GGD regio Utrecht

Jaarstukken 2023

- Jaarverslag
- Jaarrekening

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD 4

1. JAARVERSLAG 6

1.1 Bestuurlijk verslag 6

1.2 Financiële informatie 9

1.2.1 Financieel resultaat 9

1.2.2 Verantwoording VWS 10

1.3 Verantwoording over de prestaties in 2023 11

1.3.1 Gezonde en veilige leefomgeving 11

1.3.2 Kansrijk Opgroeien 22

1.3.3 Langer gezond zelfstandig 30

1.3.4 Vitale en wendbare organisatie 38

1.4 Paragrafen 42

1.4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 42

1.4.2 Bedrijfsvoering 47

1.4.3 Verbonden Partijen 52

1.4.4 Onderhoud kapitaalgoederen 53

1.4.5 Financiering en Treasury 54

1.4.6 Openbaarheidsparagraaf 55

2. JAARREKENING 58

2.1 Balans 58

2.2 Gerealiseerd resultaat op hoofdlijn 60

2.3 Overzicht van baten en lasten en de toelichting 60

2.4 Toelichting exploitatieverschillen per pijler 62

2.5 Uitleg ontwikkeling inwoner- en kindbijdrage 66

2.6 Overzicht van de aanwending van het bedrag onvoorzien 66

2.7 Overzicht van incidentele baten en lasten 66

2.8 Overzicht mutaties reserves 67

2.9 Wet Normering Topinkomens 68

2.10 Rechtmatigheidsverantwoording 70

2.11 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 71

2.11.1 Algemeen 71

2.11.2 Vaste activa 72

2.11.3 Vlottende activa 74
2.11.4 Vaste passiva 74
2.11.5 Vlottende passiva 75
2.11.6 Overige grondslagen 75
2.12 Toelichting op de balans per 31 december 2023 76
2.12.1 Vaste activa 76
2.12.2 Vlottende activa 78
2.12.3 Reserves 82
2.12.4 Voorzieningen 84
2.12.5 Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar 85
2.12.6 Kortlopende schulden 86
2.12.7 Overlopende passiva 87
2.12.8 Gebeurtenissen na balansdatum 89
2.12.9 Garantstelling 89
2.13 Overige gegevens 90
2.13.1 Resultaatbestemming 90
2.13.2 SISA bijlage 2023 90
3. Overige toelichtingen op de jaarrekening 93
3.1 Taakvelden 93
3.2 Kerngegevens 94
3.3 Gemeenschappelijke regeling 95
3.4 Afkortingenlijst 96

VOORWOORD

Publieke gezondheidszorg gaat over het beschermen en bevorderen van de collectieve gezondheid. Over het beschermen van inwoners tegen gezondheidsrisico's waar ze zelf geen invloed op hebben zoals milieuvervuiling, hittestress, klimaatverandering, infectieziekten, gevaarlijke stoffen. We focussen hierbij op gezond gedrag en het voorkomen van gezondheidsschade (preventie).

GGDrU is van en voor de 26 gemeenten[1] van de regio Utrecht. Gemeenten zorgen als eigenaren en opdrachtgevers van GGDrU voor de publieke gezondheid van hun inwoners. Vanuit de gedachte van positieve gezondheid ontwikkelt GGDrU publieke gezondheidsinterventies en -acties op het zoveel mogelijk laten meedoen van mensen. Het bereiken van situaties waarbij mensen kunnen meedoen, ook als (en misschien wel juist omdat) ze bijzonder zijn. Daarbij is de inspanning niet alleen op het individu gericht, maar ook op de groep als geheel. GGDrU wil het verschil in gezondheid verkleinen en het vermogen van mensen om mee te kunnen doen aan de samenleving vergroten.

Zorg redt levens. Preventie redt generaties. GGDrU draagt daar graag aan bij.

Mevrouw A.M.A. Pennarts-Pouw, lid van het Dagelijks Bestuur, portefeuillehouder financiën

Dr. Marc Sprenger, Directeur Publieke Gezondheid, secretaris van het bestuur

[1] Dit zijn Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.

