Noord- en Oost-Gelderland

Jaarstukken 2021 GGD Noord- en Oost-Gelderland



2021

© GGD Noord- en Oost-Gelderland

Warnsveld, 18 maart 2022

Voorwoord

Samen krijgen we Corona onder controle

Voor u ligt het jaarverslag 2021. Het was het tweede jaar van de coronapandemie, het jaar van de avondklok en meerdere besmettingsgolven. Maar ook het jaar dat er een vuist gemaakt kon worden tegen het virus, met de start van de vaccinatiecampagne en aan het eind van het jaar de boostercampagne. De GGD heeft hard gewerkt aan testen, traceren en vaccineren. We zijn trots dat dit gelukt is en onze inwoners konden rekenen op onze dienstverlening, een groot compliment voor onze medewerkers en partners. Corona blijft bij ons, daarom is de transitiefase gestart om te onderzoeken hoe corona-bestrijding ingebed kan worden in de reguliere organisatie.

Publieke Gezondheid

Net als in 2020 heeft de coronabestrijding de reguliere werkzaamheden van de GGD NOG beïnvloed. Door de getroffen maatregelen kon sommige dienstverlening tijdelijk niet doorgaan. Ook waren collega's nodig om te helpen bij de eerdere genoemde snelle opschalingen. Door aanpassingen is zo goed mogelijk omgegaan met de beperkingen door corona. Zo is bij het Rijksvaccinatieprogramma kleinschalig en lokaal gewerkt. Op verschillende thema's is de online dienstverlening verbeterd door aangescherpte websites en het aanbieden van webinars.

Bestuur en Organisatie

De vergaderingen van het algemeen bestuur stonden in 2021 vaak in het teken van de takendiscussie. Vele (digitale) gesprekken en onderzoeken hebben een oogst opgeleverd van beter inzicht in waar de GGD NOG nu staat en welke uitdagingen zij kent. Ook is er middels een koersnotitie met elkaar vastgelegd hoe gemeenten en GGD nu en in de toekomst met elkaar willen samenwerken. De takendiscussie werd op 18 november 2021 afgerond met een besluit om 7 aandachtspunten van de GGD NOG aan te pakken. In de komende 5 jaar maken we via monitoring de voortgang op de aanpak van de aandachtspunten zichtbaar.

Vooruitblik

De GGD springt ook in 2022 snel en adequaat in op de uitdagingen. We werken aan het verminderen van de kwetsbaarheden van de organisatie en aan betere dienstverlening aan inwoners en gemeenten. Een jaar van nieuwe kansen en van opbouw, we kijken er naar uit!

Verantwoording

In het jaarverslag beschrijven wij wat is gerealiseerd van de prioriteiten die het algemeen bestuur (AB) in de Programmabegroting 2021 heeft vastgesteld. Daarnaast staat de financiële verantwoording in de Jaarrekening 2021. Het publieksjaarverslag vindt u via de website www.ggdnog.nl.

Warnsveld, 18 maart 2022

Het dagelijks bestuur GGD Noord- en Oost-Gelderland

Mevr. drs. J.J. Baardman
Directeur publieke gezondheid

C.M. de Waard-Oudesluijs MSc,
voorzitter

Inhoudsopgave

Voorwoord 2
Besluit 5
Deel 1: Jaarverslag 6
1. Bestuurlijk kader 7
1.1. Jaarstukken 7
1.2. Kerngegevens 8
2. Programmaplan 11
2.1. Inleiding 11
2.2. Programma Jeugdgezondheid 12
2.3 Programma Algemene Gezondheidszorg 15
2.4. Programma Kennis en expertise 20
2.5. Overhead 22
2.6. Inwonerbijdrage en Organisatieprojecten 24
3. Paragrafen 26
3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 26
3.2. Financiering 28
3.3. Bedrijfsvoering 28
3.4 Onderhoud kapitaalgoederen 30
3.5. Verbonden partijen 30
3.6. COVID-19 31
Deel 2: Jaarrekening 33
4. Jaarrekening 34
4.1. Balans per 31 december 2021 34
4.2. Overzicht van baten en lasten 2021 GGD NOG 36
4.3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 37
4.4. Toelichting op de balans per 31 december 2021 39
4.6. Overzicht taakvelden 46
4.7. Incidentele baten en lasten 47
4.8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen 47
5. WNT-verantwoording 2021 48
5.1. Bezoldiging topfunctionarissen 48
6. Schatkistbankieren 50
7. Controleverklaring 52
8. Bijlagen 56
Bijlage 1: Overzicht afrekening Meldpunt Maatschappelijke Zorg 56
Bijlage 2: Afrekening subsidieverlening Zutphen MZ 57
Bijlage 3: Afrekening algemene Inwonerbijdrage 58
Bijlage 4: SiSa verantwoordingsinformatie 60

Besluit

Het algemeen bestuur van GGD Noord- en Oost-Gelderland; ·

BESLUIT:

1. het Jaarverslag en de Jaarrekening 2021 van de GGD Noord- en Oost-Gelderland vast te stellen;
2. het positieve saldo van afgerond € 77.000 te bestemmen als dekking voor de incidentele kosten uit GGD NOG robuust en daarvoor toe te voegen aan de bestemmingsreserve.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 7 April 2022

Mevr. drs. J.J. Baardman
directeur publieke gezondheid

C.M. de Waard-Oudesluijs MSc,
voorzitter

Deel 1: Jaarverslag

1. Bestuurlijk kader

1.1. Jaarstukken

Jaarverslag

In het jaarverslag over 2021 leggen wij als dagelijks bestuur verantwoording af over de realisering van het programmaplan uit de Programmabegroting 2021 en de uitvoering van de reguliere werkzaamheden in 2021. Het algemeen bestuur heeft deze begroting op 9 juli 2020 vastgesteld en geactualiseerd met een viertal begrotingswijzigingen, waarvan de 4e begrotingswijziging op 18 november 2021 is vastgesteld. In de programmabegroting staan bij de beleidsprioriteiten indicatoren, die zo duidelijk mogelijk aangeven wanneer de doelstelling is bereikt.



Met de kleuren van het verkeerslicht rood, geel en groen geven wij aan of een beleidsprioriteit wel, deels of niet is gerealiseerd. Wij geven een korte toelichting op bijzonderheden en actuele ontwikkelingen.

Wij gaan in het jaarverslag ook in op de uitvoering van de voornemens en activiteiten uit de bedrijfsvoeringparagrafen:

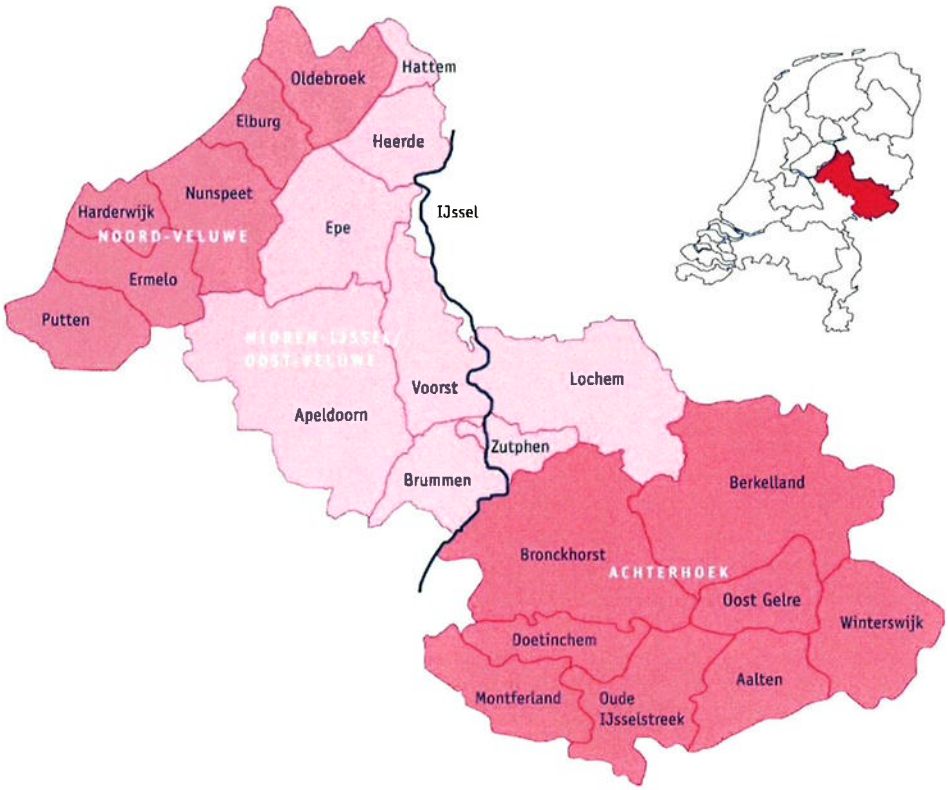
- Weerstandsvermogen risicobeheersing en kengetallen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

Jaarrekening

De jaarrekening vormt de financiële jaarafsluiting. Voor de bestemming van het gerealiseerde financiële resultaat doen wij een voorstel dat nog niet in de jaarrekening is verwerkt.

1.2. Kerngegevens

Werkgebied 2021



Deelnemende gemeente en inwonertallen per 31-12-2021

Aantal deelnemende gemeenten	22
Totaal aantal inwoners	835.111

Regio Noord-Veluwe	
Elburg	23.739
Ermelo	27.260
Harderwijk	48.859
Nunspeet	28.220
Oldebroek	23.931
Putten	24.599
Totaal	**176.608**
aantal gemeenten	6

Regio Midden-IJssel/ Oost-Veluwe	
Apeldoorn	165.586
Brummen	20.888
Epe	33.260
Hattem	12.305
Heerde	18.979
Lochem	34.071
Voorst	24.996
Zutphen	48.327
Totaal	**358.412**
aantal gemeenten	8

Regio Achterhoek	
Aalten	27.100
Berkelland	43.850
Bronckhorst	36.075
Doetinchem	58.547
Montferland	36.349
Oost-Gelre	29.607
Oude IJsselstreek	39.386
Winterswijk	29.177
Totaal	**300.091**
aantal gemeenten	8

Personeelsbestand per 31-12-2021

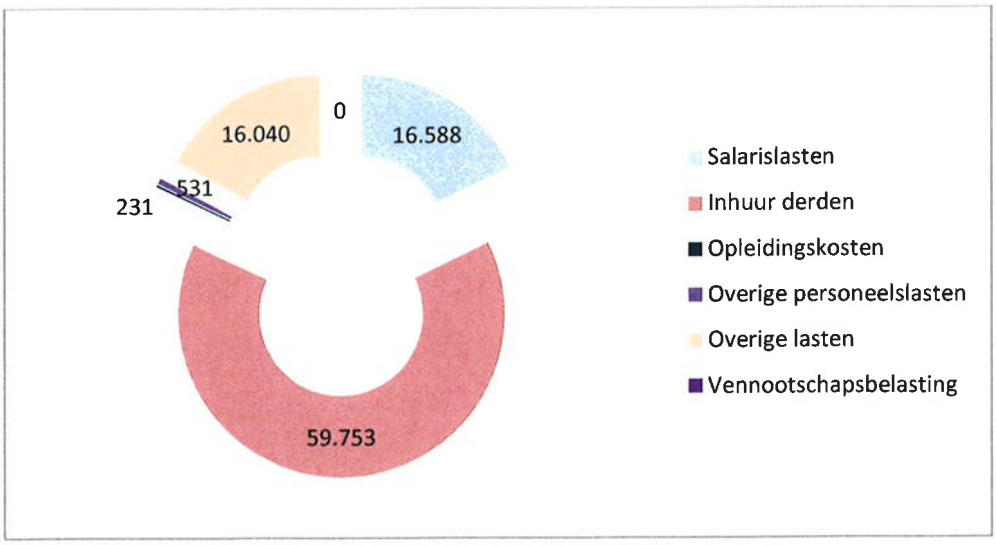
	in vaste dienst	in tijdelijke dienst	Uitzend-krachten	totaal
Aantal medewerkers	216	47	1.616	1.879
Aantal fte's	162	32	n.v.t	194

