskaders, signalering en rapportage aan voorziening en gemeente, advies over handhaving aan gemeente. Toezicht houden op basis van de kwaliteitseisen die zijn opgenomen in hoofdstuk 3 van de Wmo, de gemeentelijke verordening en (eventuele) nadere regelgeving alsmede contract- of subsidieafspraken.

GGD	Toezicht houden	Toezicht Kinderopvang	Basisproduct	Gemeenten o.b.v. voorschot en nacalculatie
		Toezicht Jeugdinternaten*	Basisproduct	Gemeenten o.b.v. voorschot en nacalculatie
		Toezicht Wmo	Aanvullend product	Gemeenten o.b.v. DVO

* Uitvoering van dit product is belegd bij GGD Twente.

Ontwikkelingen

Ontwikkelingenbrief

In de Ontwikkelingenbrief 2023 zijn geen ontwikkelingen benoemd met mogelijk financiële impact voor de begroting 2023.

Wat gaan we meten?

	Realisatie 2021
Inspecties kinderdagverblijven	364
Inspecties buitenschoolse opvang	351
Inspecties gastouderbureaus	28
Inspecties gastouders	416
Thematisch toezicht	1
Signaaltoezicht	10
Calamiteitentoezicht	19

Wat zijn onze vitale (regionale) partners?

Naast gemeenten, GGD'en en GGD GHOR Nederland:
Instellingen voor kinderopvang en gastouderbureaus.

Wat gaat het kosten?

Toezicht houden - Totaal baten en lasten	Begroting 2022	Begroting 2023
	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Totaal baten	1.324	1.334
Totaal lasten	1.324	1.334
Resultaat	0	0

Begroting basisproducten en aanvullende producten

De begroting 2022 valt als volgt te specificeren naar Basisproducten en aanvullende producten:

Toezicht houden	Inwonerbijdrage	Overige baten	Totaal baten	Totaal lasten	Saldo
	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)	(* € 1.000)
Basisproducten					
Toezicht Kinderopvang	258	782	1.040	1.040	0
Toezicht Jeugdinternaten				(Toezicht Kinderopvang)	
	258	782	1.040	1.040	0

Aanvullende producten					
Toezicht WMO	0	294	294	294	0
	0	294	294	294	0
Resultaat	258	1.076	1.334	1.334	0

Door het afronden op € 1.000 ontstaan kleine afrondingsverschillen.

De inwonerbijdrage is in bijlage 1 per gemeente gespecificeerd.

3. Programma Service en Samenwerking



3. Programma Service en Samenwerking

3.1 Inleiding

Het programma Service en Samenwerking is ondersteunend aan het programma Gezondheid. Het programma richt zich op het bestuur en management van de GGD. Deze taken zijn organisatorisch grotendeels ondergebracht bij het team Organisatieadvies en Ontwikkeling. Het programma kent geen aanvullende producten.

De basisproducten binnen het programma Service en Samenwerking zijn:

- 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
 - communicatie met de gemeenten op zowel bestuurlijk als ambtelijk niveau.

3.2 Waar staan we voor?

De doelstelling van het programma Service en Samenwerking is het optimaliseren van de kwaliteit en het rendement van de samenwerking tussen en met gemeenten en partners. GGD IJsselland werkt volgens een verrijkt Governance model, waarbij het werk van de GGD op inhoud gestuurd wordt door de opdrachten van gemeenten (met de eisen die voortkomen uit de Wet publieke gezondheid als randvoorwaarde). Dit betekent:

- GGD IJsselland biedt met haar diensten meerwaarde voor gemeenten en sluit aan bij de lokale wensen van gemeenten. GGD IJsselland wordt ervaren als een dienst van en voor de 11 gemeenten in IJsselland;
- er is samenhang in het lokaal gezondheidsbeleid van gemeenten, in de samenwerkingsafspraken die de 11 gemeenten in IJsselland met elkaar maken en in de opdracht aan de Gemeenschappelijke regeling GGD IJsselland;
- daarnaast werkt GGD IJsselland met transparante afspraken over haar bedrijfsvoering en informatie die ondersteunend is voor inzicht, toezicht en beheer door gemeenteraden, colleges van B&W en portefeuillehouders die zitting hebben in het bestuur van de GGD;
- GGD IJsselland kent een helder besturingsconcept dat is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en daarvan afgeleide afspraken.

3.3 Wat doen we ervoor?

GGD	Service & Samenwerking	Bestuursondersteuning	Basisproduct	Inwonerbijdrage
		Vorbereiding op rampen en crises	Basisproduct	
		Kwaliteit	Basisproduct	
		Communicatie	Basisproduct	

3.4 Wat gaat het kosten?

Service & Samenwerking	begroting	begroting	meerjarenbegroting		
(bedragen *€ 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten:					
Loonkosten	114	116	119	122	123
Overige kosten	71	72	74	75	77
Totaal lasten	185	189	193	196	200
Baten:					
Gemeentelijke bijdrage	185	189	193	196	200
Overige financiering	0	0	0	0	0
Totaal baten	185	189	193	196	200

Door het afronden op € 1.000 ontstaan kleine afrondingsverschillen.

3.5 Wat zijn de (strategische) netwerkoverleggen en -partners?

Netwerk	Doel	Partners
<u>AB en BOPG GGD</u>	Besturen	Gemeenten (bestuurlijk vertegenwoordiger)
<u>Ambtelijke overleg Publieke Gezondheid (GGD)</u>	Samenwerken	Gemeenten (ambtenaren)
<u>Kring Oost Nederland (KON)-DPG</u>	Afstemmen en besluiten	GGD NOG, GGD IJsselland, GGD Twente, GGD Gelderland-Midden, GGD Gelderland-Zuid.
<u>Raad van DGP'en GGD GHOR NL</u>	Besturen branchevereniging	25 GGD' en
<u>Districtsveiligheidsoverleg IJsselland en algemeen</u>	Belangen gemeenten behartigen	Veiligheidsregio IJsselland, Waterschappen, Politie, Defensie, Openbaar Ministerie