Leeswijzer

De jaarstukken 2023 bestaan uit twee delen: het jaarverslag en de jaarrekening.

In het *jaarverslag* verantwoorden we onze resultaten. We beschrijven in hoofdlijnen welke ontwikkelingen we in 2023 als organisatie hebben doorgemaakt. Daarna laten we zien of we onze voornemens uit de begroting 2023 hebben waargemaakt. Dit doen we in een verantwoording van het programma publieke gezondheid. De verplichte paragrafen zijn: weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering en verbonden partijen.

De *jaarrekening* 2023 bestaat uit de programmarekening en de balans. Op beiden geven we een toelichting.

1. JAARVERSLAG

1.1 Bestuurlijk verslag

Met de corona pandemie achter ons heeft GGDrU zich vanaf begin 2023 weer volop ingezet om de organisatie zo goed mogelijk voor te bereiden op toekomstige crises en verder te bouwen aan een robuustere GGD. De maatschappelijke ontwikkelingen en uitdagingen vragen om een duurzaam integraal preventieve aanpak en een stevige positionering van GGD'en binnen de keten in heel Nederland, ook in de regio Utrecht. Inwoners hebben in hun eentje niet altijd invloed op het voorkomen of vermijden van gezondheidsrisico's, zien de risico's niet of hebben niet de middelen en mogelijkheden om gezonde keuzes te maken. GGDrU is er om de gezondheid van inwoners te beschermen of te verbeteren. Door kennis en informatie op zowel het individuele en collectieve niveau te ontsluiten, te duiden en te delen. Daarmee wordt erger voorkomen.
Elk kind heeft het recht om gezond en veilig op te groeien. GGDrU werkt hieraan door op collectief niveau de gezondheid van de jeugd en hun leefomgeving te versterken, en door te signaleren, ontzorgen en normaliseren op individueel niveau. Cruciaal hierbij is aandacht voor hechting, ouderschap, fysieke en mentale gezondheid en weerbaarheid.

Gezamenlijk hebben gemeenten en GGD te maken met een veranderend landschap, met nieuwe knelpunten en vraagstukken. Door een brede gezamenlijke en structurele aanpak van preventie wordt een beweging in gang gezet die leidt tot gezondere mensen in een gezondere maatschappij. Daarmee draagt GGDrU met een collectieve aanpak bij aan individuele gezondheid.

<u>Naar een robuustere GGDrU</u>
In 2023 heeft het Algemeen Bestuur op basis van zienswijzen van gemeenteraden en gesprekken met leden van de directie van GGDrU in de verschillende gemeenteraden en ambtelijk bij de gemeenten, een stevige discussie gevoerd over de begroting 2024. Waarin, anders dan andere jaren, om structurele extra middelen voor de begroting 2024 is gevraagd. Er was herkenning en erkenning van de inhoud van de begroting, de urgentie ten aanzien van de continuïteit en kwaliteit van dienstverlening van GGDrU. Tegelijkertijd is GGDrU zich bewust van de financiële positie van gemeenten en het feit dat gemeenten keuzes moeten maken in de uitvoering van taken. De extra structurele gelden verkregen bij de begroting 2024 worden volgens afspraak ingezet om de basis van GGDrU beter op orde te krijgen conform wet- en regelgeving en naar de normale eisen van deze tijd functioneren van de GGD. Voor het begrotingsjaar 2025 stelt het GGDrU in staat om verder te bouwen aan een robuustere GGD. Daarnaast is afgesproken met het AB om een bestuurlijke bespreking te organiseren met het AB in het tweede kwartaal 2024 over de voorziene ontwikkelingen voor 2026. Met als doel in een vroeg stadium in gesprek te zijn over het financiële beeld voor 2026.