Totaal lasten en baten jaarrekening 2021

X € 1.000

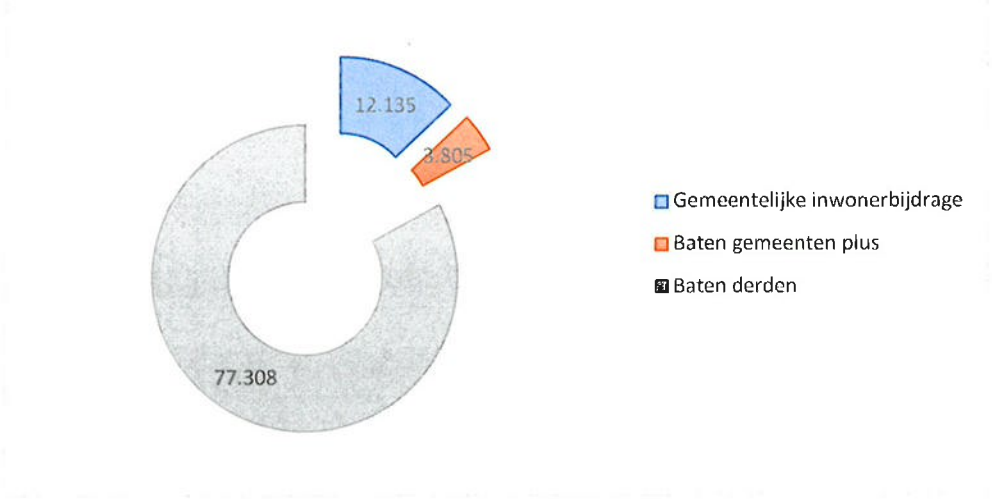
Rekening van baten en lasten GGD NOG	Rekening 2021
Baten	93.249
Lasten	93.144
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**105**
Mutaties reserves	28
Gerealiseerd resultaat	**77**

Verdeling totale lasten 2021 (x € 1.000)



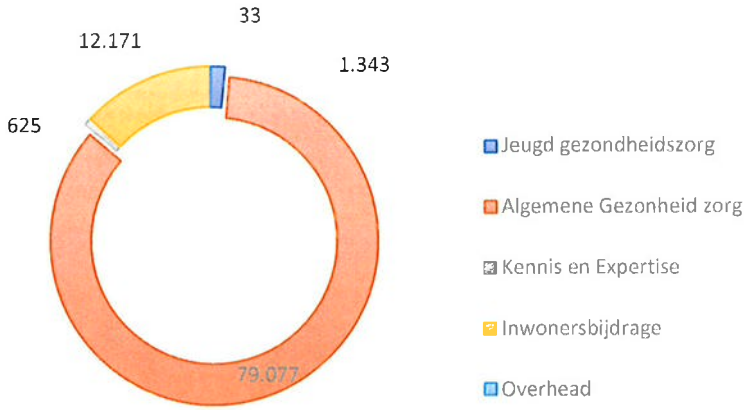
Het totaal lasten ad € 93.144.000 is in bovenstaande grafiek verdeeld over de categorieën. Door de inzet van uitzendkrachten voor de bestrijding van COVID-19 is de categorie inhuur een derde deel van de totale kosten.

Verdeling totale baten 2021 per programma (x € 1.000)



In bovenstaande grafiek zijn de lasten verdeeld naar programma. Het onderdeel Algemene Gezondheidszorg is als gevolg van COVID-19 fors gestegen.

Verdeling totale baten 2021 (x € 1.000)



In deze tabel zijn de baten ad € 93.249.000 verdeeld over bovenstaande categorieën. De vergoeding ad € 73.767.000 voor de gemaakte kosten in verband met COVID-19 zijn opgenomen onder de baten derden.

2. Programmaplan

2.1. Inleiding

Algemeen

De kerntaak van de GGD is de uitvoering van gemeentelijke taken op basis van de Wet publieke gezondheid.

In de volgende paragrafen volgt een terugblik op de realisering van de prioriteiten die in de Programmabegroting 2021 zijn opgenomen in de programma's van GGD NOG. Wij lichten de cijfers toe ten opzichte van de 4e begrotingswijzing vastgesteld op 18 november 2021 door het algemeen bestuur.

COVID-19

De baten en lasten voor de bestrijding van COVID-19 worden gepresenteerd bij het programma Algemene Gezondheid. De overheadlasten die betrekking hebben op COVID-19 presenteren we conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bij het programma Overhead.
Het ministerie van VWS vergoedt alle kosten die de GGD maakt voor de bestrijding van het COVID-19-virus. In paragraaf 3.6 van het jaarverslag staat de verantwoording van de kosten zoals de GGD deze bij VWS indient.

2.2. Programma Jeugdgezondheid

2.2.1 Wat hebben we ervoor gedaan

Doorontwikkeling Jeugdgezondheid
Indicator: De eerste opdracht voor de jeugdgezondheid gaat over het bevorderen, beschermen en bewaken van de gezondheid van de gehele populatie jeugdigen in de regio. De tweede opdracht is om kinderen in een kwetsbare situatie te signaleren en hier actie op te ondernemen. De GGD heeft de afgelopen 1,5 jaar verschillende mogelijkheden onderzocht om op onderdelen het Basispakket Jeugdgezondheidszorg anders vorm te geven. De afzonderlijke onderdelen en het gehele pakket worden onderzocht en geëvalueerd onder verschillende stakeholders. Het programma ronden wij in september 2022 af. De GGD werkt hierin samen met gemeenten, Jeugdgezondheid 0-4 jaar en andere ketenpartners.
Een deel van de collectieve contactmomenten op het BO en VO in de klas hebben we in schooljaar 2020-2021 niet kunnen uitvoeren. Een digitale variant is ontwikkeld, voor zowel docenten als leerlingen, over veerkracht en corona. Dit is aangeboden en uitgevoerd van maart 2021 tot juli 2021. Voor schooljaar 2021-2022 zijn de voorbereidingen (scholing en materialen) getroffen om de collectieve contactmomenten Veerkracht uit te voeren. De voorbereiding voor de evaluatie van het gehele pakket zijn afgerond. Dit onderzoek wordt gedurende het schooljaar 2021-2022 uitgevoerd. De rapportage vindt plaats in het najaar van 2022

Jeugdgezondheid
Indicator: In 2021 moet de GGD opnieuw het jeugddossier aanbesteden. Het gaat om het jeugddossier voor de Achterhoek en Midden IJssel/Oost Veluwe. Op de Noord-Veluwe werken we sinds 9 september 2019 met een nieuw jeugddossier. Daarin hebben ouders de regie. Zij kunnen op ieder moment van de dag in hun eigen dossier kijken. De werkwijze op de Noord-Veluwe en de ontwikkelingen die hier nog steeds in plaats vinden worden als uitgangspunt meegenomen bij de aanbesteding.
De aanbesteding van een nieuwe jeugddossier is met een jaar uitgesteld.

Rijksvaccinatieprogramma

Indicator:
Belangrijke elementen zijn het streven naar het verhogen van de vaccinatiegraad en de extra tijd die nodig is voor de informed-consentprocedure. Op grond van de WGBO heeft de hulpverlener de plicht om informatie te geven. Om toestemming te kunnen geven voor een behandeling, zoals vaccinaties, moeten ouders en jongeren adequaat geïnformeerd zijn. Deze op informatie gebaseerde toestemming wordt 'informed consent' genoemd. Landelijk is in het budget voor de uitvoering van de vaccinaties hiermee rekening gehouden.

Het Rijksvaccinatieprogramma voor dit najaar bestond uit HPV , DTP, BMR en Men ACWY en andere vaccinaties op indicatie. Het is begin september gestart en liep het hele jaar nog. Uitvoering vindt plaats op een nieuwe werkwijze: per gemeente door het lokale JG-team met een maximum van twee priklijnen en een vaccin per priklijn.
Tijdens individuele consulten door de jeugdartsen én de jeugdverpleegkundigen is er extra aandacht voor informed-consent. Invulling vindt plaats volgens de richtlijnen van het RIVM.
De aanpassingen in de werkwijze om de vaccinatiegraad te verhogen hebben we doorgevoerd

Jeugdgezondheid voor adolescenten

Indicator:
De GGD is onlangs gestart met een takendiscussie en een strategische visie samen met het algemeen bestuur. Jeugdgezondheid Adolescenten is, wat betreft de financiering van dit deel van het basispakket Jeugdgezondheid, onderdeel van deze discussie. Naar aanleiding van de uitkomsten van deze discussie stelt de GGD, samen met de betrokken gemeenten een nieuw plan op voor Jeugdgezondheid voor adolescenten. Voor wat betreft de inhoud zal de nadruk liggen op het versterken van veerkracht en weerbaarheid.

Met alle gemeenten zijn gesprekken gevoerd over de invulling van Jeugdgezondheid adolescenten. De insteek is dat in het AB een voorstel komt om jeugdadolescenten vanaf 2023 in de inwonerbijdrage op te nemen.

Beleid voortzetten
Indicator: De GGD zet het beleid voort van het volgen en versterken van de fysieke gezondheid en veerkracht. Hierbij blijft nadrukkelijk aandacht voor de doorgaande lijn van de jeugdgezondheidszorg van 0-18 jaar. De GGD sluit hierbij aan bij en werkt samen met het lokale veld. De jeugdgezondheid zet zich in voor de aanpak van maatschappelijke thema's, zoals het verhogen van de vaccinatiegraad, schoolverzuim, kindermishandeling en armoede. Dit doet de GGD samen met o.a. Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar, gemeenten, onderwijs, jeugdhulp en huisartsen.
De GGD heeft binnen de coronamaatregelen aandacht besteed aan fysieke gezondheid en Veerkracht. De visie 'een veerkrachtige jeugd, wat kan de GGD betekenen' is geschreven. De doorgaande lijn van 0-18 krijgt in deze visie steeds meer vorm. Een voorbeeld hiervan is de Groeigidsapp, die zowel Yunio als Vérian actief inzetten. Een ander voorbeeld zijn de gezamenlijke scholingsdagen (GGD-Yunio-Verian) over armoede die dit jaar zijn voorbereid voor januari 2022.

2.2.2 Wat heeft het gekost

X € 1.000

Rekening van baten en lasten	Programma-begroting 2021	4e begrotings-wijziging 2021	Rekening 2021	Afwijking
Jeugdgezondheid				
Baten	1.000	1.345	1.343	-2
Lasten	5.094	6.437	6.450	13
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-4.094**	**-5.092**	**5.107**	**-15**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-3.880**	**-5.092**	**-5.107**	**-15**

Het resultaat van € 15.000 wordt veroorzaakt door hogere lasten voor achterstanden als gevolg van COVID-19. Deze lasten worden vergoed door VWS maar staan verantwoord onder het programma Algemene gezondheidzorg.
Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting zijn er extra lasten voor het inhalen van achterstanden als gevolg van COVID-19. Dit wordt vergoed door VWS. De baten staan onder het programma Algemene gezondheidzorg. Verder stijgen de baten door meer maatwerk, hogere baten COA door een andere afrekensystematiek en de afrekening van het RIVM 2020 over de inhaalvaccinatie. Hier staan ook hogere lasten tegenover.