<u>bestuur Veiligheidsregio IJsselland</u>		
<u>Veiligheidsdirectie IJsselland</u>	Adviseren bestuur Veiligheidsregio IJsselland	Gemeenten, Brandweer, Politie, GHOR
<u>Vitaal Vechtdal</u>	Mensen stimuleren om zelf actief aandacht te besteden aan de eigen gezondheid	Gemeenten Hardenberg , Dalfsen en Ommen, Medrie, Saxenburgh groep, Fizie, Vrieling groep, Zilveren Kruis, Avero, ONVZ
<u>Salland United</u>	Bevorderen gezondheid en vitaliteit inwoners	Gemeente Deventer, Olst-Wijhe en Raalte, Deventer Ziekenhuis, Salland Zorgverzekeraar, HCDO, Solis, Dimence, Carinova
<u>Regionaal Netwerk Acute Zorg Zwolle</u>	Coördineren en regisseren regionale afstemming	Isala, GHOR NOG, GHOR IJsselland, Deventer Ziekenhuis, Saxenburgh groep, Ropcke Zweers ziekenhuis, Gelre ziekenhuizen, St. Jansdal ambulancediensten, Medrie, HCDO, Verloskundigenplein, VSV geboortezorg Salland, Huisartsenkringen, GGnet, GGZcentraal, Dimence
<u>Brinkgreven overleg</u>	Afstemmen over en inventariseren van knelpunten en mogelijke gaten in aanbod van verplichte zorg	Gemeenten, Zorgaanbieders GGZ, Openbaar Ministerie, Politie, NIFP, PPC
<u>Veiligheidsnetwerk Oost</u>		Gemeenten, Politie, Openbaar Ministerie
<u>Regionale Zorgalliantie</u>	Afstemmen medische en sociale domein	Isala Ziekenhuis, Medrie, IJsselheem, Icare, gemeente Zwolle, Zorgverzekeraar
<u>Bestuurstafel Leefomgeving regio Zwolle</u>	Samenwerken overheid, onderwijs en ondernemers	Gemeente de Wolden, Regio Zwolle, Woningbouwcorporaties, Provincie Overijssel, Bedrijfsleven
<u>Adviesgroep Verstedelijking regio Zwolle</u>	Bestuurlijke en maatschappelijke adviesgroep verstedelijkingsstrategie	Deelnemende gemeenten GR IJsselland, Woningbouwcorporaties, Terrein- en natuurbeheerders, Landbouworganisaties, economische belangenbehartigers
Strategisch bedrijfsvoeringsoverleg GGD'en	Afstemmen over strategische bedrijfsvoeringsonderwerpen	25 GGD'en

4. Financiële begroting



4. Financiële begroting

4.1 Begroting van baten en lasten GGD IJsselland

In dit onderdeel zijn de totale baten en lasten van GGD IJsselland verwerkt. Dit betreft het totaal van de afzonderlijke programmabegrotingen en het overzicht van algemene lasten en dekkingsmiddelen.

Financiële begroting (bedragen in Euro x 1000)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	begroting		meerjarenbegroting(x1000)		
	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten:					
Loonkosten	17.436	17.892	18.250	18.615	18.987
Kapitaallasten	119	115	117	119	122
Overige kosten	4.028	4.174	4.258	4.343	4.430
Toegerekende overhead	6.644	6.992	7.132	7.275	7.420
Onvoorzien	150	152	155	158	162
Reservering	50	51	52	53	54
Totaal lasten	28.427	29.376	29.963	30.563	31.174
Baten:					
Gemeentelijke bijdrage	20.158	22.256	21.681	22.115	22.557
Financiering o.b.v. DVO	3.205	3.264	3.330	3.396	3.464
Projectfinanciering	622	939	958	977	996
Rijksbijdragen	1.119	961	980	1.000	1.020
Financiering via klanttarief	2.446	2.651	2.704	2.758	2.813
Overige financiering	878	305	311	317	324
Totaal baten	28.427	29.376	29.963	30.563	31.174

4.2 Toelichting op de financiële begroting

In deze paragraaf worden de afwijkingen in de begroting 2023 ten opzichte van de begroting 2022 toegelicht. In de begroting worden structurele lasten en baten geraamd. Incidentele budgetten worden in de loop van het exploitatiejaar middels een begrotingswijziging toegevoegd.

Ten opzichte van 2022 neemt het volume van de begroting 2023 met € 949.000 toe. De toename kan als volgt worden verklaard:

- Ontwikkeling loonindex en prijsindex € 454.000
- Toekomstbestendige Bedrijfsvoering (samen met Veiligheidsregio IJsselland) € 111.000
- Informatiebeveiliging, privacybescherming en doorontwikkeling als netwerkorganisatie € 332.000
- Suicidepreventie € 52.000

4.3 Algemene lasten en dekkingsmiddelen

Algemene lasten en dekkingsmiddelen (bedragen in Euro x 1000)

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	begroting		meerjarenbegroting(x1000)		
	2022	2023	2024	2025	2026
Lasten:					
Overhead	5.484	5.878	5.995	6.115	6.237
Overige					
Onvoorzien / saldo	150	152	155	158	162
Reservering	50	51	52	53	54
Totaal lasten	5.684	6.081	6.202	6.326	6.453
Baten:					
Overige financiering					
bijdrage gemeenten	5.684	6.081	6.202	6.326	6.453
Reserveringen					
Totaal baten	5.684	6.081	6.202	6.326	6.453

4.4 Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Gemeentelijke bijdrage 2022 € 20.158.000

1. Ontwikkeling loon- en prijsindex € 378.000

Dit betreft de mutatie in de salarissen voor zover die doorwerken in de gemeentelijke bijdrage. Met betrekking tot aanvullende taken wordt de verhoging van de salarissen gecompenseerd door hogere inkomsten uit exploitatie

2. Overgang naar Gemeentefonds van MenACWY € 130.000

3. Overgang naar Gemeentefonds van HPV (jongens) € 95.000

4. Samen met de VR: toekomstbestendige bedrijfsvoering als fundament € 111.000

5. Investerings in de basis van de GGD € 332.000

6. Suicidepreventie € 52.000

Totaal mutaties gemeentelijke bijdrage 2023 € 1.098.000

Per saldo bijdrage 2023 € 21.256.000

Toelichting gemeentelijke bijdrage 2023

Ontwikkeling loonkosten/Prijsindex/Overige

De salarissen en sociale lasten zijn geïndexeerd met 2,0 % conform de kaders voor de begroting 2023, zoals door het algemeen bestuur vastgesteld op 27 januari 2022 als onderdeel van de Ontwikkelingsbrief 2023. De prijzen zijn conform de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2023 met 1,5% geïndexeerd.