<u>Afscheid Directeur Publieke Gezondheid</u>
In het voorjaar van 2023 heeft de Directeur Publieke Gezondheid Nicolette Rigter, na meer dan 40 jaar in overheidsdienst, waarvan de laatste 7 jaar bij GGDrU, haar vertrek aangekondigd. Het bestuur heeft aangegeven het vertrek van Nicolette Rigter te betreuren, maar is trots op haar betrokken, verbindende en toch ook onafhankelijke staat van dienst voor de publieke gezondheidszorg in het algemeen en voor GGDrU in het bijzonder. Met onder meer een afscheidssymposium op donderdag 23 november in

de Janskerk in Utrecht is stil gestaan bij haar vertrek. Inmiddels is haar opvolger bekend en start per 1 februari 2024 als nieuwe Directeur Publieke Gezondheid van GGDrU.

Huisvesting de Dreef: opgeleverd
De hoofdlocatie van GGDrU aan De Dreef 5 in Zeist is gerenoveerd tot onze nieuwe ontmoetingsplek: het clubhuis. In het clubhuis staat het activiteit-gerelateerd werken centraal. De renovatie is in 2023 afgerond binnen budget en tijd. Het gebouw is met veel plezier in gebruik genomen en feestelijk geopend samen het bestuur van GGDrU in mei 2023.

GALA/IZA
Om te zorgen dat alle Nederlanders die dit nodig hebben zorg kunnen blijven ontvangen, zijn in het Integraal Zorg Akkoord (IZA) afspraken gemaakt over samenwerking, preventie en het versterken van de eerstelijnszorg. En in het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) bouwen we aan het fundament voor een gerichte lokale en regionale aanpak op het gebied van preventie, gezondheid en sociale basis. Een beweging naar de voorkant is nodig, de urgentie is groot met als stip op de horizon een gezonde generatie in 2040.

GGDrU heeft gemeenten ondersteund in deze ontwikkeling, door het beschikbaar stellen van monitoringsinformatie, advisering op de GALA plannen en het Regioplan en coördinatie van regionale en/of lokale aanpak van bijvoorbeeld valpreventie.

GGiD
Eind 2022 hebben de besturen van GGD regio Utrecht, GGD Hollands Noorden en GGD Twente besloten om te stoppen met de ontwikkeling van het zogeheten Digitaal Dossier Jeugdgezondheid (GGiD). Met het besluit om te stoppen is besloten een onafhankelijke evaluatie uit te laten voeren door een externe partij (AEF). De evaluatie is in afgerond en besproken in het AB van november 2023. De uitkomsten van de evaluatie zijn benut voor het proces van de nieuwe aanbesteding van een DD JGZ dat in 2024 verdere opvolging zal vinden.

Onze kernwaarden

Als organisatie zijn we zichtbaar, onafhankelijk, eigentijds, verbindend en alert. Dit zijn onze kernwaarden. Hierop kunnen we altijd worden aangesproken.



Zichtbaar
Inwoners, gemeenten en samenwerkingspartners weten waar we voor staan en weten ons te vinden. We zijn zichtbaar in de wijken, buurten en scholen in onze regio. En daar blijft het niet bij, we vergroten onze zichtbaarheid bijvoorbeeld ook online en in de media.

Onafhankelijk
We vervullen belangrijke adviserende en toezichthoudende rollen. Dit doen we altijd vanuit een onafhankelijke positie, vanuit onze deskundigheid en kernwaarden.

Eigentijds
De wereld verandert snel en we veranderen mee. We gebruiken digitale middelen, zodat we inwoners op een eigentijdse manier informeren. We spijkeren onze kennis bij, houden trends in de gaten en ontwikkelen nieuwe projecten voor een veiliger en gezonder leven.

Verbindend
We zoeken naar verbinding in onze contacten met inwoners. Dit kunnen kinderen en hun ouders zijn, maar bijvoorbeeld ook reizigers of senioren. Samen met andere organisaties bundelen we onze krachten, want samen staan we sterker tegenover het aanpakken van problemen als armoede, kindermishandeling, druggebruik, eenzaamheid en depressie.