2.3 Programma Algemene Gezondheidszorg

2.3.1 Wat hebben wij ervoor gedaan

Bestrijding COVID-19 en vaccinatie

Indicator:
De GGD is volop betrokken bij de bestrijding van Covid-19. Dit betreft de bron- en contactopsporing, het testen en in 2021 ook door de vaccinatiecampagne. Hiervoor is een aparte projectorganisatie ingesteld. Inzet vindt plaats in opdracht van het ministerie van VWS die deze taak ook financiert. Er is continue afstemming met GGD GHOR Nederland, RIVM, andere GGD'en en ketenpartners.
Doelen zijn: voldoende testcapaciteit om aan de vraag te kunnen voldoen, bron- en contactopsporing adequaat uitvoeren en de bevolking vaccineren aan de hand van het advies van de Gezondheidsraad

De GGD zet nog steeds volop in op covid-bestrijding. Met de komst van een nieuwe variant (Omikron) is het de vraag of de huidige aanpak van testen en traceren nog voldoende aansluit en antwoord geeft op het indammen van een pandemie. Dit is iets wat Europees (en misschien zelfs wel mondiaal) ter discussie wordt gesteld en nader onderzocht moet worden. In de tussentijd blijft de GGD zich inzetten en de landelijke opdrachten van testen, traceren en vaccineren uitvoeren. De boostercampagne is halverwege december in hoog tempo versneld door inzet van intern personeel en inmiddels komen we in een volgende fase om de vaccinatiegraad op peil te houden en ons voor te bereiden op de volgende boostercampagnes. Tevens zijn we beland in een transitiefase waarin gekozen is voor een nieuwe structuur en door 5 kwartiermakers onderzocht wordt hoe COVID meer onderdeel kan worden van de reguliere organisatie.

Omgevingswet en gezonde leefomgeving

Indicator:
De GGD ondersteunt gemeenten bij hun voorbereiding op de Omgevingswet. Deze wet geeft gemeenten opdracht om gezondheid van de inwoners mee te wegen in het ruimtelijk beleid. Doel is een gezonde leefomgeving te stimuleren.
Wij streven ernaar dat wij in 2021 bij minimaal 15 gemeenten een actieve bijdrage leveren aan de invoering van de Omgevingswet.

Via diverse platforms (subregionale overleggen) heeft GGD NOG contact met alle gemeenten en met de andere ketenpartners en provincie om de samenwerking onder de Omgevingswet vorm te geven. Het gaat daarbij zowel om inhoud als om procesafspraken. In de loop van 2021 is dit gestart. De doelstelling is daarmee ruim gehaald. Ook in 2022 zetten we dit voort waarbij GGD NOG met alle gemeenten en de andere ketenpartners oefent op praktijksituaties rond ruimtelijke initiatieven.

Statushouders

Indicator:

Voor de statushouders (vluchtelingen die in de gemeenten zijn gehuisvest) voeren wij diverse taken uit, zoals gezondheidsbevordering en bevordering van de seksuele gezondheid. Dit vereist een intensievere inzet dan voor niet-statushouders. We gaan voor de inwonerbijdrage uit van een gemiddelde van 720 statushouders waarvan 250 kinderen per jaar met een bandbreedte van min of plus 20%. Dit is het niveau van 2019.

In 2021 zijn er ondanks de lockdowns veel voorlichtingen uitgevoerd. Zo mogelijk was de voorlichting op locatie, anders digitaal. Voor de statushouders in gemeenten; voor asielzoekers in AZC's. Daarnaast voorlichtingen aan vrijwilligers en professionals die werken voor statushouders of met hen in hun werk te maken krijgen, zoals professionals zorg, onderwijs en werk. Gemeenten ontvingen rond corona en statushouders per mail informatie en handige tools. De GGD ondersteunde zes inkopende gemeenten via beleid en uitvoering bij hun inzet rond statushouders. Bijvoorbeeld de organisatie van een training psychische gezondheid, input op een beleidsnota of het actualiseren daarvan. De gemeenten hadden in 2021 een taakstelling om 846 statushouders, waarvan 471 kinderen, te huisvesten.

Samenwerking forensische geneeskunde

Indicator:

Het is wenselijk dat wij op het terrein van de Forensische Geneeskunde samenwerken met andere GGD'en in Oost-Nederland. Dit verbetert de efficiency en slagkracht. Deze samenwerking met de 5 GGD'en in Oost-Nederland moet in 2021 formeel zijn vastgelegd.

De samenwerkingsovereenkomst voor de 5 GGD'en in Oost-Nederland is inmiddels gesloten. De politie heeft op verzoek van de minister van J&V de aanbesteding van de medische arrestantenzorg ingetrokken voor ten minste 2 jaar om de samenwerking tussen de GGD'en niet te frustreren.

Financiering aanvullende seksuele gezondheid
Indicator: De subsidiëring van activiteiten op het terrein van aanvullende seksuele gezondheid wordt na 2021 waarschijnlijk anders vorm gegeven. Het betreft de uitvoering van de soa-consulten, de daarmee gepaard gaande labkosten en de kosten voor Sense (preventie, voorlichting, consulten etc.). VWS is in overleg met diverse partijen over het aanpassen van de financieringsstructuur. Wij verwachten dat in 2021 de nieuwe financieringsvorm geregeld is
De financiering blijft voor 2022 ongewijzigd. De begroting is in KON-verband ingediend. De verwachting is dat deze wordt toegekend. De penvoerder is GGD Nijmegen .

2.3.2 Wat heeft de GGD nog meer gedaan

COVID-19

Het jaar 2021 start met vele besmettingen (en daarmee testbehoefte, uitgebreid BCO en vele telefoontjes) en de opdracht tot het vaccineren van de gehele bevolking. Lange tijd leek deze opdracht niet bij de GGD te komen, maar op 10 december 2020 is alsnog de opdracht gekomen om per 15 januari 2021 een massavaccinatiecampagne op poten te zetten. Ondertussen zijn de pijlers BCO, testen, telefonie en administratie flink opgeschaald om aan alle vraag te blijven voldoen. Er wordt op systeem-, proces- en medewerker niveau veel doorontwikkeld om continue effectiever en kwalitatiever het werk te kunnen verrichten. De ondersteuning van de ondersteunende diensten zoals Communicatie, Facilitaire Zaken, P&O, Applicatiebeheer, Financiën, Epidemiologen etc is hierbij onmisbaar. We schommelen in het jaar 2021 tussen 500 – 1.750 medewerkers in het primaire proces van de projectorganisatie door de zogeheten besmettingsgolven. Hieronder een toelichting op de activiteiten per pijler.

BCO

De capaciteit is het gehele jaar gebaseerd op opdracht om 76 cases uit te voeren in fase 1. De processen zijn continue verbeterd en aangepast aan de actualiteit. GGDNOG heeft in 2021 circa 130 BCO medewerkers beschikbaar per dag zijn er gemiddeld 55 BCO'ers aan het werk. Daarnaast is er een landelijke buffercapaciteit van 10 tot 125 medewerkers per dag. Samen met het wisselen van fases is hiermee het hoofd geboden aan de besmettingsgolven. Daarnaast is er een landelijke uniforme werkwijze geïmplementeerd en is de samenwerking gezocht en gevonden met de omliggende GGD'en doormiddel van operationele en tactische werkgroepen. Het gehele jaar heeft afdeling IZB het BCO en de processen gemonitord.

Telefonie

In het team van Telefonie worden dagelijks tussen de 200 en 800 telefoontjes van burgers, professionals, zorginstellingen en ook specifiek voor vaccineren en testen ontvangen en beantwoord. Het team bestaat uit 22 telefonisten voor een dagelijkse bezetting van ca. 11 mensen. Er is continue een vraagbaakarts op locatie aanwezig.

Administratie

In het team Administratie worden dagelijks alle positieve uitslagen verwerkt en daarmee uitgezet bij het team BCO. Tevens is dit team verantwoordelijk voor de juiste planning in de teststraten, vaccinatiestraten en zorgen zij voor de juiste planning en verwerking van thuis bemonsterverzoeken. Daarnaast zorgt deze afdeling voor de afhandeling van klachten, verzoek tot verwijdering uit het systeem en het oplossen rondom QR-code of herstelbewijzen.

Testen

Team Testen heeft het afgelopen jaar zeven testlocaties geopend op diverse locaties in de regio (Harderwijk, Wehl, Apeldoorn, Heerde, Winterswijk en Zutphen). In deze testlocaties worden de zogeheten PCR testen afgenomen. Iedere testlocatie bestaat uit 3 tot 8 testlijnen. Per lijn kunnen 204 testen per dag afgenomen worden. In totaal heeft GGD NOG daarmee een testcapaciteit van 5.900 testen per dag. Er werken ruim 400 medewerkers in de teststraten, van afnemers/assistenten, tot locatie-coördinatoren en portiers. Een kwaliteitsteam bestaande uit verpleegkundigen en artsen van IZB monitort structureel de kwaliteit en hygiëne in de teststraten.

Vaccineren

Op 15 januari 2021 zette GGDNOG de eerste Covid-19 prik in Apeldoorn. Gedurende het voorjaar 2021 werden locaties geopend in Doetinchem, Lichtenvoorde, Terborg, Zutphen, Heerde, Harderwijk en de tweede locatie in Apeldoorn. In juni 2021 werd de piek van de vaccinatiecampagne bereikt met zo'n 10.000 prikken per dag. Daarna werd het snel rustiger en is gestart met maatwerk vaccinaties bij AZC's, voor arbeidsmigranten en dak- en thuislozen. Begin augustus zijn we van 8 locaties stap voor stap teruggegaan naar 4 locaties.

In september 2021 werd aan het maatwerk de regiotour toegevoegd. Elke dag stond GGDNOG in een andere gemeente om inwoners daar te vaccineren via vrije inloop. Het doel was de vaccinatie laagdrempelig en dichtbij aan te bieden. De maanden september, oktober en november stonden in het teken van maatwerk. In overleg met gemeenten, IZB en de epidemiologen werden specifieke maatwerkacties uitgezet. Deze waren gericht op het bereiken van jongeren en het verhogen van de vaccinatiegraad in gebieden waar deze lager was dan gemiddeld. Daarvoor is een communicatiecampagne opgezet en werd er o.a. samengewerkt met ziekenhuizen, huisartsen en sleutelfiguren in de wijken.

Begin november kwam de opdracht te starten met de boostercampagne vanaf januari 2022. Gedurende de maand november verschoof de deadline van de start naar voren met als uiteindelijk startmoment 19 november 2021. Door een stijgend aantal opnamen van met name gevaccineerde ouderen werd de druk op de zorg en daarmee de urgentie hoger. Daarnaast was de komst van de Omikron variant reden tot zorg toen duidelijk werd dat twee vaccinaties voor deze variant onvoldoende bescherming boden. Omdat nog onduidelijk was hoe ziekmakend deze variant was werd alles op alles gezet om de boosters in korte tijd aan alle burgers aan te bieden. Dat zorgde voor een piek van 12.210 prikken op 29 december.

Week 52 sloten we af met 90.877 vaccinaties, het hoogste aantal vaccinaties tot dan toe per week. Aan het einde van de eerste week van 2022 waren alle burgers van 18 jaar en ouder uitgenodigd om hun boostervaccinatie te halen.

2.3.3 Wat heeft het gekost

X € 1.000

Rekening van baten en lasten	Programma-begroting 2021	4e begrotings-wijziging 2021	Rekening 2021	Afwijking
Algemene Gezondheid				
Baten	5.917	73.355	79.078	5.723
Lasten	7.369	57.799	65.487	7.688
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-1.452**	**15.556**	**13.591**	**-1.965**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-1.452**	**15.556**	**13.591**	**-1.965**

De kosten voor de bestrijding van COVID-19 is een onderdeel van het programma Algemene Gezondheidszorg (AGZ). De overheadkosten die betrekking hebben op de bestrijding worden gepresenteerd bij het programma Overhead. De baten staan bij het programma AGZ. Dit is conform BBV. In paragraaf 3.6 staat een overzicht van de kosten voor de COVID-19 -bestrijding in 2021.