5. Paragrafen op grond van de BBV



5. Paragrafen op grond van de BBV

5.1 Algemeen

De Programmabegroting 2023 bevat de volgende verplichte paragrafen:

- 1 Weerstandsvermogen (en risico's)
- 2 Onderhoud kapitaalgoederen
- 3 Bedrijfsvoering
- 4 Verbonden partijen
- 5 Treasury

5.2 Weerstandsvermogen en risico's

5.2.1 Algemeen

In deze paragraaf lichten we risico's, de aanwezige weerstandscapaciteit en het weerstandsvermogen, toe. De jaarrekening dient als instrument voor toezicht en toetsing op het risicomanagement. Over eventuele majeure afwijkingen rapporteren we in de tussentijdse bestuursrapportages.

5.2.2 Evaluatie weerstandscapaciteit

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. Uitgangspunt is dat de mate waarin financiële tegenvallers voor de organisatie kunnen worden opgevangen 'voldoende' is. Dat vereist een ratio van het weerstandsvermogen in de bandbreedte tussen 1 en 1,4.

Voor 2022 is de beschikbare weerstandscapaciteit € 635.663 (peildatum 31-1-2021). De benodigde weerstandscapaciteit is het bedrag dat we nodig hebben om alle risico's op te kunnen vangen. Op basis van het risicoprofiel 2022 is dat € 582.500. Gelet op de verhouding tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit is de ratio van het weerstandsvermogen voor 2022 1,09. Dat is voldoende en daarom geen aanleiding om de benodigde weerstandscapaciteit aan te passen. De risico's, waarop deze inschatting is gebaseerd, staan hieronder in 5.2.3, waarbij de netto verwachte impact gebaseerd is op de kwantificering van risico's (peildatum: maart 2022).

5.2.3 Overzicht risico's

In onderstaande Top 10 staan de financieel significante risico's en ook eventuele niet-financiële risico in de risicoklasse urgent. Significante risico's zijn gebeurtenissen anders dan een ramp met een aanzienlijke impact (meer dan € 50.000) en een nog niet vast te stellen kans van optreden en/of de totale omvang. Urgente risico's hebben een hoge kans en een hoge netto verwachte omvang (score 7-9). Bij de urgente risico's maken we de beheersmaatregelen inzichtelijk en voorzien we deze ook van een tijdspad en het gewenste effect. Naast de significante en urgente risico's toont dit overzicht ook de risico's die geheel of gedeeltelijk afgedekt worden door een bestemmingsreserve. Een bestemmingsreserve maakt geen onderdeel uit van het weerstandsvermogen. Indien een bestemmingsreserve ontoereikend is om een negatief resultaat te egaliseren voor het doel waar de bestemmingsreserve voor in stand is gehouden, wordt voor het tekort een beroep gedaan op de algemene reserve. Dit solidariteitsprincipe kent ook een keerzijde. Indien blijkt dat de algemene reserve onvoldoende is om

de risico's af te dekken, wordt eerst de algemene reserve op peil gebracht voordat overgegaan wordt op terugaaf van een voordelig exploitatieresultaat aan de gemeenten.

Risico: Wegvallen toeleverancier			
Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform wet Publieke Gezondheid uitvoeren programma Gezondheid
Risicocategorie:	Financieel	Beheersmechanisme:	Overdragen
Toelichting:	Verschillende oorzaken, zoals faillissement, kunnen ervoor zorgen dat een toeleverancier wegvalt. Dit brengt dan onvoorziene kosten met zich mee. Hierbij valt te denken aan aanbestedings- en implementatiekosten.		
Maatregel(en):	<ul style="list-style-type: none"> • bij aanbestedingen samenwerking zoeken met andere GGD'en • continuïteitsbepaling in contracten 		
Score impact:	2	Score kans:	3
Score omvang:	6	Risicoklasse	Gemiddeld
Netto impact:	€ 150.000,-	Incidenteel/Structureel:	Incidenteel

Risico: Geen of onvoldoende (gekwalificeerd) personeel			
Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform wet Publieke Gezondheid uitvoeren programma Gezondheid
Risicocategorie:	Financieel/Operationeel	Beheersmechanisme:	Verminderen
Toelichting:	Als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt zijn bepaalde functies, denk aan artsen, moeilijk te vervullen. Dat brengt (onvoorziene) kosten met zich mee voor werving en selectie, inhuur en inwerken, maar ook voor opleiden en investeren in andere disciplines. Dit kan ook leiden tot het niet kunnen behalen van doelstellingen met als neveneffect imagoschade.		
Maatregel(en):	<ul style="list-style-type: none"> • Er worden profielartsen geplaatst vanuit de opleiding, elke 6-9 maanden volgt dan een nieuwe profielarts. • Elke team heeft een arts M&G. • Tijdelijk aannemen van een basisarts. • Opleiden van verpleegkundig specialisten. De verpleegkundig specialist is een professional die in nauwe samenwerking met de arts zelfstandig en structureel een aantal verpleegkundige en medische taken uitvoert. • Aantrekkelijk werkgeverschap vergroten. • Behouden van artsen na pensionering. • Extra en meer gericht werven. • Vergaand samenwerken in KON verband 		
Score impact:	2	Score kans:	3
Score omvang:	6	Risicoklasse	Gemiddeld
Netto impact:	€ 150.000,-	Incidenteel/Structureel:	Incidenteel

Risico: Schade na beveiligingsinbreuk			
Programma:		Doelstelling:	
Risicocategorie:	Financieel / Reputatie	Beheersmechanisme:	Verminderen