Alert
We signaleren gezondheidsrisico's alert en adviseren hierover. Zo zorgen we dat gezondheidsproblemen snel worden opgelost of zelfs worden voorkomen.

1.2 Financiële informatie

1.2.1 Financieel resultaat

Het jaarresultaat komt over 2023 uit op een positief resultaat van € 1.341.000 bruto inclusief mutaties in reserves (€ 288.000 positief exclusief mutaties in reserves). Dit is 1,45% ten opzichte van de totale lastenomvang van € 92.308.000 inclusief mutaties in reserves.

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gezonde en veilige leefomgeving	2.228	40.684	-38.456	2.434	34.028	-31.594	206	-6.656	6.862
Kansrijk opgroeien	-	28.763	-28.763	236	29.378	-29.142	236	615	-379
Langer gezond zelfstandig	-	4.707	-4.707	7	4.403	-4.396	7	-304	311
Algemene dekkingsmiddelen	97.503	-	97.503	89.205	-	89.205	-8.298	-	-8.298
Overhead	-	26.788	-26.788	361	24.146	-23.785	361	-2.642	3.003
Bedrag onvoorzien	-	109	-109	-	-	-	-	-109	109
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**99.731**	**101.051**	**-1.320**	**92.243**	**91.955**	**288**	**-7.488**	**-9.096**	**1.608**
Mutaties reserves	1.530	210	1.320	1.406	353	1.053	-124	143	-267
Geraamd resultaat	**101.261**	**101.261**	**-**	**93.649**	**92.308**	**1.341**	**-7.612**	**-8.953**	**1.341**

In de programmaverantwoording moet (vereisten Besluit Begroting en Verantwoording, BBV) een overzicht worden opgenomen van de algemene dekkingsmiddelen en de kosten van overhead, conform definitie BBV. Ook moet het opgenomen bedrag voor vennootschapsbelasting zichtbaar zijn en moet inzicht gegeven worden in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien. Deze informatie vindt u hieronder.

In bovenstaande tabel zijn de exploitatiecijfers van 2023 opgenomen, zoals ook is opgenomen in de jaarrekening van de jaarstukken:

Algemene dekkingsmiddelen
Zoals uit bovenstaande tabel blijkt, zijn de algemene dekkingsmiddelen € 89.205.000 en daarmee € 8.297.000 lager dan begroot. Een nadere toelichting op dit verschil is te vinden in paragraaf 2.4 van de jaarrekening, waar exploitatieverschillen per pijler worden besproken.

Overhead
De gerealiseerde overhead over 2023 bedraagt € 23.785.000 en is daarmee € 3.003.000 lager dan begroot. In paragraaf 2.4 van de jaarrekening wordt specifiek ingegaan op de redenen achter dit verschil en worden exploitatieverschillen per pijler nader toegelicht.

Vennootschapsbelasting
Voor de aangifte vennootschapsbelasting 2023 wordt fiscale expertise ingeschakeld. Hoewel de cijfers nog niet fiscaal zijn beoordeeld, wijst de voorlopige berekening uit dat er voor het jaar 2023 op een aantal onderdelen vennootschapsbelasting verschuldigd is. De inschatting van de vennootschapsbelasting hebben we ook als zodanig opgenomen in de exploitatiecijfers.

Onvoorzien
In de begroting voor 2023 was een bedrag van € 109.000 gereserveerd voor onvoorziene uitgaven. Gedurende het jaar 2023 bleek het echter niet noodzakelijk om gebruik te maken van deze begrotingspost.

Voor een uitgebreide financiële toelichting wordt verwezen naar paragraaf 2.4, getiteld 'Toelichting exploitatieverschillen per pijler', zoals opgenomen in het jaarrekeninggedeelte van de jaarstukken.