De stijging van de lasten bij het programma AGZ worden voornamelijk veroorzaakt door hogere lasten voor COVID-19:

Testen	€ 2.700.000
Vaccinatie	€ 4.883.000
Totaal	€ 7.583.000

De baten nemen met € 5,7 miljoen toe. Dit betreft € 5,5 miljoen aan hogere opbrengsten voor de dekking van de bestrijding van COVID-19. Naast de hogere lasten van € 7,6 miljoen betreft dit dekking voor overhead. Deze overheadlasten zijn ruim € 2,0 miljoen lager dan geprognosticeerd bij de 4e begrotingswijziging 2021. Dit voordeel staat gepresenteerd bij het programma Overhead. Hierdoor is het saldo op het programma Algemene gezondheidszorg ruim € 2,0 miljoen negatief ten opzichte van de 4e begrotingswijziging 2021
De reguliere baten en lasten zijn hoger door extra taken die uitgevoerd zijn voor PREP, dit zijn medicijnen die voorkomen dat iemand HIV oploopt, Tuberculosebestrijding en Maatschappelijke Zorg.

2.4. Programma Kennis en expertise

2.4.1 Wat hebben we ervoor gedaan

Trends in de volksgezondheid

Indicator:
Het signaleren, duiden en publiceren van belangrijke trends en inzicht geven in de gezondheid van de inwoners. Wij zoeken naar nieuwe manieren om data en kennis te genereren. Daarbij werken wij samen met academische werkplaats AGORA en andere partijen op landelijk en regionaal niveau.
In 2021 komen de resultaten van de monitor Volwassen en Ouderen 2020 beschikbaar en voeren wij de Kindermonitor uit.

Infographics naar aanleiding van de Volwassenenmonitor (voor de NOG-regio en per gemeente) is uitgekomen medio 2021. Het E-magazine psychische gezondheid jongeren is verschenen in juni 2021. De Kindermonitor is gestart in oktober 2021.
Een extra jeugdmonitor is gestart in oktober 2021 (klas 2 en 4 VO).
Voorbereidingen zijn getroffen voor een extra jongvolwassenen monitor in het voorjaar van 2022.
Wekelijks is en wordt er inzicht gegeven in de situatie rondom corona in de regio: situatieschets COVID-19 regio NOG
Dagelijks is en wordt er een update geplaatst over de situatie rondom corona op het coronadashboard van GGD NOG: beschikbaar voor gemeenten en zorginstellingen in de regio.

Academische Werkplaats Agora

Indicator:
In de afgelopen jaren groeide de Academische werkplaats AGORA (AW AGORA) uit tot een samenwerkingsverband met veel verschillende partijen uit de regio, waarin veel projecten van de grond zijn gekomen. AGORA heeft een belangrijke rol gespeeld in de ontwikkeling en/of evaluatie van tal van evaluatiemethodieken, verschillende gezondheidsprogramma's en bij het samen leren in de praktijk. Daarnaast kan AGORA de komende jaren bijdragen aan het in kaart brengen van de effecten/gevolgen van de Covid-19-maatregelen op de gezondheid op de langere termijn.

In 2021 zijn de doelen uit de strategische agenda 2021-2025 AGORA verder opgepakt. De nieuwe website is gelanceerd, waarop naast AGORA, ook de regionale Kenniswerkplaats SamenDoen&Leren en het Evaluatiebureau Publieke Gezondheid een plek hebben. Daarnaast gaan we de komende jaren kijken of we innovaties vanuit de wetenschap binnen AGORA kunnen vertalen naar oplossingen binnen de gezondheidszorg.

NOG Gezondere Leefstijl

Indicator:

De Gemeenten hebben een grote uitdaging en verantwoordelijkheid voor zich liggen. De impact van de maatregelen om de verspreiding van het coronavirus te dempen treft de gehele bevolking. Daarnaast zijn er groepen mensen die meer negatieve gevolgen ondervinden van de coronacrisis en de bijbehorende maatregelen. Om te voorkomen dat deze groepen nog meer nadelige gevolgen ondervinden van de maatregelen is nu actie nodig om aandacht te besteden aan gezond leven.

Met preventie en gezondheidsbevordering is gezondheidswinst te behalen, zowel tijdens als na de coronacrisis. In de Bestuursagenda 2019 - 2023 NOG Gezonder staat de uitwerking in de subregio's centraal. Hierbij anticiperen we op subregionale wensen en verschillen. We gaan deze inzet continueren en samen met gemeenten versterken om nadrukkelijker aandacht te geven aan de gezondheid van groepen mensen die door de coronamaatregelen hard getroffen zijn. We werken hierin ook samen met landelijke partijen en andere GGD' en. Daarnaast zoeken we hierbij aansluiting bij en geven inhoud aan het lokaal/regionaal gezondheidsbeleid en het beleid in het sociaal domein.

In 2021 zijn de doelen uit de strategische agenda 2021-2025 AGORA verder opgepakt. In het voorjaar is het project De Pas erin gehonoreerd, rondom gezonde leefstijl. De nieuwe website gelanceerd icm AGORA, de regionale Kenniswerkplaats en het Evaluatiebureau Publieke Gezondheid

NOG Fitter en Vitaler

Indicator:

NOG Fitter en Vitaler richt zich op het bevorderen van fitte en vitale medewerkers van organisaties in Noord- en Oost-Gelderland. Ruim 53 partners hebben zich al bij dit regionetwerk aangesloten waarmee ruim 25.000 medewerkers kunnen worden bereikt. Wij werken in 2021 aan het doorontwikkelen van het aanbod, waarbij wordt geanticipeerd op de wensen van de partners. Extra inzet wordt gepleegd op het thema roken en 'lage ses werkenden'. Daarnaast wordt aanvullende aandacht besteed aan werving, social media, een challenge in mei en een netwerkbijeenkomst in september

In mei en september hebben webinars plaats gevonden rondom het thema 'roken op de werkplek'. In december is de 3e webinar georganiseerd rondom het thema 'laaggeletterdheid'. De FITOPHETWERKchallenge heeft in juni 12 deelnemende organisaties opgeleverd en 300 medewerkers die zich hebben aangemeld. De netwerkbijeenkomst is i.v.m. beperkte interesse in Covid-tijd niet doorgegaan.

2.4.2 Wat heeft het gekost

X € 1.000

Rekening van baten en lasten	Programma-begroting 2021	4e begrotings-wijziging 2021	Rekening 2021	Afwijking
Kennis & Expertise				
Baten	268	652	625	-27
Lasten	1.713	1.993	1.977	-16
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-1.445**	**-1.341**	**-1.352**	**-11**
Dotatie reserve	23	28	28	0
Mutatie reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-1.468**	**-1.369**	**-1.380**	**-11**

De baten zijn lager doordat we niet alles hebben uitgevoerd wat we geprognosticeerd hebben bij de 4e begrotingswijziging 2021. Ook de lasten zijn lager waarvan een deel overhead betreft. Dit voordeel staat bij het programma Overhead.

2.5. Overhead

2.5.1 Wat hebben we ervoor gedaan

Vervolg aan de Bestuursagenda 2019-2023
Indicator: Waar nodig herijken we in samenspraak met gemeenten de Bestuursagenda 2019 – 2023 NOG Gezonder. We sluiten aan bij landelijke ontwikkelingen en bij het gezondheidsbeleid en de preventieagenda's van de gemeenten. We zijn daarbij alert op actuele ontwikkelingen. Deze samenwerking aan de Bestuursagenda krijgt ook in 2021 de vereiste aandacht.
De aandacht voor preventie tegen corona heeft ook de spotlight gezet op de 'traditionele' preventiethema's als roken en overgewicht. Indachtig met de Bestuursagenda streven we naar het oppakken van deze thema's in nauwe samenwerking met de gemeenten. De bestrijding van het coronavirus heeft vooral op onderzoeksgebied en communicatie veel vernieuwing gebracht. Er zijn meerdere corona-peilingen geweest naar de effecten van de coronavirus-uitbraak op onze inwoners; er is een onderzoek geweest naar de impact op kwetsbare groepen. En er is een klantreis-benadering toegepast op de informatie die we rond corona en vaccineren aanbieden. Daarmee is het bereik van de GGD-website verveelvoudigd.

Passende informatie voor gemeenten
Indicator: Heldere afspraken en duidelijke verhoudingen tussen gemeenten als opdrachtgever en de GGD als opdrachtnemer. Wij werken aan passende informatie per gemeente en/of regio over de dienstverlening en taakuitvoering door de GGD. In 2021 zijn wij bezig met het inrichten van een webpagina met informatie over onze producten en resultaten. Dat vereist dat wij onze interne processen hier adequaat op ingericht hebben. In 2021 blijven we dit verder ontwikkelen.
De vertaling van de huidige dienstverlening naar informatie over producten en diensten zijn volop mee aan de gang en de webpagina is "under construction" wat dat betreft. Afspraken rondom verhoudingen en dienstverlening en verwachtingen hierin zijn onderwerp in GGD NOG robuust. De uitkomsten hiervan nemen we mee dit onderwerp. En nemen we mee in de organisatieontwikkeling en de toepassing hiervan in 2022. Bij de gemeenten is draagvlak voor een robuuste GGD.

2.5.2 Wat heeft het gekost

X € 1.000

Rekening van baten en lasten	Programma-begroting 2021	4e begrotings-wijziging 2021	Rekening 2021	Afwijking
Overhead				
Baten	22	51	33	-18
Lasten	5.288	21.265	19.208	-2.057
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-5.266**	**-21.214**	**-19.175**	**-2.039**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-5.266**	**-21.214**	**-19.175**	**-2.039**

De overheadlasten voor de COVID-19-bestrijding vergoedt VWS volledig. Deze zijn ruim € 2,0 miljoen lager dan geprognosticeerd bij de 4e begrotingswijziging. De lagere baten van VWS die hier tegenover staan presenteren we conform BBV bij het programma algemene gezondheidzorg.
Door COVID-19 zijn er minder vakantiedagen opgenomen. Het gerealiseerd resultaat op het programma overhead is ruim € 2,0 miljoen voordeliger.

Budget onvoorzien
In de begroting heeft GGD NOG een budget van € 198.000 (1% van de totaal begrote lasten) opgenomen als budget onvoorzien. Dit budget is volledig ingezet voor ziektevervanging bij Jeugdgezondheid en ondersteuning.

Beleidsindicatoren taakveld Bestuur en ondersteuning	
Indicator	Kengetal
Formatie per 1.000 inwoners	0,23
Bezetting per 1.000 inwoners	0,23
Apparaatskosten per inwoner	€ 23,00
Externe inhuur als % van de loonsom en kosten inhuur	79,5%
Overhead in % van de totale lasten	20,6%

2.6. Inwonerbijdrage en Organisatieprojecten

2.6.1 Wat hebben we ervoor gedaan

Ontwikkeling en implementatie van een strategische visie en bijpassende organisatiestructuur van de GGD
Indicator: In de eerste helft van 2021 wordt een takendiscussie gevoerd en afgerond door het algemeen bestuur. Deze takendiscussie geeft mede richting aan de strategische visie die deels gelijktijdig wordt ontwikkeld. De tweede helft van 2021 zal in het teken staan van het implementeren van de besluiten uit de takendiscussie en de strategische visie. Daarbij zal eveneens gekeken worden naar een organisatiestructuur die passend is bij de uitkomsten van beiden.
De takendiscussie en daaraan gelieerde strategische visie is afgerond. Samen met AB en DB is dit proces vormgegeven. In de periode 2022-2025 gaat GGD NOG de afspraken uit de takendiscussie implementeren. Dit gaat verder onder de naam GGD NOG robuust. De context van de nieuwe organisatiestructuur is inmiddels vormgegeven en richten we in 2022 verder in.

2.6.2 Wat heeft het gekost

X € 1.000

Rekening van baten en lasten	Programma-begroting 2021	4e begrotings-wijziging 2021	Rekening 2021	Afwijking
Inwonerbijdrage en organisatie-projecten				
Baten	12.497	12.135	12.171	36
Lasten	358	16	23	7
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**12.139**	**12.119**	**12.148**	**29**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	141	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**12.280**	**12.119**	**12.148**	**29**

Het gerealiseerd resultaat voor het programma Inwonerbijdrage en Organisatieprojecten is € 29.000 hoger. Dit wordt onder meer veroorzaakt door een voordeel op het project "personen met verward gedrag".

