JAARSTUKKEN 2022

Jaarverslag en jaarrekening

GGD IJsselland, april 2023

(G23.000349)

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

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

www.ggdijsselland.nl

GGD IJsselland

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2

Voorwoord 4

Jaarrekening in één oogopslag 6

1. Inleiding 9

1.1 Toelichting op de jaarstukken 9

DEEL A: JAARVERSLAG 2022 10

2. Algemene ontwikkelingen GGD IJsselland 10

2.1 Agenda publieke gezondheid 10

2.2 Middelen 10

2.3 Extra taken 11

2.4 Cao SGO 11

2.5 Samenstelling van het bestuur 12

3. Activiteiten GGD IJsselland 2022 14

3.1 Inleiding 14

3.2 Programma Gezondheid 14

3.3 Programma Service en Samenwerking 19

3.4 COVID-19 20

4. Medewerkers (sociaal jaarverslag) 22

4.1 Opleiden en ontwikkelen 22

4.2 Personeel in cijfers 23

4.3 Arbeidsomstandigheden 24

5. Kwaliteit 25

5.1 Klachten 26

6. Specifieke paragrafen 29

6.1 Algemeen 29

6.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 29

6.3 Financiële kengetallen 30

6.4 Onderhoud kapitaalgoederen 30

6.5 Bedrijfsvoering 31

6.6 Verbonden partijen 32

6.7 Financiering 32

6.8 Openbaarheid 35

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

6.9 Grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen **38**

6.10 Toelichting op de balans **39**

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

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

7.2 Financiële toelichting per programma **52**

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

Bijlagen wettelijk behorend tot de jaarrekening **54**

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

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

Overige bijlagen **56**

Bijlage 3: Overzicht gemeentelijke bijdragen **56**

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

Bijlage 5: Format verantwoording **58**

Bijlage 6: Overzicht projecten **59**

Bijlage 7: Controleverklaring **60**

Voorwoord

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

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

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

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

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

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

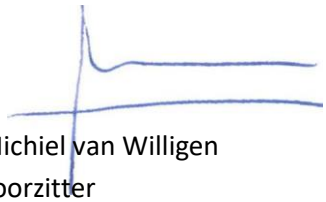
Dit alles vraagt om een groot organisatorisch vermogen en wendbaarheid van de GGD. Al meer dan twee jaar wordt ‘alles van onszelf gevraagd’ door de combinatie van het bestrijden van crisissen met het uitvoeren van alle andere taken. Dit trekt ook zijn wissel op onze organisatie, te meer vanwege de huidige

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

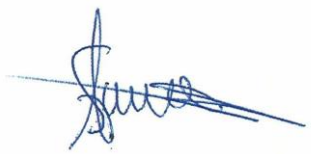
De opgave hebben om te komen tot verdere versterking van de publieke gezondheid vraagt een GGD die in staat is om voldoende kwalitatief goed personeel aan zich te binden. Daarnaast moeten we anticiperen op nieuwe risico's, dit vroeg om investeringen op enkele cruciale plekken, zoals rond informatiebeveiliging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