1.2.2 Verantwoording VWS

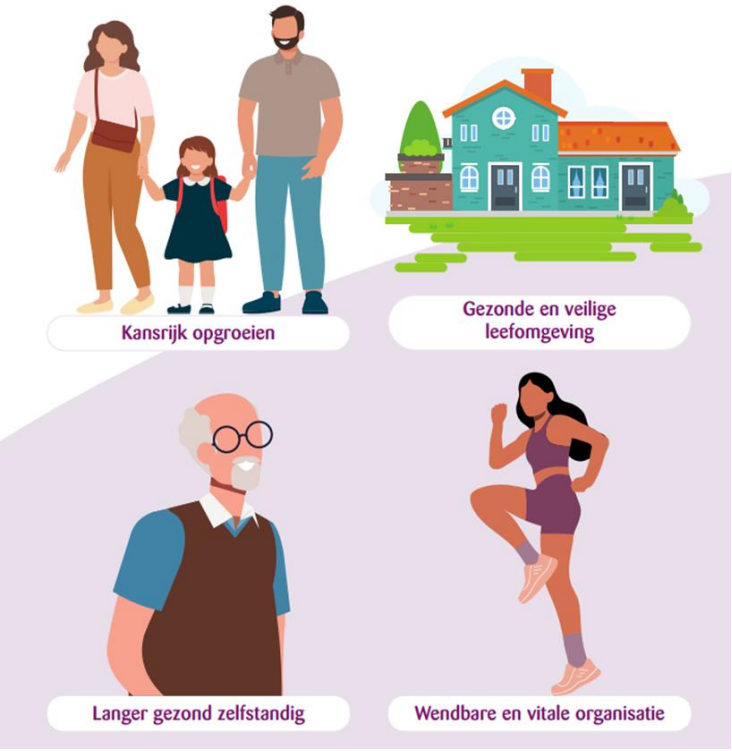
Met ingang van het jaar 2022 worden GGD'en verzocht in een afzonderlijke opgave verantwoording af te leggen over de meerkosten COVID-19. Dit houdt verband met de aanvullende zekerheid die het Ministerie van VWS vraagt aan de accountant bij deze verantwoording. Van de externe accountant wordt gevraagd een oordeel te geven bij de verantwoording meerkosten en specifiek of de weergegeven kosten in de Verantwoording meerkosten Covid-19 in alle van materieel belang zijnde aspecten in overeenstemming zijn met de Verantwoordings-en controle instructie 2023 meerkosten Covid-19 GGD.

In aanvulling hierop heeft GGDrU in de jaarrekening na het overzicht van baten en lasten een corona-meerkostentabel opgenomen en voorzien van een korte toelichting. Daarin wordt onderscheid gemaakt in:

- De meerkosten die betrekking hebben op de periode tot 1 januari 2023 tot 1 juli 2023.
- De kosten (doorlopende verplichtingen) die betrekking hebben op de periode 1 juli 2023 tot en met 31 december 2023.
- De eventuele kosten als gevolg van de ICAM claim betrekking hebbend op de periode 1 juli 2023 tot en met 31 december 2023.

1.3 Verantwoording over de prestaties in 2023

GGDrU zet zich ervoor in om voor alle inwoners kansen op goede omstandigheden te creëren, voor een zo gezond mogelijk leven, thuis, in de directe woonomgeving, op school op het werk en in de vrije tijd. Uitgangspunten hierbij zijn het principe van positieve gezondheid. We begroten en verantwoorden onze voornemens aan de hand van de volgende pijlers:



1.3.1 Gezonde en veilige leefomgeving

GGDrU maakt zich hard voor een leefomgeving, die uitnodigt tot gezond gedrag en beschermt tegen gezondheidsrisico's. Een veilige en gezonde leefomgeving vergroot het woonplezier van inwoners. Het maakt het voor bedrijven aantrekkelijker om zich te vestigen. Dat is goed voor de lokale economie en de werkgelegenheid. GGDrU heeft ervaring met het verbinden van het fysieke en sociale domein, omdat GGDrU zowel gezondheidsbescherming als gezondheidsbevordering onder één dak heeft.

Wat hebben we bereikt?