Algemene dekkingsmiddelen

In de programmabegroting is de inwonerbijdrage die de GGD van de deelnemende gemeenten ontvangt vastgesteld. De inwonerbijdrage 2021 was € 12.135.291. Deze inwonerbijdrage verandert gedurende het jaar niet. Bij het opstellen van de jaarrekening maken we een eindafrekening op basis van het aantal inwoners per 31 december 2021.

3. Paragrafen

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bevat dit jaarverslag de volgende vijf paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing (inventarisatie weerstandcapaciteit, risico's en beleid),
- Financiering (treasurybeleid inclusief schatkistbankieren),
- Bedrijfsvoering (bedrijfsprocessen om de beleidsdoelstellingen te realiseren en de sturing en beheersing daarvan),
- Onderhoud kapitaalgoederen.
- Verbonden partijen (waar de GGD bestuurlijke invloed en financieel belang heeft),
- Overzicht kosten COVID-19.

3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Het weerstandsvermogen is het vermogen van GGD NOG om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat de continuïteit van de GGD in gevaar komt. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- de weerstandscapaciteit, d.w.z. de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten te dekken en
- alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

In het kader van de vernieuwing van het BBV is een uniforme basisset financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing voorgeschreven. Voor GGD NOG zijn de onderstaande kengetallen van toepassing:

- Netto Schuldquote: de netto schuld gedeeld door de totale inkomsten,
- Solvabiliteit: eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen,
- Structurele exploitatieruimte: het structurele exploitatiesaldo in percentage van de totale baten.

Kengetal	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Netto schuldquote	-6,6%	-5,9%	-2,3%
Solvabiliteit	29,7%	46,2%	22,2%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,1%

De solvabiliteit daalt ten opzichte van zowel de begroting 2021 als de realisatie 2020. Dit is het gevolg van de bestrijding van COVID-19. Het balanstotaal, de basis van de solvabiliteit, is door de COVID-19-bestrijding ruim € 13,0 miljoen. Wat ruim hoger is dan het reguliere balanstotaal van € 5,0 miljoen. Door de start van de boostercampagne in december 2021 is de vordering op VWS voor de COVID-19 ruim € 2,0 miljoen. Daarnaast hebben we voorschotten van VWS ontvangen zodat we de crediteuren tijdig kunnen betalen. Wat we terugzien in het saldo bij schatkistbankieren van ruim € 8,6 miljoen. Dit is ruim € 6,0 miljoen hoger dan regulier. Tegenover deze vorderingen staan verplichtingen aan crediteuren en nog te betalen kosten voor de COVID-19 bestrijding van ruim € 8,0 miljoen. Ons balanstotaal is hiermee incidenteel ruim € 8,0 miljoen hoger is en daarmee daalt de solvabiliteit. Zonder deze post is de

solvabiliteit 60%. De lagere solvabiliteit is incidenteel.

3.1.1. Weerstandscapaciteit en risico's

Weerstandscapaciteit

Het algemeen bestuur heeft op 22 november 2018 de onderstaande risico's als belangrijkste risico's voor de GGD in het kader van het risicomanagement vastgesteld.

1. inhoudelijke risico's en risico's met betrekking tot opbrengsten:
   a. wijziging wetgeving
   b. uitbraak infectieziekte/tbc
   c. gemeenten laten taken niet door de GGD uitvoeren
   d. omzetdaling/minder opdrachten
   e. morele verplichting voor uitvoering van taken die niet kostendekkend zijn
2. risico's vanwege personele omstandigheden:
   a. ziekteverzuim boven 4%
   b. WW-verplichting
   c. arbeidsmarktkrapte/leeftijdsopbouw
3. risico's vanuit de bedrijfsvoering:
   a. begrotingsoverschrijding
   b. technologische ontwikkeling

Deze risico's zijn gekwantificeerd voor de bepaling van het weerstandsvermogen. Voor de inwonerbijdrage Jeugdgezondheid worden de gemeenten geacht zelf een reserve aan te houden. Bij eventueel uittreden komt er een frictiebijdrage die de kosten voor de andere gemeenten dekt.

3.1.2. Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

Percentage weerstandscapaciteit in €

Berekening percentage weerstandscapaciteit	31-12-2021
Weerstandscapaciteit (materieel gezien)	1.618.000
Voorstel tot storting bij jaarrekening 2021	0
Stand weerstandsvermogen bij GGD na stortingsvoorstel	1.618.000
Weerstandsvermogen aan te houden bij de GGD per 31-12-2021	1.629.000
Percentage weerstandscapaciteit	99%

Benodigd weerstandsvermogen structurele exploitatierisico's

Omschrijving risico	in €
1 Inhoudelijke risico's en risico's m.b.t. opbrengsten	1.644.000
2 Risico's vanwege personele omstandigheden	2.392.000
3 Risico's vanuit de bedrijfsvoering	806.000
Totaal risico	4.842.000
Kans dat risico's zich gelijk voordoen	50%
Totaal risico GGD NOG	2.421.000
Af post onvoorzien in exploitatie (4 jaar)	792.000
Aan te houden weerstandsvermogen	1.629.000

Het percentage weerstandscapaciteit is 99%. In euro's is het weerstandsvermogen € 11.000 te laag. Wij stellen voor om geen dotatie aan de algemene reserve te doen.

3.2. Financiering

Inleiding

Deze paragraaf omvat de verantwoording voor het gevoerde beheer van de financieringsportefeuille.
Het algemeen bestuur heeft een Treasurystatuut vastgesteld waarin de volgende uitgangspunten zijn vastgelegd:

- zoveel mogelijk interne financiering,
- een risicomijdende gedragslijn.

3.2.1. Renteresultaten

De GGD heeft de overtollige kasmiddelen belegd bij de rijksoverheid (zie jaarrekening paragraaf Schatkistbankieren).

3.2.2. Kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen van de GGD betreffen verbouwing van de hoofdlocatie, medische apparatuur, kantoorinventaris, ICT en telefonieproducten.
Per 31-12-2021 is de boekwaarde van kapitaalgoederen afgerond op € 0,7 miljoen. De GGD heeft in 2021 € 54.000 geïnvesteerd. Het betreft voornamelijk investeringen in audiometers en ICT-middelen. Door de bestrijding van COVID-19 heeft GGD NOG veel extra personeel ingezet. Deze medewerkers hebben laptops, telefoons, bureaustoelen etc. nodig. Omdat we niet weten hoelang deze extra medewerkers nodig zijn hebben we deze middelen geleased of gehuurd. De reguliere vervanging van middelen wordt eveneens geleased of gehuurd. Hierdoor daalt de boekwaarde ten opzichte van 2020.

3.3. Bedrijfsvoering

Hoofdlijnen

Het afgelopen jaar is de bedrijfsvoering druk geweest in het ondersteunen van de reguliere en de COVID-19-crisis en projectorganisatie. In die periode is de omvang van de organisatie een aantal keren op- en afgeschaald in personeel. Dit betekende ook dat andere zaken in omvang groot zijn gebleven t.o.v. de normale reguliere organisatie.
Ter illustratie een paar kengetallen:

- Normaal 5 kantoorlocaties, nu 7 kantoorlocaties en diverse test- en vaccinatielocaties;
- Van 270 werkplekken naar gemiddeld 700 werkplekken;
- Van 2.048 facturen in 2019 naar 4.283 facturen in 2020 naar 8.500 facturen in 2021.

Wederom een intensief en complex jaar voor de bedrijfsvoering. Om dit uit te kunnen voeren zijn in alle teams tijdelijk extra medewerkers ingehuurd.
Deze opschaling gaat in 2022 verder met o.a. het realiseren van BCO, test- en vaccinatielocaties met bijbehorende zaken als bemensing, werkplekken en middelen.
De kosten hiervoor worden volledig gedekt door de COVID-19 gelden.

Naast de ondersteuning richting de COVID-19-uitvoeringsorganisatie, hebben we net als 2020 ook onze normale bedrijfsvoering verder vormgegeven, ontwikkeld en op de kaart gezet.
Er zijn acties op o.a. de volgende onderwerpen:

- Verdere invulling van een plaats-onafhankelijke en digitale werkplek.
- Naast het in verbinding blijven ook speciale aandacht voor het welzijn onze medewerkers in een digitale wereld.
- Integrale advisering en ondersteuning.
- Het opzetten van projectmanagement en verder inrichten van projectmatig en resultaatgericht werken.
- Het verder ontwikkelen van management- en sturingsinformatie.
- Het verder lean inrichten van processen.
- Het afronden van de takendiscussie met onze stakeholders.
- Het ontwikkelen van een strategische visie.
- Een start maken met het richten en inrichten van een vraaggerichte organisatie. Hierbij speciale aandacht hebbend voor de gemaakte afspraken binnen de takendiscussie. Kortom een organisatie-inrichting die toegerust is op de toekomst.

Gegevensbescherming en informatieveiligheid

In de landelijke media is uitgebreid aandacht besteed aan de datadiefstal uit de IT-coronasystemen van de GGD'en begin 2021. De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) is in februari 2021 een onderzoek gestart bij GGD GHOR Nederland en twee GGD'en. Na de datadiefstal hebben de 25 GGD'en en GGD GHOR Nederland gewerkt aan verbetermaatregelen en aan een gezamenlijke lijn om verwijderings- en inzageverzoeken af te handelen. GGD NOG heeft in 2021 ongeveer 250 AVG-verzoeken afgehandeld. Op 8 november 2021 heeft de AP haar bevindingen gepresenteerd en noodzakelijke maatregelen aangegeven.

De datadiefstal vormde een flinke impuls voor verbetering van de dataveiligheid bij GGD'en. GGD NOG heeft – samen met de partners in Het Servicecentrum – KPMG opdracht gegeven voor een onderzoek naar de volwassenheid van de informatieveiligheid. Het onderzoek moet leiden tot inzicht in het applicatielandschap van de GGD en een Security scan (NEN 7510 gap analyse). KPMG presenteert in februari 2022 de resultaten en een actieplan. In de zogenoemde Takendiscussie heeft het algemeen bestuur van de GGD middelen beschikbaar gesteld voor de invulling van functies voor gegevensbescherming en informatieveiligheid, zodat GGD NOG kan voldoen aan de wet- en regelgeving.

GGD NOG heeft in het najaar 2021 voor alle medewerkers de mogelijkheid veilig mailen ingevoerd. Ook is een awareness-campagne informatieveiligheid gestart, o.a. met e-learning voor de medewerkers. In 2021 zijn 3 DPIA's (effectbeoordelingen gegevensbescherming) uitgevoerd: voor de werkprocessen bij de teams Seksuele gezondheid, Jeugdgezondheid en Tuberculosebestrijding.

3.3.1. Kwaliteitszorg

HKZ certificaat

In september 2021 heeft een externe audit plaatsgevonden door Lloyd's waarin is vastgesteld dat het managementsysteem van GGD Noord- en Oost-Gelderland, met uitzondering van de geconstateerde

minor Non Confirmaties (NC), voldoet aan de eisen uit de HKZ Publieke Gezondheid (2015), zoals uitgevoerd conform het auditplan.
Er zijn drie nieuwe minor Non Confirmaties (NC) geconstateerd:
GGD NOG heeft acties uitgezet om de minor NC's op te lossen. Op 10 maart 2022 vindt de opvolging van de minor NC's plaats.