Toelichting:	Door het ontbreken van een adequate beveiligingsorganisatie- en coördinatie of bewustzijn bestaat er een kans op een beveiligingsinbreuk met mogelijk als een datalek als gevolg. Dit kan leiden tot afpersing of een boete door de Autoriteit Persoonsgegevens.		
Maatregel(en):	<ul style="list-style-type: none"> • implementeren beveiligingsorganisatie • implementeren beveiligingsbewustzijn (org) • implementeren IT maatregelen (technisch) • implementeren BIV classificatie • implementeren Beleid Logisch Toegangsbeveiliging • beoordelen IT leveranciers • garantie incident response en cybersecurity zorg • uitvoeren security testen 		
Score impact:	2	Score kans:	2
Score omvang:	4	Risicoklasse	Gemiddeld
Netto impact:	€ 80.000,-	Incidenteel/Structureel:	Incidenteel

Risico: Uitbraak infectieziekte

Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform de wet Publieke Gezondheid voorkómen van infectieziekten, opsporen van infectieziekten en voorkómen van verdere verspreiding.
Risicocategorie:	Financieel	Beheersmechanisme:	Overdragen & Accepteren
Toelichting:	Infectieziektebestrijding heeft een personele formatie die voldoende is voor de dagelijkse taken. Bij een eventuele grote uitbraak van een infectieziekte is een sterk verhoogde personele inzet noodzakelijk. Deze onverwachte inzet van personeel brengt onvoorziene kosten met zich mee.		
Maatregel(en):	Beroep doen op vergoeding door het Rijk.		
Score impact:	2	Score kans:	3
Score omvang:	6	Risicoklasse	Gemiddeld
Netto impact:	€ 75.000,-	Incidenteel/Structureel:	Incidenteel

Risico: Juridische procedures

Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform wet Publieke Gezondheid uitvoeren programma Gezondheid
Risicocategorie:	Financieel	Beheersmechanisme:	Overdragen & Vermijden
Toelichting:	Derden kunnen bezwaar tegen een besluit aantekenen en een claim indienen. Ook kan het zijn dat wij niet zonder een procedure te voeren een claim kunnen innen. Deze onverwachte procedures brengen onvoorziene kosten met zich mee.		
Maatregel(en):	<ul style="list-style-type: none"> • negatief uitvallende uitspraken leiden direct tot kosten c.q. te betalen bedragen op de balans. • afsluiten van verzekeringen voor schade en aansprakelijkheid. 		
Score impact:	2	Score kans:	2
Score omvang:	4	Risicoklasse	Gemiddeld
Netto impact:	€ 60.000,-	Incidenteel/Structureel:	Incidenteel

Risico: Arbeidsconflict

Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform wet Publieke Gezondheid uitvoeren programma Gezondheid
------------	------------	---------------	--

Risicocategorie:	Financieel	Beheersmechanisme:	Verminderen
Toelichting:	Arbeidsconflicten leiden in bepaalde gevallen tot plaatsen op non-actief of ontslag. Wanneer het conflict onverwacht is, brengt dit onvoorziene kosten met zich mee. Alleen al door de niet te verzekeren verplichting van WW.		
Maatregel(en):	Leidinggevend en team HRM zijn erop gericht een goede afstemming tussen de belangen van de organisatie en die van de medewerkers te bewerkstelligen.		
Score impact:	2	Score kans:	3
Score omvang:	6	Risicoklasse	Gemiddeld
Netto impact:	€ 67.500,-	Incidenteel/Structureel:	Structureel

Risico: Afnemende aanvullende producten

Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform wetgeving of overeenkomsten uitvoeren programma Gezondheid
Risicocategorie:	Financieel	Beheersmechanisme:	Verminderen
Toelichting:	Aanvullende producten kunnen door de opdrachtgever worden beëindigd dan wel afnemen. In dat geval kan er sprake zijn van boventallig personeel. Te meer in de huidige arbeidsmarkt de continuïteit van (kwalitatief goede) dienstverlening gewaarborgd kan worden door personeel in dienst te nemen.		
Maatregel(en):	<ul style="list-style-type: none"> • Instellen van een bestemmingsreserve Risicoreserve; deze reserve dient voor het afdekken van risico's op aanvullende activiteiten. Deze reserve wordt gevoed middels een opslag in het tarief. Deze opslag wordt gereserveerd voor toekomstige (onzekere) risico's. • Naast het continu acquireren voor nieuwe opdrachten wordt gekeken naar de omvang van het personeelsbestand in relatie tot de werkzaamheden in een periode. • Waar mogelijk worden vacatures ingevuld met tijdelijk personeel en gaat de GGD meerjarige contracten aan met een opzegtermijn. 		
Score impact:	2	Score kans:	3
Score omvang:	6	Risicoklasse	Gemiddeld
Netto impact:	€ 377.000,-	Incidenteel/Structureel:	Structureel
Impact weerstandsvermogen:	€ 0,-	Bestemmingsreserve:	€ 584.079,-

Risico: Afnemende inkomsten Seksuele gezondheid

Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform wetgeving of overeenkomsten uitvoeren programma Gezondheid
Risicocategorie:	Financieel	Beheersmechanisme:	Verminderen
Toelichting:	Hoewel seksuele gezondheid een basisproduct is, is een deel van de taken gefinancierd vanuit een subsidieregeling waarvoor de voorwaarden kunnen veranderen of die geheel kan komen te vervallen. In dat geval kan er sprake zijn van boventallig personeel. Te meer in de huidige arbeidsmarkt de continuïteit van (kwalitatief goede) dienstverlening gewaarborgd kan worden door personeel in dienst te nemen.		
Maatregel(en):	<ul style="list-style-type: none"> • Instellen van een bestemmings- en egalisatiereserve Soa-sense. • Waar mogelijk worden vacatures ingevuld met tijdelijk personeel. 		
Score impact:	1	Score kans:	2

Score omvang:	2	Risicoklasse	Minimaal
Netto impact:	€ 26.000,-	Incidenteel/Structureel:	Structureel
Impact weerstandsvermogen	€ 0,-	Bestemmingsreserve:	€ 166.459,-