- Inwoners, gemeenten en andere organisaties, zoals scholen, wisten ons te vinden voor advies. In 2023 gingen de vragen vooral over infecties (onder andere rabiës), vogelgriep, klimaatadaptie, hitte, gezonde leefomgeving, houtstook en schimmel in huis
- Ongewenste gezondheidssituaties en -risico's hebben we gesignaleerd en aangepakt. Dit varieerde van meldingen over slechte leefomstandigheden binnenshuis tot het geven van gezondheidskundig advies in het geval van een incident
- We hebben meldingen van infectieziekten onderzocht en maatregelen genomen om verspreiding te voorkomen
- We hebben adequaat opgetreden bij kleine en grote incidenten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Medische Milieukunde (MMK)

Grootschalige casuïstiek

Het jaar 2023 stond, naast reguliere meldingen, bij team Milieu en Gezondheid mede in het teken van geclusterde meldingen (grootschaligere casuïstiek). Een voorbeeld hiervan is dat bij inwoners van een gemeente gezondheidsproblemen waren ontstaan na isolatie van 40 woningen met PUR en UF-schuim. Team MMK had intensief contact met woningbouwvereniging, meetbureau en gemeente over meetstrategie, communicatie en handelingsperspectief alsmede voorlichting en ondersteuning van bewoners (onder andere bewonersavonden). De casus loopt momenteel nog steeds en er is overleg met RIVM en ministerie van Binnenlandse Zaken om herhaling bij soortgelijke isolatieprojecten te voorkomen.

Voorbereiding inwerkingtreding Omgevingswet

GGDrU werkte in 2023 samenwerking met regionale (keten)partners verder aan de voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet (1 januari 2024). Advisering binnen het kader van de Omgevingswet is een taak die GGDrU extra uitvoert naast de taken die voortkomen uit de Wet Publieke Gezondheid. Het meewegen van gezondheid in omgevingsbeleid kan namelijk veel gezondheidswinst opleveren. GGDrU heeft op een toenemend aantal RO en omgevingswet-gerelateerde vragen advies gegeven. GGDrU is nog niet aangesloten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet. De voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet heeft er in 2023 voor gezorgd dat de samenwerking tussen de regionale (keten)partners steeds beter verloopt en wij elkaar beter kunnen vinden binnen het thema gezonde leefomgeving.

Hitte en gezondheid

Hitte en gezondheid is een thema dat bij gemeenten een steeds grotere rol speelt. In 2023 heeft team MMK zich ingezet voor het delen van kennis op dit gebied, bijvoorbeeld door:

- samen met GGD Gelderland Zuid een landelijke GGD GHOR inspiratiesessie te organiseren
- bij te dragen aan een GGDrU kennisatelier over hitte en gezondheid
- het agenderen van - en het ondersteunen bij lokale hitteplannen voor gemeenten. Hierin werkte de GGD nauw samen met adviesbureaus, de provincie Utrecht en het Netwerk Water en Klimaat. In 2023 werd GGDrU ook samenwerkingspartner bij dit klimaatadaptatie-netwerk. In de oostelijke gemeenten is GGDrU al enkele jaren manifestpartner bij de klimaatadaptatieregio Vallei en Veluwe.

Interdisciplinaire benadering van Gezonde Leefomgeving

Om een gezonde leefomgeving te realiseren is een integrale aanpak over verschillende domeinen cruciaal. Om de samenwerking tussen verschillende domeinen en stakeholders te stimuleren, heeft ZonMw het programma Gezonde Leefomgeving Integrale Aanpak opgesteld. GGDrU heeft in 2023 twee subsidie aanvragen ingediend binnen dit programma, waarvan er op moment van schrijven al 1 is gehonoreerd (december 2023): Ontwikkelen van kennis over gezondheid in kwetsbare wijken en gebieden. Deze subsidieaanvraag heeft GGDrU als hoofdaanvrager ingediend in samenwerking met het Louis Bolk Instituut, Universiteit Utrecht, provincie Utrecht en de gemeenten Zeist, Nieuwegein, Amersfoort en Utrecht. Zon MW neemt april 2024 een besluit over de ander aanvraag.