Interne audits

Jaarlijks moet een plan voor interne audits worden opgesteld. De audits worden sinds 2020 weer meer planmatig uitgevoerd. Het MT heeft ingestemd met de te auditen processen en dat deze eens per 2 jaar worden geaudit. In 2021 zijn de volgende processen geaudit:

- Financieel proces COVID-19
- Rijksvaccinatieproces

De teams bespreken de aanbevelingen die uit de audits naar voren komen met hun team en passen waar nodig werkinstructies of procesbeschrijvingen aan

Klachten van cliënten

Als zorgaanbieder beschikt de GGD over een externe klachtenfunctionaris van Adviespunt Zorgbelang. Een onafhankelijke klachtenfunctionaris voor de afhandeling van klachten over verleende zorg is verplicht op basis van de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg. De klachtenfunctionaris behandelt ook klachten over de GGD als overheid, waarvan de afhandeling is geregeld in de Algemene wet bestuursrecht. In 2021 kwamen in totaal 310 klachten binnen van 304 cliënten. Het grootste gedeelte (295) ging om de COVID-19, GHOR, helpdesk landelijk telefoonnummer. Er waren klachten over de coronatesten, testuitslagen, bron- en contactonderzoek, vaccinaties, registraties, AVG en vaccinatielocaties. Daarnaast had een deel van de klachten te maken met GGD
Deze klachten zijn door een (praktische) oplossing of bemiddeling afgehandeld. Cliënten hebben in 2021 geen klachten voorgelegd aan de Geschillencommissie publieke gezondheid of de Nationale ombudsman

VIM (Veilig Incident Melden)

In 2020 is de commissie VIM (Veilig Incidenten Melden) weer nieuw leven ingeblazen. De samenstelling is uitgebreid en aangepast, opdat er een betere afspiegeling van de organisatie resulteert. De meldingen bij deze commissie worden besproken binnen de commissie en vervolgens met het betreffende team. Indien gewenst, vinden corrigerende maatregelen plaats. In 2020 zijn er 100 VIM-meldingen gedaan waarvan 74 betrekking hadden op COVID-19.

3.4 Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf wordt normaliter verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid rondom het beheer van de gebouwen etc. De GGD NOG heeft geen gebouwen in eigendom.

3.5. Verbonden partijen

De GGD kent geen verbonden partijen in formele zin.

3.6. COVID-19

	Kostensoort	Meerkosten 2021
Blok 1	**Bron- en contact onderzoek**	**13.975**
Blok 2	**Bemonstering**	**17.981**
Blok 3	**Covid-19 Vaccinatie**	**26.080**
Blok 4	**Overige Meerkosten**	
	Infectieziektebestrijding (IZB)	691
	Tuberculosebestrijding (TBC)	
	Medische Milieukunde (MMK)	
	Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	
	Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	
	Reizigerszorg	
	Gezondheidsbevordering (GB)	
	Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	
	Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl.	1.065
	Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	
	Veilig Thuis	
	Forensische Zorg (For)	
	Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	
	Overig	27
	Ondersteuning	13.844
	Subtotaal	**15.627**
Blok 5	Infectieziektebestrijding (IZB)	
	Tuberculosebestrijding (TBC)	
	Medische Milieukunde (MMK)	
	Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	
	Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	
	Reizigerszorg	
	Gezondheidsbevordering (GB)	
	Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	
	Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl.	
	Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	
	Veilig Thuis	
	Forensische Zorg (For)	
	Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	
	Overig	104
	Ondersteuning	
	Subtotaal	**104**
Blok 5	**Laboratoriumkosten**	
	Totaal meerkosten 2021	**73.767**

Toelichting kosten COVID-19

De bovenstaande indeling is conform de indeling zoals die is afgesproken in het vastgestelde controleprotocol. Dit is een landelijke indeling.

De kosten in voor bron- en contactonderzoek (BCO) betreffen voornamelijk inhuurkosten die zijn gemaakt om dagelijks bron- en contactonderzoeken uit te voeren. Onder bemonstering vallen alle personele kosten die er zijn om bij de testlocatie met verschillende teststraten operationeel te houden. Het gaat hier niet om de locatiekosten en materiaalkosten. Die kosten vallen onder de overhead (ondersteuning).

Vaccinatiekosten betreft inhuurkosten voor het zetten van de vaccinatie, inhuurkosten voor de observatie na de vaccinatie en het inhuur voor het controleren en registreren van de gegevens.

De kosten voor Infectieziektebestrijding zijn voornamelijk de kosten voor informeren en adviseren van de inwoners.

Naast genoemde locatiekosten en materiaalkosten vallen onder de kosten voor Ondersteuning ook de kosten van projectleiders, huur extra pand voor BCO, koerierskosten, beveiliging en extra personeel voor ondersteunende afdelingen.

Alle kosten die bij Jeugdgezondheidszorg worden benoemd hebben deels te maken met achterstanden die ingehaald zijn bij de Jeugdgezondheidszorg en deels met het anders uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma aangezien de massavaccinatie vanaf maart stil is gelegd.

In blok 4 wordt de omzetderving gepresenteerd. De omzetderving kan ook in rekening worden gebracht bij het rijk. Voorwaarde is wel dat naast omzetderving ook de minderkosten worden meegenomen zoals minder personele kosten en inkoop vaccinaties. Deze kosten zijn in mindering gebracht op de omzetderving. Er is sprake van omzetderving bij Reizigers, THZ, medische arrestanten zorg en Doetichemstudie (staat onder overig).

Deel 2: Jaarrekening

4. Jaarrekening

4.1. Balans per 31 december 2021

X € 1.000

ACTIVA	Balans per 31 december 2021	2020
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Investeringen met een economisch nut	671	900
Financiële vaste activa		
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	59	62
Totaal vaste activa	**730**	**962**
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	41	45
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
a. Vorderingen op openbare lichamen	516	393
b. Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	8.614	4.324
c. Overige vorderingen	164	85
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.294	4.802
Liquide middelen		
Banken	211	218
Kassen	0	0
Totaal Liquide middelen	211	218
Overlopende activa		
a. Van overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	85	9
b. Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	2.777	3.970
Totaal Overlopende activa	2.862	3.979
Totaal vlottende activa	**12.408**	**9.044**
TOTAAL GENERAAL	**13.138**	**10.006**

X € 1.000

PASSIVA	Balans per 31 december 2021	2020
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
a. Algemene reserve	1.618	1.618
b. Bestemmingsreserves	1.217	1.189
c. Gerealiseerd resultaat	77	69
Totaal Eigen vermogen	2.912	2.876
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	324	155
Totaal vaste passiva	**3.236**	**3.031**
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	6.233	3.786
Overlopende passiva		
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbijdragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van volgende begrotingsjaren.	507	460
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	2.957	2.481
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	205	248
Totaal Overlopende passiva	3.669	3.189
Totaal vlottende passiva	**9.902**	**6.975**
TOTAAL GENERAAL	**13.138**	**10.006**

4.2. Overzicht van baten en lasten 2021 GGD NOG

X € 1.000

Rekening van baten en lasten	Programma-begroting 2021	4e begrotings-wijziging 2021	Rekening 2021	Afwijking
GGD Noord- en Oost Gelderland				
Baten	19.704	87.538	93.250	5.712
Lasten	19.822	87.510	93.145	5.635
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**- 118**	**28**	**105**	**77**
Dotatie reserve	23	28	28	0
Onttrekking reserve	141	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**77**	**77**

Toelichting baten en lasten 2021 GGD NOG

Door de inzet van GGD NOG op de bestrijding van het COVID-19-virus stijgen zowel de baten als de lasten. Het volume is bijna vier keer de oorspronkelijke begroting. Doordat het ministerie van VWS alle kosten vergoedt die verband houden met de bestrijding van het COVID-19-virus heeft dit geen invloed op ons gerealiseerde resultaat. De stijging ten opzichte van de 4e begrotingswijzing is het gevolg van de inzet van GGD NOG bij de boostercampagne die in december 2021 van start is gegaan

Het gerealiseerde saldo van GGD NOG is € 77.000 hoger dan de 4e begrotingswijziging 2021. Dit betreft hogere baten COA door een andere afrekensystematiek.

4.3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. In de Financiële verordening GGD NOG zijn nadere kaders opgenomen voor de waardering en afschrijving van vaste activa.

4.3.1. Toerekening baten en lasten

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

4.3.2. Waardering balansposten

Alle balansposten zijn opgenomen tegen nominale waarde tenzij anders is aangegeven.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. Eventuele van derden verkregen specifieke bijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

De materiële vaste activa met economisch nut worden afgeschreven in:

- 10 jaar: meubilair, kantoorinventaris, archiefstellingen, kasten, witgoed, keukenapparatuur;
- 5 jaar: specifieke softwarepakketten;
- 4 jaar: automatiseringsapparatuur zoals printers, pc's, ICT-apparatuur, (behalve mobiele apparatuur) netwerkvoorzieningen;
- 3 jaar: mobiele automatiseringsapparatuur zoals laptops, telefoonapparatuur en –voorzieningen.

Voor investeringen in gehuurde gebouwen, waarbij de investeringen een sterke relatie hebben met het gebouw, gelden afschrijvingstermijnen die niet langer zijn dan de resterende looptijd van het huurcontract. Kapitaallasten (rente en afschrijving) worden berekend vanaf het halfjaar volgend op de aanschaf van de activa.

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Op waarborgsommen wordt niet afgeschreven.

Voorraden
De voorraden vaccins worden gewaardeerd tegen de laatste inkoopprijs van het betreffende jaar ofwel verkrijgingsprijs.

Debiteuren en Overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

4.4. Toelichting op de balans per 31 december 2021

4.4.1. Vaste Activa

Toelichting Materiële Vaste Activa

X € 1.000

Materiële vaste activa	Gebouwen	Auto-matisering	Apparaten	Inventaris	Totaal 2021	Totaal 2020
Aanschafwaarde primo	864	821	227	412	2.324	2.441
Investeringen	11	16	19	7	53	39
Desinvesteringen					0	-156
Aanschafwaarde ultimo	**875**	**837**	**246**	**419**	**2.377**	**2.324**
Afschrijvingen primo	-439	-611	-177	-196	-1.423	-1.272
Jaarlijkse afschrijving	-87	-141	-14	-41	-283	-308
Inhaalafschrijving					0	0
Desinvesteringen						156
Afschrijving ultimo	**-526**	**-752**	**-191**	**-237**	**-1.706**	**-1.424**
Boekwaarde primo	**425**	**209**	**50**	**216**	**900**	**1.169**
Boekwaarde ultimo	**349**	**84**	**55**	**182**	**671**	**900**

Per 31-12-2021 is de boekwaarde van kapitaalgoederen afgerond € 671.000. De GGD heeft in 2021 € 53.000 geïnvesteerd. Het betreft vooral investeringen in audiometers en ICT middelen.

Toelichting Financiële Vaste Activa

De financiële vaste activa betreft betaalde waarborgsommen voor sleutels en huur van panden.

4.4.2. Vlottende Activa

Toelichting Voorraden

De boekwaarde van de voorraden betreft de per 31 december aanwezige voorraad vaccins:

X € 1.000

Voorraden	Stand ultimo 2021	Stand ultimo 2020
Voorraad vaccins	40	44
Voorraad VVV-bonnen	1	1
Totaal voorraad	**41**	**45**

Toelichting liquide middelen

Betreft het saldo per 31 december 2021.