Risico: Afnemende dienstverlening Publieke Gezondheid Asielzoekers

Programma:	Gezondheid	Doelstelling:	Conform overeenkomst tussen COA, GGD-GHOR Nederland en de GGD'en in Nederland uitvoeren van taken m.b.t. PGA in IJsselland.
Risicocategorie:	Financieel	Beheersmechanisme:	
Toelichting:	Door ontwikkelingen in aantallen asielzoekers en (tijdelijke) opening dan wel sluiting van asielzoekerscentra is PGA een moeilijk te beheersen taak voor de GGD.		
Maatregel(en):	<ul style="list-style-type: none"> • Instellen van een bestemmingsreserve Publieke gezondheidszorg Asielzoekers. • Waar mogelijk worden vacatures ingevuld met tijdelijk personeel. • Langdurige overeenkomsten afsluiten. 		
Score impact:	1	Score kans:	3
Score omvang:	3	Risicoklasse	Minimaal
Netto impact:	€ 40.000,-	Incidenteel/Structureel:	Structureel
Impact weerstandsvermogen	€ 0,-	Bestemmingsreserve:	€ 300.000,-

5.2.4 Financiële kengetallen 2023

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten een basis set van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. De kengetallen betreffen: schuldquota leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Voor een gemeenschappelijke regeling zijn deze niet allemaal van toepassing. Vermeld worden schuldquota geldleningen, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. De kengetallen 2023 voor GGD IJsselland zijn in onderstaande tabel weergegeven:

	rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Netto schuldquote		23%	18%
Solvabiliteitsratio		16%	25%
Structurele exploitatieruimte		0%	0%

Toelichting:

Netto schuldquote

Het kengetal netto schuldquote ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie van de gemeenschappelijke regeling. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. 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 is met 18% ruimschoots het geval bij GGD IJsselland.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit geeft aan of we op lange termijn kunnen voldoen aan onze verplichtingen. De solvabiliteit wordt uitgedrukt in de verhouding tussen het eigen vermogen op de balans en het totale vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de gemeenschappelijke regeling. Ten opzichte van de gemeenten, waarbij percentages van 30 – 40% normaal zijn, is de ratio van de GGD met 25% iets lager.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. De begroting van GGD IJsselland wordt ieder jaar sluitend opgesteld. Er is daarom geen sprake van structurele ruimte in de exploitatie.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De instandhouding van vaste activa legt structureel een substantieel beslag op de middelen. Dit geldt niet voor de financiële activa en bedrijfsmiddelen, omdat die regelmatig worden vervangen. Door dit onderscheid komt in deze paragraaf alleen het onderhoud van de hoofdvestiging te Zwolle aan de orde. Voor het kantoorgebouw is een meerjarig onderhoudsplanning opgesteld. Het plan is nog niet definitief geïmplementeerd doordat afgelopen twee jaar prioriteit gegeven moest worden aan het faciliteren van de COVID-19 organisatie. Voor het meerjarig onderhoudsplan is in de begroting een jaarlijkse reservering van € 50.000 plus indexatie opgenomen. Op basis van het definitieve onderhoudsplan kan worden bepaald of dit voldoende is om de onderhoudskosten op langere termijn te dekken.

5.4 Bedrijfsvoering

GGD IJsselland wordt voor haar bedrijfsvoering voor het grootste deel ondersteund door de afdeling Bedrijfsvoering die hiërarchisch valt onder Veiligheidsregio IJsselland. De (financiële) basis voor de samenwerking vormt de 'Overeenkomst voor gemene rekening'. Daarin zijn voor de afzonderlijke kostenonderdelen die in de overeenkomst zijn benoemd verdelingspercentages berekend. De kosten binnen de gemene rekening worden gemiddeld voor 56% toegerekend aan de Veiligheidsregio en voor 44% aan de GGD. De bepalingen in de huidige samenwerkingsovereenkomst zijn onveranderd toegepast voor het opstellen van de begroting 2022.

Om goed in te kunnen spelen op de in de Ontwikkelingsbrief 2023 genoemde autonome ontwikkelingen is een toekomstbestendige bedrijfsvoering nodig. Versteving van de ondersteuning van de organisaties van zowel Veiligheidsregio IJsselland als GGD IJsselland voor wat betreft talent-, leiderschaps- en organisatie ontwikkeling, gestructureerd gebouwenbeheer op beleidsmatig- en projectmatig niveau en een veilige en betrouwbare informatievoorziening, is vereist. Om een goed fundament voor de toekomst neer te leggen worden een aantal 'investeringen' gedaan van in totaal € 252.636. Van de GGD vraagt dit een bijdrage van 44% oftewel € 111.000.

In 2022 gaan we starten met de overgang naar HR21 als modern functiewaarderingsstelsel. Dit is nodig omdat het vorige functiewaarderingsstelsel dateert uit 2011 en we als GGD ook moeten investeren in goed werkgeverschap. Dit is zeker in de huidige krappe arbeidsmarkt cruciaal. Zoals in de Ontwikkelingsbrief 2023 vermeld betreft het een technische inpassing die desondanks gepaard kan gaan met een gefaseerde stijging van de loonkosten. De werkelijke stijging wordt op zijn vroegst in het najaar van 2022 bekend en kan vanaf 1 januari

2023 impact hebben op de begroting en de gemeentelijke bijdrage. Dit bedrag is dus nog niet gekwantificeerd in de kaders voor de begroting 2023. Hierover zullen wij het algemeen bestuur in de Bestuursrapportage voorjaar 2023 apart rapporteren.

5.5 Verbonden partijen

Deze paragraaf geeft inzicht in 'derde rechtspersonen' waarmee GGD IJsselland een bestuurlijke **en** financiële band heeft. Deze band is er door participatie in een vennootschap of deelneming in een stichting. Met een bestuurlijk belang wordt bedoeld een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de GGD middelen ter beschikking heeft gesteld en die zal verliezen bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op de GGD kunnen worden verhaald. Van een financieel belang is ook sprake als de GGD bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen. Op het moment van opstellen van de Programmabegroting 2023 is bekend dat de GGD in dit kader één relatie kent:

GGD GHOR Nederland (Vereniging voor Publieke Gezondheid en Veiligheid (PGV))

GGD GHOR Nederland is de koepelorganisatie van de 25 GGD'en en de GHOR-bureaus. Vanuit GGD GHOR Nederland wordt, voor en in samenspraak met de GGD'en, de lobby en belangenbehartiging voor de GGD'en gedaan richting politiek en stakeholders. Daarnaast voert GGD GHOR Nederland projecten uit, die vanuit efficiency oogpunt centraal moeten worden uitgevoerd en die randvoorwaarden en producten opleveren waarmee de GGD'en hun werkzaamheden kunnen verrichten.