Infectieziektebestrijding (IZB)

Algemeen:

Team Infectieziektebestrijding geeft informatie over hoe inwoners zich kunnen beschermen en hoe zij de verspreiding van infectieziektes kunnen voorkomen. Het afgelopen jaar was de infectieziektebestrijding actief betrokken bij testen en vaccineren, het opsporen van infectieziektebronnen en uitvoeren van contactonderzoek, bestuurlijke advisering, doelgroepenbeleid, publieksvoorlichting, uitbraakmanagement, advisering infectiepreventie en risicocommunicatie.

Algemeen beeld infectieziektes

In 2023 gaven de volgende drie infectieziektes de meeste meldingen:

- Rabiësblootstelling (233 meldingen): Na de COVID-19 periode is het reizen weer toegenomen. Daarmee is ook het aantal risico-incidenten op hondsdolheid toegenomen. Dit heeft geleid tot hogere aantallen consulten ter risico-inschatting en bescherming tegen rabiës-risico.
- Scabiës (208 patiënten: grote onderschatting want betreft geen meldingsplichtige ziekte). De scabiësinfecties zijn blijvend hoog in aantallen en verspreiding in 2023. GGDrU heeft ingezet op meerdere interventies: informatie en advies, doelgroepgericht via diverse media, continueren van scabiës-spreekuur, landelijk adresseren en regisseren van scabiësproblematiek en inzet op wetenschappelijk onderzoek.
- Kinkhoest (171 meldingen): Tijdens de COVID-19 periode was het aantal kinkhoestbesmettingen extreem laag, waarschijnlijk mede door de COVID-maatregelen. De huidige toename lijkt een terugkeer naar de aantallen van voor de pandemie.

Nota bene: In 2023 zag GGDrU een toename van invasieve infecties met groep A streptokokken (iGAS), dit was ook landelijk te zien. De meldplicht is uitgebreid wat leidt tot meer contactonderzoek en uitgebreider voorschrijven van preventieve antibiotica om verdere ziektegevallen te voorkomen.

De meeste telefonische vragen gingen over scabiës (1.036), rabiësblootstelling (126) en prikaccidenten (61).
Daarnaast waren er in 2023 meerdere grote uitbraken, waaronder Legionella in twee waterzuiveringsinstallaties (13 bevestigde legionella-patiënten bij betrokken) en meerdere (7) MRSA clusters.

COVID-19

In opdracht van het ministerie van VWS stond GGDrU klaar voor de inwoners in regio Utrecht die in aanmerking kwamen voor een basisserie- of herhaalvaccinatie tegen COVID-19.

Najaarscampagne

In het najaar vond de vaccinatiecampagne COVID-19 plaats voor kwetsbare doelgroepen waaronder:

- Mensen > 60 jaar
- Medische hoog risicogroepen (volwassenen en kinderen)
- Medische risicogroepen (griepprikgroep 18+)
- Zwangeren (rond de 22 weken),
- Zorgmedewerkers met direct patiëntencontact (16+)

Er waren twee grote locaties in de steden Utrecht en Amersfoort, aangevuld met kleine pop-up locaties waar bezoekers terecht konden.

Mobiele teams
Onze mobiele vaccinatie-teams zijn op pad gegaan langs zorginstellingen en niet-mobiele-thuiswonende-inwoners van regio Utrecht.

HPV 18+
Sinds 30 januari 2023 is in opdracht van de minister van volksgezondheid gestart met de HPV 18+ vaccinatiecampagne. Een tijdelijke, landelijke HPV-vaccinatiecampagne waarin alle nog niet (volledig) gevaccineerde vrouwen en mannen die in 2022 19 t/m 26 jaar de kans kregen om zich te laten vaccineren tegen HPV. Voor de HPV 18+ vaccinatie kon men terecht op de grote locaties in de steden Utrecht en Amersfoort. De opkomst voor de HPV-vaccinatie in het najaar van 2023 was ongeveer 60%.