X € 1.000

Liquide middelen	Stand ultimo 2021	Stand ultimo 2020
Bank Nederlandse gemeenten	198	200
Rabobank	13	20
Kassen	0	0
Totaal voorraad	**211**	**220**

Toelichting uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

X € 1.000

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	Stand ultimo 2021	Stand ultimo 2020
Vorderingen op openbare lichamen	526	395
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	8.614	4.324
Overige vorderingen	164	85
Voorziening overige vorderingen	-10	-2
Totaal kortlopende vorderingen	**9.294**	**4.802**

Toelichtingen Overlopende Activa

X € 1.000

Overlopende activa	Stand primo 2021	Mutatie bij	Mutatie af	Stand ultimo 2021
Van overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
Subsidie		35		35
ECA Brummen	6		-6	0
Overige subsidies	0	50		50
Totaal overlopende activa met een bepaald bestedingsdoel	**6**	**85**	**-6**	**85**

X € 1.000

Overlopende activa	Stand ultimo 2021	Stand ultimo 2020
Totaal overlopende activa met een bepaald bestedingsdoel	**85**	**6**
Nog te ontvangen bedragen	77	62
Nog te ontvangen PGV/COA	74	54
Nog te factureren Forensisch	59	17
Nog te factureren Technische Hygiëne zorg	71	24
Nog te ontvangen afrekening 2021 Min VWS COVID-19	2.045	0
Nog te ontvangen RIVM COVID-19	0	3.540
Overige overlopende activa overheidslichamen	81	14
Vooruit betaalde kosten	370	262
Totaal overige overlopende activa	**2.777**	**3.973**
Totaal overlopende activa	**2.862**	**3.979**

4.4.3. Vaste Passiva

Toelichting Eigen Vermogen

X € 1.000

Eigen vermogen	Saldo primo	Toevoeging	Onttrekking	Totaal saldo 2021
Algemene reserve	1.618			1.618
Gerealiseerd resultaat	69	77	-69	77
Reserve Personele lasten	532	0		532
Reserve Volwassen en Ouderenmonitor	0	28	0	28
Reserve Frictiebijdrage Apeldoorn	657			657
Saldo ultimo	**2.876**	**105**	**-69**	**2.912**

De algemene reserve vormt de weerstandscapaciteit van de GGD. De weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover de GGD beschikt om risico's af te dekken. De risico's zijn niet begroot, niet voorzienbaar, onverwachts en substantieel.
Om te bepalen welke omvang de algemene reserve moet hebben om als organisatie voldoende weerstandscapaciteit te hebben, verwijzen wij naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van het jaarverslag 2021.

Het gerealiseerd resultaat 2020 van totaal € 69.000 is conform het bestuursbesluit aan de deelnemende gemeenten terugbetaald.

GGD NOG heeft per 31 december 2021 de volgende bestemmingsreserves:

- Personele lasten;
  De bestemmingsreserve personele lasten is gevormd voor de feitelijke verplichting van verlofdagen per einde van het jaar.
- Volwassen en Oudermonitor;
  De volwassen en ouderen monitor neemt de GGD eens in de 4 jaar af. In 2021 is aan deze reserve € 28.000 toegevoegd.
- Frictiebijdrage Apeldoorn;
  De gemeente Apeldoorn heeft de GGD een frictievergoeding betaald van € 1.203.000 voor de bij de GGD ontstane kosten als gevolg van het uitnemen van de Jeugdgezondheid. De frictievergoeding heeft betrekking op de periode 2017 – 2021. Doordat GGD NOG zich volledig heeft ingezet op de bestrijding van het COVID-19-virus zijn de acties waarvoor de frictiebijdrage bestemd zijn niet uitgevoerd. Hierdoor is er geen onttrekking aan de reserve in 2021. Het algemeen bestuur van GGD NOG heeft in de vergadering van 18 november 2021 besloten dat de frictiebijdrage ingezet wordt voor het programma GGD NOG Robuust.

Het resultaat uit het vorige boekjaar is als volgt bestemd:
X € 1.000

Gerealiseerd resultaat	Resultaat 2020
Uitgekeerd aan gemeenten	69
Totaal	**69**

Het saldo van de rekening van baten en lasten 2021 bedraagt positief € 77.000. Het algemeen bestuur neemt een besluit hoe het resultaat wordt bestemd.

4.4.4. Voorzieningen

Toelichting Voorzieningen

X € 1.000

Voorzieningen	Werkloosheid wet	Boventallig personeel	Totaal saldo 2021
Saldo primo	41	115	156
Toevoeging	274	40	314
Onttrekking	-37	-100	-136
Vrijval	-10	0	-10
Totaal	**268**	**55**	**324**

De voorziening WW bestaat uit de WW-aanspraken van (tijdelijk) personeel in dienst van de GGD. Voor het afdekken van de risico's van de salarislasten welke niet direct of indirect toegerekend kunnen worden aan onze producten en programma's, is de voorziening boventallig personeel gevormd.

4.4.5. Overlopende Passiva

Toelichting Overlopende Passiva

X € 1.000

Overlopende passiva	Stand ultimo 2021	Stand ultimo 2020
Totaal overlopende passiva met een bepaald bestedingsdoel	**507**	**460**
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		
Huisvestingskosten	66	18
Nog te betalen personeel / inhuur derden / deskundigen	589	322
Advieskosten & automatisering	0	42
SOA / MMK / TBC	24	60
Opleiding AIOS	149	146
Overig nog te betalen kosten	36	80
Nog te betalen overige personeelslasten	2.028	1.756
Belastingen	65	58
	2.957	**2.482**
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen		
Jong Leren Eten	25	80
Verward gedrag	61	76
Regionale kenniswerkplaats jeugd NV	119	92
Totaal overige overlopende activa	**205**	**248**
Totaal vlottende schulden	**3.669**	**3.189**

X € 1.000

Omschrijving	Stand primo 2021	Mutatie bij	Mutatie af	Stand ultimo 2021
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbijdragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van volgende begrotingsjaren				
Bijdrage soa	349	0	-170	179
De pas er in	0	42	0	42
Vooruit ontvangen SOA PrEP	37	115	-98	53
Maatwerk Jeugd	25	67	-25	67
Samen in beweging bewoners	25	150	-92	83
Overige bijdragen van overheidslichamen	24	103	-44	84
Totaal overlopende passiva met een bepaald bestedingsdoel	**460**	**477**	**-429**	**508**

4.5. Overzicht baten en lasten per programma

X € 1.000

Rekening van baten en lasten per programma	Programma-begroting 2021	4e begrotings-wijziging 2021	Rekening 2021	Afwijking
Jeugdgezondheid				
Baten	1.000	1.345	1.343	-2
Lasten	5.094	6.437	6.450	13
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-4.094**	**-5.092**	**-5.107**	**-15**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-4.094**	**5.092**	**-5.107**	**-15**
Algemene Gezondheid				
Baten	5.917	73.355	79.078	5.723
Lasten	7.369	57.799	65.487	7.688
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-1.452**	**15.556**	**13.591**	**-1.965**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-1.452**	**15.556**	**13.591**	**-1.965**
Kennis & Expertise				
Baten	268	652	625	-27
Lasten	1.713	1.993	1.977	-16
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-1.445**	**-1.341**	**-1.352**	**-11**
Dotatie reserve	23	28	28	0
Mutatie reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-1.468**	**-1.369**	**-1.380**	**-11**
Overhead				
Baten	22	51	33	-18
Lasten	5.288	21.265	19.208	-2.057
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-5.266**	**-21.214**	**-19.175**	**2.039**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-5.266**	**-21.214**	**-19.175**	**-2.039**
Inwonerbijdrage en organisatie-projecten				
Baten	12.497	12.135	12.171	36
Lasten	358	16	23	7
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**12.139**	**12.119**	**12.146**	**29**
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	141	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**12.280**	**12.119**	**12.148**	**29**

Toelichting begrotingsrechtmatigheid

De lasten bij het programma Algemene Gezondheid zijn ruim € 7,7 miljoen hoger dan bij de 4e begrotingswijziging 2021. De hogere lasten worden veroorzaakt door testen en vaccineren voor de bestrijding van COVID-19. Deze lasten worden volledig vergoed door VWS. De lasten bij het programma Overhead stijgen met ruim € 0,8 miljoen.

4.6. Overzicht taakvelden

Het BBV schrijft voor dat de GGD een overzicht in de jaarrekening opneemt met een verdeling van de baten, lasten en het saldo per taakveld. De taakvelden zijn door de rijksoverheid gedefinieerd. Onderstaand het overzicht met de verdeling naar taakvelden over 2021.

In € 1.000

Taakveld IV3		Baten	Lasten	Saldo
0.	Bestuur en ondersteuning			
0.4	Overhead	19.310	19.161	149
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	0	28	-28
0.11	Resultaat van rekening van baten en lasten			77
1.	Veiligheid			
1.1	Crisisbeheersing/brandweer	342	334	8
7.	Volksgezondheid en Milieu			
7.1	Volksgezondheid	73.037	73.030	7
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	559	469	90

4.7. Incidentele baten en lasten

In onderstaand overzicht zijn de incidentele baten en lasten opgenomen.
Incidentele baten of lasten onder € 25.000 zijn niet opgenomen in het overzicht.
X € 1.000

Incidentele baten en lasten	Programma	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten				
Kosten afkoop personeel	Overhead	0	43	43
Dotatie voorziening WW	Overhead	40	211	171
Scholingkosten niet ingezet ivm Covid-19	Overhead	280	69	-211
Hogere kosten HSC	Overhead	662	707	45
Tolkkosten COA	JG	213	177	-36
Covid-19	Alle programma's	16.700	73.767	57.067
Totale incidentele lasten		**17.895**	**74.974**	**57.079**
Baten				
Opbrengst RIVM RVP 2020	JG	0	26	26
Covid-19	Alle programma's	16.700	73.767	57.067
Totale incidentele baten		**16.700**	**73.793**	**57.093**

Het incidentele resultaat is € 14.000. Dit is verrekend met de vergoeding die de GGD ontvangt van VWS voor de bestrijding van COVID-19.

4.8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Niet uit de balans blijkende verplichtingen neemt GGD NOG in de jaarrekening op als de financiële verplichting € 214.000 overschrijdt.

De GGD is eigenrisicodrager voor wachtgeld- en werkloosheidsuitkering. Wanneer voormalig personeel dat is afgekeurd, bij herkeuringen weer (gedeeltelijk) arbeidsgeschikt wordt verklaard, dient de GGD alsnog voor de lasten van wachtgeld- of werkloosheidsuitkering te betalen. Er kunnen daardoor altijd weer nieuwe verplichtingen ontstaan. Voor de bekende gevallen is een voorziening gevormd.

In oktober 2020 heeft de GGD een overeenkomst telefoon- en datadiensten voor twee jaar gesloten met Vodafone. De jaarlijkse lasten die voortvloeien uit deze overeenkomst waren ruim € 246.000 in 2021.

Voor de locatie in Warnsveld is vanaf 1 oktober 2015 een contractuele verplichting aangegaan van € 195.000 per jaar met de gemeente Zutphen voor de huurperiode van 5 jaar. Deze overeenkomst wordt stilzwijgend verlengd voor een periode van 5 jaar, eindigend op 25 september 2025. Vervolgens kan deze overeenkomst telkens met 1 jaar verlengd worden.

5. WNT-verantwoording 2021

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. De WNT is van toepassing op GGD Noord- en Oost-Gelderland.
Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor GGD Noord- en Oost-Gelderland is € 201.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang van het dienstverband. De functie van lid van het algemeen bestuur en dagelijks bestuur én van voorzitter van het dagelijks en het algemeen bestuur van de GGD zijn onbezoldigd.