Bestuurlijk en financieel belang

Het hoogste orgaan van GGD GHOR Nederland is de Raad van DPG'en. Hierin worden de 25 GGD'en en GHOR-bureaus vertegenwoordigd door hun Directeur Publieke Gezondheid (DPG). Het dagelijks bestuur bestaat uit 4 leden van het algemeen bestuur. GGD IJsselland betaalt op jaarbasis een contributie aan GGD GHOR Nederland gebaseerd op een bijdrage per inwoner, voor 2021 bedraagt deze contributie € 63.000.

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 het algemeen bestuur. De voorzitter van het dagelijks bestuur van de GGD neemt deel in de BAC (bestuurlijke adviescommissie) Publieke Gezondheid.

5.6 Treasury

5.6.1 Inleiding

Artikel 13 van het BBV schrijft voor dat de beleidsvoornemens en ontwikkelingen ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille worden beschreven.

5.6.2 Algemene ontwikkelingen

De GGD kent een beperkt aantal investeringen. In de begroting 2023 zijn geen nieuwe investeringen voorzien. De financieringsbehoefte van de GGD wordt steeds beoordeeld (zie ook 5.6.4).

5.6.3 Risicomanagement

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:

Conform de Wet FIDO wordt de kasgeldlimiet niet overschreden. Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning.

De rente typische looptijd (periode waarvoor de rente vaststaat) en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting worden zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

De renterisiconorm beperkt het rente risico op de vaste schuld. Deze wettelijke norm bepaalt dat maximaal 20% van 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, namelijk;

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

Berekening kasgeldlimiet en bepaling financieringspositie 2022 (model A)

Kasgeldlimiet (bedrag * € 1.000)	
Omvang van de begroting 2023 (=1)	29.376
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage (=2)	8,2%
Bedrag van de kasgeld limiet (1x2)	2.409

Bepalen van de financieringspositie 2023 (bedrag * € 1.000)	
Boekwaarde investeringen	7.749
Vaste financieringsmiddelen:	
Reserves en voorzieningen	2.500
-/-	
Langlopende leningen	4.289
Tekort aan financieringsmiddelen	960

Renterisiconorm (model B)

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

(bedragen * € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Renteherziening	0	0	0	0	0
2. Betaalde aflossing	252	260	269	278	287
3. Renterisico (1+2)	252	260	269	278	287
4. Renterisiconorm					
4a. Begrotingstotaal	28.427	29.376	29.963	30.563	31.174
4b. Het bij ministeriele regeling vastgestelde %	20%	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm (minimum drempel)	5.685	5.875	5.993	6.113	6.235
Toets renterisiconorm	5.433	5.615	5.724	5.835	5.948

5.6.4 Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

De liquiditeitspositie wordt wekelijks opgemaakt. Op basis hiervan wordt de samenstelling van de financiering bepaald. Voor de lasten wordt de liquiditeitspositie bepaald door de uitgaven voor 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 omvang van de investeringen ontstaan slechts geringe schommelingen in de financieringsbehoefte. Voor 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 hierdoor gedurende enkele maanden per jaar sprake van voorfinanciering.

5.6.5 Rentevisie

Voor 2023 is niet voorzien dat langlopende geldleningen zullen worden afgesloten of dat overtollige financieringsmiddelen gedurende een langere periode dan een jaar zullen worden uitgezet. Het ontwikkelen van een rentevisie op financiering is derhalve niet zinvol. Aan reserves en voorzieningen wordt sinds 2018 geen rente meer toegerekend op basis van de nieuwe regelgeving in het BBV.

Bijlage 1 Overzicht gemeentelijke bijdragen

Gemeente	Aantal inwoners*	Totaal excl. voorschot kinderopvang	Voorschot toezicht kinderopvang	Totaal incl. voorschot kinderopvang
bedrag *€ 1.000)	per 1-1-2022			
Dalfsen	29.158	1.134	42	1.177
Deventer	101.415	3.839	147	3.987
Hardenberg	61.795	2.450	90	2.540
Kampen	54.780	2.307	80	2.387
Olst-Wijhe	18.498	686	27	713
Ommen	18.468	736	27	763
Raalte	38.142	1.387	55	1.443
Staphorst	17.281	793	25	818
Steenwijkerland	44.742	1.664	65	1.729
Zwartewaterland	23.014	1.036	33	1.069
Zwolle	130.645	5.223	190	5.413
Totaal	537.938	21.256	782	22.038



Bijlage 2 Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen

Gemeente bedrag *€ 1.000)	aantal inwoners begr. 2022	aantal inwoners* begr. 2023	Totaal bijdrage 2022	Totaal bijdrage 2023	Mutatie tov 2022	afwijking in %
Dalfsen	28.901	29.158	1.077	1.134	57	5,3%
Deventer	101.236	101.415	3.655	3.839	184	5,0%
Hardenberg	61.357	61.795	2.336	2.450	114	4,9%
Kampen	54.474	54.780	2.191	2.307	116	5,3%
Olst-Wijhe	18.361	18.498	651	686	35	5,4%
Ommen	18.295	18.468	693	736	43	6,2%
Raalte	37.911	38.142	1.316	1.387	71	5,4%
Staphorst	17.261	17.281	750	793	43	5,7%
Steenwijkerland	44.341	44.742	1.586	1.664	78	4,9%
Zwartewaterland	22.823	23.014	975	1.036	61	6,2%
Zwolle	129.840	130.645	4.928	5.223	295	6,0%
Totaal	534.800	537.938	20.158	21.256	1.098	5,4%

* bron CBS

Bijlage 3 Overzicht personele sterkte

Organisatieonderdeel	formatie begroting 2022	Mutaties	formatie begroting 2023
Programma Gezondheid	218,4	0,0	218,4
Programma Service & Samenwerking	17,9	4,1	22,0
Totaal GGD IJsselland	236,3	4,1	240,4