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

Namens het dagelijks bestuur,



Michiel van Willigen
voorzitter



Astrid Schulting
secretaris

Jaarrekening in één oogopslag

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

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

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

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

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

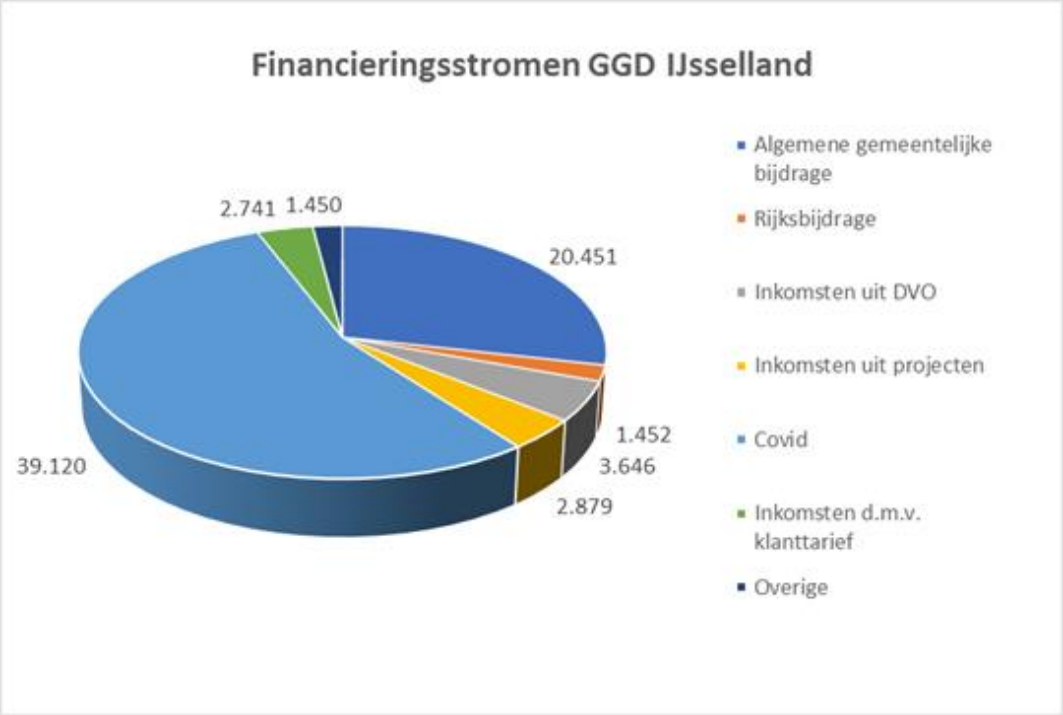
Het resultaat bedraagt € 811.238 negatief. Dit resultaat wordt in de jaarrekening nader toegelicht.

Wat betaalde mijn gemeente voor de basistaken?

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

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

*exclusief voorschot inspectie kinderopvang



Beleidsindicatoren

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

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

Toelichting:

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

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

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

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

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

Toelichting op de jaarrekening (financieel resultaat 2022)

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

Gewijzigde programmabegroting 2022

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

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

Lasten:

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

Baten:

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

1. Inleiding

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



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

1.1 Toelichting op de jaarstukken

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

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

De Jaarstukken 2022 van GGD IJsselland bestaan uit twee delen:



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

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

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

DEEL A: JAARVERSLAG 2022

2. Algemene ontwikkelingen GGD IJsselland

2.1 Agenda publieke gezondheid

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



2.2 Middelen

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

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

2.3 Extra taken

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

2.3.1 Opvang en zorg ontheemden Oekraïne

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

2.3.2Monkeypox

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

2.3.3Crisis asielopvang

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

2.4 Cao SGO

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

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

Voorziening spaarverlof

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

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

2.5 Samenstelling van het bestuur

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

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

Eind 2022 was de samenstelling van het bestuur:

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

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

3. Activiteiten GGD IJsselland 2022

3.1 Inleiding

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

3.2 Programma Gezondheid

3.2.1 Jeugdgezondheidszorg

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

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

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

Specifieke ontwikkelingen

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

3.2.2 Infectieziektebestrijding

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

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

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

Specifieke ontwikkelingen

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

3.2.3 Versterken gezondheid en veiligheid kwetsbare inwoners

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

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

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

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

Specifieke ontwikkelingen

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

3.2.4 Onderzoek, beleid en preventie

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

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

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

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

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

3.2.5 Toezicht houden

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

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

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

3.2.6 Wat heeft het programma Gezondheid gekost?

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

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

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

Hieronder worden de belangrijkste oorzaken nader toegelicht:

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

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

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

3.3 Programma Service en Samenwerking

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

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

3.3.1 Wat heeft het programma gekost?

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

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

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

3.4 COVID-19

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

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

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

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

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

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

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

4. Medewerkers (sociaal jaarverslag)

4.1 Opleiden en ontwikkelen

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

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

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

Voor 2022 zijn de volgende speerpunten geformuleerd:
- Talentontwikkeling
- Vakbekwaamheid
- Sterke teams
- Werken vanuit gedachtengoed Positieve Gezondheid
- Digitalisering
- Lerende organisatie/leren en evalueren van projecten

Werkzaamheden GGD Academy in 2022

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

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

In 2021 waren in opleiding:

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

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

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

4.2 Personeel in cijfers

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

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

4.3 Arbeidsomstandigheden

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

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

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

5. Kwaliteit

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

Het kwaliteitsmanagementsysteem

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

Doelstellingen en resultaten 2022

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

Doel: behouden HKZ-certificaat Publieke gezondheid

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

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

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

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

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

5.1 Klachten

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

5.1.1 Klachten over reguliere werkzaamheden

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

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

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

Klachten over reguliere werkzaamheden nader beschouwd

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

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

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

Acties naar aanleiding van de klachten over reguliere werkzaamheden

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

5.1.2 Klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19

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

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

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

Klachten over werkzaamheden als gevolg van COVID-19 nader beschouwd

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

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

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

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

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

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

5.2 Bezwaarschriften

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

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

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

6. Specifieke paragrafen

6.1 Algemeen

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

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

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

6.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

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

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

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

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

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

Risicobeheersing

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

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

6.3 Financiële kengetallen

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

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

Toelichting:

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

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

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

6.4 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

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

6.5 Bedrijfsvoering

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

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

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

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

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

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

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

6.6 Verbonden partijen

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

GGD GHOR Nederland

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

6.7 Financiering

Inleiding

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

Algemene ontwikkelingen

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

Schatkistbankieren

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

Risicobeheer

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

Renterisicobeheer

Voor het renterisicobeheer gelden de volgende criteria:

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

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

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

Berekening kasgeldlimiet en bepaling financieringspositie 2022

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

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

(bedragen x € 1.000,--)

Renterisiconorm

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

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

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

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

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

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

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

Rentevisie

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

6.8 Openbaarheid

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

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

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

Deel B: Jaarrekening 2022

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

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

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

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

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

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

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

…....., voorzitter

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

…....., voorzitter

…....., secretaris

6.9 Grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden. Alle in deze jaarrekening verantwoorde bedragen zijn vermeld in euro's.

Balans

1.1 Materiële vaste activa met economisch nut

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

1.2 Vorderingen en overlopende activa

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

1.3 Liquide middelen

Deze activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

1.4 Voorzieningen

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

1.5 Vaste schulden

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

1.6 Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

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

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

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

6.10 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

*Bedragen * € 1.000*

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

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

*Bedragen * € 1.000*

	Boekwaarde 01-01-2022	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	800					800
Gebouwen	7.009	-	-	259		6.749
Vervoermiddelen	30	-		15		15
Machines, apparaten en installaties	219	-		51		168
Overige materiële vaste activa	171	137		67		241
	8.228	**137**	-	**392**	-	**7.973**

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

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

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

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

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

Vlottende activa

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

*bedragen * € 1.000*

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

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

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

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

Liquide middelen

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

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

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

<u>Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren</u>

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

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

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

Vooruitbetaalde bedragen

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

Nog te ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen

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

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

Overlopende activa

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

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

Vaste passiva

Eigen Vermogen

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

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

Het verloop van het Eigen Vermogen is als volgt:

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

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

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

Toelichting reserves

Algemene reserve

*bedragen * € 1.000*

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

Bestemmingsreserves

Publieke gezondheidszorg Asielzoekers

*bedragen * € 1.000*

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

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

Risicoreserve

*bedragen * € 1.000*

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

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

Reserve SOA sense

*bedragen * € 1.000*

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

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

Reserve Fase II project "Zelfmoord praat erover"

*bedragen * € 1.000*

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

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

Reserve Groot onderhoud gebouw

*bedragen * € 1.000*

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

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

Resultaat

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

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

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

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Dit betreft een onderhandse lening bij de BNG.

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

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

Vlottende passiva

Vlottende schulden korter dan één jaar

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

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

Overige schulden

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

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

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

Vooruit ontvangen voorschotbedragen openbare lichamen

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

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

Overlopende passiva

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel

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

Vooruit ontvangen bedragen

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

Overige nog te betalen bedragen

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

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

Financiële positie van de GGD IJsselland

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

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

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

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

Niet in de balans opgenomen financiële recht(en)

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

Gebeurtenissen na balansdatum

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

7. Overzicht van baten en lasten

7.1 Totaaloverzicht baten en lasten GGD IJsselland

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

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Incidentele baten en lasten

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

Programma Gezondheid:

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

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

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

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

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
Totale bezoldiging 2021	162.619

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

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

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

Naam	Functie
Algemeen Bestuur	
M. van Willigen	Voorzitter algemeen bestuur

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

7.2 Financiële toelichting per programma

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

7.3 Overhead en overige lasten en baten

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

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

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

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

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

Bijlagen wettelijk behorend tot de jaarrekening

Bijlage 1: Baten en lasten per taak

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

Bijlage 2: Single Information Single Audit (SISA)

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

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

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

Overige bijlagen

Bijlage 3: Overzicht gemeentelijke bijdragen

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

Bijlage 4: Verantwoording meerkosten COVID-19

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

Bijlage 5: Format verantwoording

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

Bijlage 6: Overzicht projecten

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

Bijlage 7: Controleverklaring

www.ggdijsselland.nl

GGD IJsselland