5.1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

Bedragen x €	Mw. J.J. Baardman
Functie	Directeur
Duur dienstverband in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	echte
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.
Individueel WNT-maximum	209.000
Bezoldiging	
Beloning	118.644
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	21.820
Subtotaal	*140.464*
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	
Totaal bezoldiging	**140.464**
Gegevens 2020	
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2020 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2020	
Beloning	114.751
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	20.358
Totaal bezoldiging 2020	**135.109**
Individueel WNT-maximum 2020	201.000

Overige leidinggevende topfunctionarissen

In het kader van de WNT vallen ook de leden van het dagelijks en algemeen bestuur onder de definitie van topfunctionaris. Aangezien alle bestuursleden onbezoldigd bij de GGD werken, volgen hieronder de termijnen waarin de bestuursleden in 2021 zitting hebben gehad in het algemeen/ dagelijks bestuur.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Er zijn geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Gemeente	Bestuurslid	Duur dienstverband in 2021	Algemeen Bestuur	Dagelijks Bestuur
Aalten	J Wikkerink	1/1 - 31/12	X	X
Apeldoorn	D.H. Cziesso	1/1 - 31/12	X	X
Berkelland	M.H.H. van Haaren	1/1 - 7/4	X	
	G ter Denge	8/4 – 31/12	X	
Bronckhorst	E. Blaauw	1/1 - 31/12	X	
Brummen	I. Timmer	1/1 – -31/12	X	
Doetinchem	J. Huizinga	1/1 – 31/12	X	X
Elburg	W. Krooneman	1/1 - 31/12	X	X
Epe	C.M. de Waard-Oudesluijs	1/1 – 31/12	X	X
Ermelo	H. de Haan	1/1 – 31/12	X	
Harderwijk	M. Companjen	1/1 – 31/12	X	X
Hattem	M. Hospers	1/1 – 31/12	X	
Heerde	H.J. Berkhoff	1/1 - 7/4	X	
	S. Nienhuis	8/4 – 31/12	X	
Lochem	H. van Zeijts	1/1 – 31/12	X	
Montferland	G.J.M. Mijnen	1/1 – 31/12	X	
Nunspeet	P. Teeninga	1/1 - 31/12	X	
Oldebroek	E.G. Vos-van de Weg	1/1 – 31/12	X	
Oost-Gelre	J. Hoenderboom	1/1 – 31/12	X	
Oude IJsselstreek	M.A. Overduin-Biesma	1/1 – 12/12	X	
Putten	P. Koops	1/1 – 31/12	X	
Voorst	W. Vrijhoef	1/1 – 31/12	X	
Winterswijk	E.S.F. Schepers-Janssen	1/1 - 31/12	X	
Zutphen	M. ten Broeke	1/1 – 31/12	X	
Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland	M. Besselink	1/1 – 31/12		X

6. Schatkistbankieren

De Wet schatkistbankieren schrijft voor dat decentrale overheden, waaronder ook de GGD NOG valt, al hun overtollige liquide middelen en beleggingen aanhouden bij het Ministerie van Financiën. In 2021 is een drempelbedrag schatkistbankieren gehanteerd van € 1.000.000. Er zijn geen overschrijdingen geweest in 2021.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	250	250	1000	1000

		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	242	210	223	231
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	8	40	777	769
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag

		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	19.822			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	19.822			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €1000.000	Drempelbedrag	250	250	1.000	1.000

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	21.819	19.104	20.517	21.286
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	242	210	223	231

7. Controleverklaring

(van de onafhankelijke accountant - volgt)

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling GGD Noord- en Oost-Gelderland

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de gemeenschappelijke regeling GGD Noord- en Oost-Gelderland te Warnsveld gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling GGD Noord- en Oost-Gelderland op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het door het Algemeen Bestuur van gemeenschappelijke regeling GGD Noord- en Oost-Gelderland vastgestelde normenkader 2021 op datum 19 november 2020.

De jaarrekening bestaat uit:
1. het overzicht van baten en lasten over 2021;
2. de balans per 31 december 2021;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld;
5. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de gemeenschappelijke regeling op 19 november 2020 (inclusief normenkader) en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling GGD Noord- en Oost-Gelderland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Lid van: stolwijk kennisnetwerk
Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11
Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48
Postbus 595
7000 AN Doetinchem
kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 931.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2021.
Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de Algemeen Bestuur overeengekomen dat wij aan de Algemeen Bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 10.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur voor de jaarrekening

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het Dagelijks Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder de verordeningen, zoals opgenomen in normenkader 2021.

Lid van: stolwijk kennisnetwerk
Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11
Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48
Postbus 595
7000 AN Doetinchem
kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

In dit kader is het Dagelijks Bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Dagelijks Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Dagelijks Bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het Dagelijks Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Voor een overzicht van onze verantwoordelijkheden inzake de controle van de jaarrekening verwijzen wij naar de website van de NBA www.nba.nl.

Wij communiceren met het Algemeen Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Doetinchem, 18 maart 2022

Stolwijk Kelderman



R.H. Gosselink-Wolbrink RA

Lid van: stolwijk kennisnetwerk
Terborgseweg 25b
7001 GM Doetinchem
t 0314 36 91 11
Mercurion 3
6903 PX Zevenaar
t 0316 34 18 48
Postbus 595
7000 AN Doetinchem
kvk 09197964
btw NL0075.20.992.B.01
iban NL10ABNA0446421928

8. Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht afrekening Meldpunt Maatschappelijke Zorg

Omschrijving	Beschikking 2021			Realisatie 2021		
	uren	tarief in €	bedrag in €	uren	tarief in €	bedrag in €
Coördinator	1.365	99,35	135.613	1.365	91,35	135.613
Projectondersteuning	1.350	60,76	82.026	1.350	55,87	82.026
Totaal coördinatie	**2.715**		**217.639**	**2.715**		**217.639**
Totaal Bemoeizorg (Incl. € 7.330 uitbreiding)	**3.000**		**259.779**	**3.000**		**259.779**
Verpleegkundige spreekuur dak- en thuislozen	**60**	**75,96**	**4.558**	**60**	**75,96**	**4.558**
Centrale Toegang						
Projectcoördinatie	3.365	84,15	283.165	3.365	84,15	283.165
Psychiater			0	0		0
Beroep en bezwaar			0			0
Zorgmonitor			10.000			10.000
Totaal centrale toegang	**3.400**		**293.165**	**3.400**		**293.165**
Totaal generaal	**9.140**		**775.141**	**9.140**		**775.141**

Dekking kosten Meldpunt Maatschappelijke Zorg

Omschrijving	Beschikking 2021	Realisatie 2021
Budget Noord Veluwse gemeenten	775.142	775.141
Totaal Inkomsten	**775.142**	**775.141**

Bijlage 2: Afrekening subsidieverlening Zutphen MZ

Omschrijving	Uren	Tarief in €	Bedrag in €
Subsidie Backoffice Multi probleemsituaties/vangnet Zutphen 2020			
Inzet verpleegkundige	800	81,42	65.136
Inzet adm. medewerker	100	58,79	5.879
Afronding			
Totaal toegekende subsidie	**900**		**71.015**
Kosten Backoffice Multi probleemsituaties/vangnet Zutphen 2020			
Inzet verpleegkundige	800	84,15	67.320
Inzet adm. medewerker	100	60,76	6.076
Totaal gerealiseerde kosten	**900**		**73.396**
Afrekening subsidie			
Ontvangen voorschot			71.015
Kosten			73.396
Afrekening			**-2.382**

Bijlage 3: Afrekening algemene Inwonerbijdrage

Begrote Inwonerbijdrage per gemeente 2021

Gemeente	Aantal inwoners 30-12-2019 incl Apeldoorn	Aantal inwoners 30-12-2019 excl Apeldoorn	Begroting 2021 Publieke Gezondheid in €	Begroting 2021 Jeugd Gezondheid in €	Begroting 2021 Totaal in €
Aalten	27.117	27.117	219.522	222.353	441.875
Berkelland	43.748	43.748	354.156	358.724	712.880
Bronckhorst	36.052	36.052	291.854	295.618	587.472
Doetinchem	58.009	58.009	469.604	475.661	945.265
Montferland	36.009	36.009	291.506	295.266	586.772
Oost Gelre	29.623	29.623	239.809	242.902	482.711
Oude IJsselstreek	39.392	39.392	318.893	323.006	641.898
Winterswijk	28.865	28.865	233.673	236.687	470.359
Regio Achterhoek	**298.815**	**298.815**	**2.419.016**	**2.450.217**	**4.869.232**
Apeldoorn	163.829	0	1.326.255	0	1.326.255
Brummen	20.756	20.756	168.027	170.195	338.222
Epe	33.186	33.186	268.653	272.118	540.771
Hattem	12.213	12.213	98.869	100.144	199.013
Korting Hattem			0	-3.493	-3.493
Heerde	18.587	18.587	150.469	152.409	302.878
Lochem	33.730	33.730	273.057	276.578	549.635
Voorst	24.546	24.546	198.709	201.272	399.981
Korting Voorst			0	-7.005	-7.005
Zutphen	47.942	47.942	388.108	393.114	781.222
Regio Midden IJssel / Oost Veluwe	**354.789**	**190.960**	**2.872.146**	**1.555.331**	**4.427.478**
Elburg	23.161	23.161	187.497	189.915	377.412
Ermelo	27.005	27.005	218.615	221.435	440.050
Harderwijk	48.429	48.429	392.050	397.107	789.157
Nunspeet	27.845	27.845	225.415	228.323	453.738
Oldebroek	23.645	23.645	191.415	193.884	385.299
Putten	24.113	24.113	195.203	197.721	392.925
Regio Noord Veluwe	**174.198**	**174.198**	**1.410.196**	**1.428.385**	**2.838.581**

Totaal GGD NOG	**827.802**	**663.973**	**6.701.357**	**5.433.933**	**12.135.291**
Korting Hattem ivm logopedie				3.493	3.493
Korting Voorst ivm logopedie				7.005	7.005
Totaal inwonerbijdrage voor berekening bijdrage per inwoner			6.701.357	5.444.431	12.145.789
Bijdrage per inwoner			**8,10**	**8,20**	**16,30**

Realisatie en afrekening Inwonerbijdrage per gemeente 2021

Gemeente	Aantal inwoners 01-01-2021	Realisatie 2021 Publieke Gezondheid in €	Realisatie 2021 Jeugd gezondheid in €	Realisatie 2021 totaal in €	afrekening 2021 bijdrage per gemeente
Aalten	27.120	218.617	221.519	440.136	-1.739
Berkelland	43.846	353.448	358.138	711.586	-1.294
Bronckhorst	36.083	290.869	294.729	585.598	-1.874
Doetinchem	58.263	469.665	475.897	945.562	297
Montferland	36.038	290.506	294.362	584.868	-1.904
Oost Gelre	29.572	238.383	241.547	479.930	-2.781
Oude IJsselstreek	39.349	317.197	321.406	638.603	-3.295
Winterswijk	29.041	234.103	237.209	471.312	953
Regio Achterhoek	**299.312**	**2.412.788**	**2.444.807**	**4.857.595**	**-11.637**
Apeldoorn	164.770	1.328.230	0	1.328.230	1.975
Brummen	20.877	168.292	170.525	338.817	595
Epe	33.197	267.605	271.156	538.761	-2.010
Hattem	12.226	98.555	99.863	198.418	-594
Korting Hattem ivm Logopedie		0	-3.493	-3.493	0
Heerde	18.774	151.339	153.348	304.687	1.809
Lochem	33.944	273.626	277.258	550.884	1.249
Voorst	24.797	199.891	202.544	402.436	2.455
Korting Voorst ivm logopedie		0	-7.005	-7.005	0
Zutphen	48.099	387.732	392.877	780.608	-613
Regio Midden IJssel / Oost Veluwe	**356.684**	**2.875.271**	**1.557.072**	**4.432.343**	**4.866**
Elburg	23.429	188.864	191.370	380.234	2.822
Ermelo	27.017	217.787	220.677	438.464	-1.586
Harderwijk	48.722	392.754	397.966	790.719	1.562
Nunspeet	28.029	225.945	228.943	454.888	1.150
Oldebroek	23.756	191.500	194.041	385.541	242
Putten	24.370	196.449	199.056	395.506	2.581
Regio Noord Veluwe	**175.323**	**1.413.299**	**1.432.054**	**2.845.352**	**6.772**

Totaal GGD Noord en Oost Gelderland	831.319	6.701.357	5.433.933	12.135.290	0
Bijdrage per inwoner		8,061	8,168	16,227	

Bijlage 4: SiSa verantwoordingsinformatie

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 27-01-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/01*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/02*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/04*	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 1.000 *Aard controle R* *Indicator: H11/05*	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000 *Aard controle R* *Indicator: H11/06*
			COBONUS2008358	€ 246.000	€ 196.750	€ 442.750	€ 242.000	€ 1.000
			Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per medewerker) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/09*	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	Overig saldo voor bonus in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	€ 151.368	€ 0	€ 0	€ 0
			Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/14*				
				Ja				