Bijlage 4 Overzicht van reserves en voorzieningen

Omschrijving	Boekwaarde begin begrotingsjaar 2023	Vermeerdering ten laste van exploitatie	Verminderen ten gunste van exploitatie	Boekwaarde einde begrotings- jaar
Algemene reserves				
Algemene reserve	1.482.340			1.482.340
Totaal algemene reserves	1.482.340			1.482.340
Bestemmingsreserves				
Reserve groot onderhoud gebouw	299.920	50.000		349.920
Reserve PGA	150.000			150.000
Risicoreserve	568.000			568.000
Reserve SOA SENSE	0			0
Reserve Fase II Suicide project	0			0
Totaal bestemmingsreserves	1.017.920	50.000		1.067.920
Totaal reserves GGD IJsselland	2.500.260	50.000		2.550.260

Bijlage 5 Overzicht van langlopende leningen

Naam geldgever	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Datum besluit van Algemeen Bestuur	Jaar van de laatste aflossing	Rente %	Restant bedrag begin dienstjaar	Bedrag van in de loop van dienstjaar op te nemen geldlening	Rente bedrag	Aflossing	Restant bedrag einde dienstjaar	Opmerking	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
BNG 40.85148.02	5.947.072	17-4-1996		2036	3,32	4.550.271	0	151.069	260.587	4.289.684	
TOTAAL	5.947.072					4.550.271	0	151.069	260.587	4.289.684	

Bijlage 6 Overzicht activa

Onderdeel	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Uitbreidingen in het begrotingsjaar	Afschrijvingen in het begrotingsjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Rentelasten	Totaal kapitaallasten
Totaal GGD IJsselland	7.749	0	285	7.464	151	412
Totalen	7.749	0	285	7.464	151	412

Bijlage 7 Overzicht taakvelden en overhead

In deze (verplichte) bijlage is het overzicht opgenomen van de (voorgeschreven) indeling in taakvelden en de verdeling daarvan over de programma's.

0 Bestuur:			
0.1 bestuur	189	189	0
0.4 Overhead	5.466	6.580	-1.115
0.5 Treasury	412	412	0
0.8 Overige baten en lasten	152	152	0
0.10 Mutaties reserves	51	51	0
0.11 Resultaat van de rekening			0
7 Volksgezondheid			0
7.1 Volksgezondheid	23.106	21.992	1.115
Totaal	29.376	29.376	0
Verdeling over de programma's :			
Programma Service & Samenwerking	189	189	0
Programma gezondheid	23.106	23.106	0
Overhead	5.878	5.878	0
Overige baten en lasten	51	51	0
Onvoorzien	152	152	0
Totalen	29.376	29.376	0
Overzicht overhead			
	Baten	Lasten	Saldo
Loonkosten overhead	2.859	2.859	0
materiële overhead	3.019	3.019	0
Totalen	5.878	5.878	0

In deze (verplichte) bijlage is het overzicht opgenomen van de (voorgeschreven) indeling in taakvelden en de verdeling daarvan over de programma's. Daarnaast is een overzicht opgenomen van de samenstelling van de overhead.

Vastgesteld door het algemeen bestuur van GGD IJsselland d.d. 16 juni 2022

....., voorzitter

Mevrouw A.M. van den Berg, secretaris

Bijlage 8 Balans

BALANS GGD IJSSELLAND						
bedragen x € 1.000						
Activa	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa		8.044	7.749	7.464	7.189	6.924
Overige materiële vaste activa						
Totaal vaste activa	0	8.044	7.749	7.464	7.189	6.924
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen en overlopende activa		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Uitzettingen in Rijks schatkist		0	0	0	0	0
Liquide middelen		125	125	125	125	125
Totaal vlottende activa	0	1.125	2.125	2.125	2.125	2.125
TOTAAL ACTIVA	0	9.169	9.874	9.589	9.314	9.049
Passiva						
	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve		482	1.482	1.482	1.482	1.482
Bestemmingsreserves		1.018	1.018	1.018	1.018	1.018
Nog te bestemmen resultaat boekjaar		0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	0	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
VOORZIENINGEN						
		0	0	0	0	0
LANGLOPENDE SCHULDEN						
		4.550	4.289	4.020	3.742	3.455
KORTLOPENDE SCHULDEN						
Kasgeldlening financiering materiële activa						
Liquide middelen		0	0	0	0	0
Schulden en overlopende passiva		3.119	3.085	3.069	3.072	3.094
Totaal kortlopende schulden	0	3.119	3.085	3.069	3.072	3.094
TOTAAL PASSIVA	0	9.169	9.874	9.589	9.314	9.049

Op basis van het BBV is de geprognoseerde balans opgenomen. De wijzigingen in het BBV richten zich mede op de vaststelling van het EMU-saldo. Het EMU-saldo betreft het vorderingensaldo van de overheid, dat is de gehele collectieve sector op transactiebasis. Lidstaten van de Europese Unie zijn een procedure overeengekomen die in werking kan treden als het vorderingstekort van een lidstaat groter is dan 3 procent van het bruto binnenlands product. Voor de (lokale) overheden is mede daarom de verplichting opgenomen om een balans in de begroting op te nemen. Het EMU-saldo kan hieruit worden afgeleid als het saldo van mutaties in de vorderingen en de mutaties in de schulden ofwel de som van de mutaties van de vaste en vlottende financiële activa minus de som van de mutaties van de vaste en vlottende schuld. De meerjarenbalans is een samenstelling van de balansgegevens van de GGD. De realisatie 2021 en de begroting 2022 heeft als basis gediend en vervolgens is met de beschikbare gegevens een raming gemaakt voor de jaren daaropvolgend. De cijfers 2021 zijn nog niet ingevuld omdat de jaarrekening nog niet definitief is vastgesteld.

Waarderingsgrondslagen

Materiële vaste activa

De materiële activa worden gewaardeerd op de historische verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijving op de materiële vaste activa vindt plaats volgens de lineaire methode met inachtneming van de verwachte levensduur. Het grensbedrag waarboven investeringen worden geactiveerd bedraagt € 10.000,-.

Vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen, transitoria en liquide middelen. Deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

De algemene reserve en de bestemmingsreserves zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Langlopende schulden

Voor de aankoop van het kantoorpand is een langlopende geldlening aangegaan.

Kortlopende schulden

De waardering van de kortlopende schulden is tegen de nominale waarde.

Bijlage 9 Compensabele BTW

Gemeente	Totalen per gemeente begroot
Dalfsen	7.000
Deventer	18.000
Hardenberg	12.000
Kampen	11.000
Olst-Wijhe	6.000
Ommen	6.000
Raalte	7.000
Staphorst	8.000
Steenwijkerland	10.000
Zwartewaterland	6.000
Zwolle	22.000
Totaal	113.000

Bijlage 10 Beleidsindicatoren

De gegevens uit de programmabegroting 2023 zijn vertaald in de volgende beleidsindicatoren.

Naam indicator		Eenheid	Resultaat
Formatie	1)	FTE per 1.000 inwoners	0,45 FTE per 1000 inwoners
Bezetting		FTE per 1.000 inwoners	n.v.t. alleen voor jaarrekening
Apparaatskosten	2)	Kosten per inwoner	€ 46 \ per inwoner
Externe inhuur	3)	Kosten als % totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2%
Overhead	4)	% van totale lasten	24%

Toelichting:

- 1) Dit betreft de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat voor het begrotingsjaar 2023 op peildatum 1 januari.
- 2) Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie (exclusief griffie en bestuur).
- 3) 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.
- 4) Overheadkosten: Dit betreft alle begrote kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces conform de definitie van het BBV.

Addendum begroting GGD IJsselland 2023

Naar aanleiding van het verzoek van een gemeenten om een nadere toelichting op de mutatie in de inwonerbijdrage, hebben wij een specificatie van de mutaties in de inwonerbijdrage per gemeente opgesteld. Bij het opstellen hiervan zijn wij zelf tot het inzicht gekomen dat we onbedoeld op een onderdeel binnen de begroting een verdeelsleutel onjuist hebben toegepast. Dit vormt de aanleiding voor het addendum op de Programmabegroting 2023.

Verdeelsleutel aantal kinderen 0-18 jaar

In 2016 is bij het vaststellen van het Masterplan JGZ – Ontschotten financiering Jeugdgezondheidszorg afgesproken dat het aantal kinderen van 0 tot 18 jaar iedere vier jaar wordt geactualiseerd en niet elk jaar. Zo worden jaarlijkse schommelingen in de kosten voor de Jeugdgezondheidszorg voorkomen. 2017 was het eerste jaar van de onschotte begroting. Vandaar dat we in 2021, voor de verdeling van de bijdrage Jeugdgezondheidszorg, het aantal kinderen van 0 tot 18 jaar hebben geactualiseerd. Voor de begroting 2022 zijn we uitgegaan van dezelfde kind aantallen. Bij het opstellen van de begroting 2023 is de bijdrage Jeugdgezondheidszorg abusievelijk gebaseerd op geactualiseerde kind aantallen 0-18 jaar. Deze actualisatie leidt tot een onbedoelde herverdeling van de kosten Jeugdgezondheidszorg.

We herstellen dit door ook voor de begroting 2023 uit te gaan van dezelfde kind aantallen zoals gebruikt in de begrotingen 2021 en 2022. Dit leidt tot een beperkte correctie van bijlage 1 en 2 in de begroting. De gecorrigeerde bijlagen zijn bij deze notitie gevoegd.

Proces

We stellen voor om de verdeelstaat van de gemeentelijke bijdrage te corrigeren voor wat betreft de bijdrage Jeugdgezondheidszorg. De aangepaste bijlagen worden aangeboden aan het algemeen bestuur van de GGD. Het algemeen bestuur kan dan op 16 juni de begroting inclusief de aangepaste verdeelstaat vaststellen.

Correcties in Programmabegroting 2023

Bijlage 1 – Overzicht gemeentelijke bijdragen - gecorrigeerd voor bijdrage Jeugdgezondheidszorg

Gemeente bedrag *€ 1.000)	Aantal inwoners* per 1-1-2022	Totaal excl. voorschot kinderopvang	Voorschot toezicht kinderopvang	Totaal incl. voorschot kinderopvang
Dalfsen	29.158	1.137	42	1.180
Deventer	101.415	3.849	147	3.997
Hardenberg	61.795	2.465	90	2.555
Kampen	54.780	2.308	80	2.387
Olst-Wijhe	18.498	688	27	715
Ommen	18.468	732	27	759
Raalte	38.142	1.391	55	1.446
Staphorst	17.281	788	25	813
Steenwijkerland	44.742	1.676	65	1.741
Zwartewaterland	23.014	1.027	33	1.061
Zwolle	130.645	5.196	190	5.386
Totaal	537.938	21.256	782	22.038

**Bijlage 2 - Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen - gecorrigeerd voor bijdrage
 Jeugdgezondheidszorg**

Gemeente	aantal inwoners*	aantal inwoners*	Totaal bijdrage	Totaal bijdrage	Mutatie	afwijking
bedrag *€ 1.000)	begr. 2022	begr. 2023	2022	2023	tov 2022	in %
Dalfsen	28.901	29.158	1.077	1.137	60	5,6%
Deventer	101.236	101.415	3.655	3.849	194	5,3%
Hardenberg	61.357	61.795	2.336	2.465	129	5,5%
Kampen	54.474	54.780	2.191	2.308	117	5,3%
Olst-Wijhe	18.361	18.498	651	688	37	5,6%
Ommen	18.295	18.468	693	732	39	5,6%
Raalte	37.911	38.142	1.316	1.391	75	5,7%
Staphorst	17.261	17.281	750	788	38	5,0%
Steenwijkerland	44.341	44.742	1.586	1.676	90	5,7%
Zwartewaterland	22.823	23.014	975	1.027	52	5,3%
Zwolle	129.840	130.645	4.928	5.196	268	5,4%
Totaal	534.800	537.938	20.158	21.256	1.098	5,4%