Vaccinatievoorziening
Het RIVM en GGDGHOR Nederland hebben in opdracht van het ministerie van VWS de uitvoerbaarheid en haalbaarheid van een vaccinatievoorziening voor volwassenen bij GGD'en in kaart gebracht. Onderzocht is wat er nodig is om GGD'en meer zichtbaar te maken als uitvoerder én expert op het gebied van vaccinaties. Met als doel:



- Toegankelijke en betrouwbare informatie
- Een hogere vaccinatiegraad
- Minder complex proces
- Betere samenwerking en beter delen van expertise
- Sneller kunnen inspelen op veranderingen en snel kunnen opschalen bij een pandemie.

GGDrU is nauw betrokken bij deze opdracht. Naar verwachting neemt het ministerie van VWS halverwege 2024 een besluit over de te nemen stappen. Binnen GGDrU is een plan gemaakt om hier klaar voor te staan en ondertussen de COVID 19 en HPV 18+ prikken te kunnen blijven zetten.

MUIZ
MUIZ staat voor Meldpunt voor Uitbraken Infectieziekten & Bijzonder resistente micro-organismen (BRMO). De MUIZ-applicatie, zorgt dat uitbraken digitaal gemeld kunnen worden door instellingen. In 2023 zijn 30 nieuwe zorgorganisaties aangesloten, hiermee zit GGDrU op een totaal van 65 actieve instellingen die uitbraken melden. In 2023 hebben deze zorgorganisaties in totaal 157 meldingen gedeeld met elkaar en GGDrU. Waardoor potentiële uitbraken sneller zijn opgespoord en konden worden opgepakt.

Inspecties piercing, permanente make-up en tattoo
In totaal zijn er 116 inspecties gedaan op hygiëne en veiligheid bij make-up, tattoo en piercing organisaties in de regio Utrecht.

Infectiepreventie opvanglocaties
GGDrU heeft in 2023 weer opvanglocaties voor Oekraïners en asielzoekers en dak- en thuislozen bezocht en geadviseerd over infectiepreventie. Op deze manier draagt GGDrU bij aan het voorkomen van infectieziektes op opvanglocaties.

Vogelgriep en gezonde leefomgeving
Er is wereldwijd sprake van een blijvende en toenemende verspreiding van vogelgriep in vogel- en zoogdierpopulaties. GGDrU heeft een meerjarenplan opgesteld wat is afgestemd op de doelen vanuit de bestuursagenda. Dit plan is afgestemd op het

Nationaal actieplan zoönosen. GGDrU is hiermee actief bezig met voorlichting, diagnostiek, monitoring en bescherming van mensen die mogelijk blootgesteld zijn aan vogelgriep. In 2023 heeft GGDrU een uitbraakoefening van een opkomende infectieziekte vanuit Kennisnetwerk Zoönosen Midden-Nederland georganiseerd.

VIP programma:
In 2023 is begonnen met het vormgeven van VIP programma (Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid. Hiermee is GGDrU beter crisis-paraat, met in het bijzonder voor een crisis in de infectieziektebestrijding. Resultaat inzet 2023:

1) Er zijn kwetsbaarheden weggenomen door verschillende expertises aan te nemen voor een robuuster en parater team.
2) Versterking van monitoring en surveillance: versterking capaciteit data- en sturingsinformatie infectieziektebestrijding.
3) Wetenschappelijk onderzoek: Met betrekking tot onderzoek is in 2023 een promovendus gestart op het onderwerp pandemische paraatheid en datagedreven werken en één onderzoeker is gestart op het onderwerp scabiës (schurft).
4) Daarnaast neemt GGDrU deel aan landelijke trajecten met betrekking tot meer bovenregionale samenwerking.
5) Opleiden: Het programma voorziet in het versnellen en intensiveren van het opleiden tot professionals infectieziektebestrijding.

Reisadvies
Voor het team Reisadvies en -vaccinaties was 2023 een goed jaar: Het gehele jaar heeft ons team haar taken kunnen uitvoeren zonder Covid gerelateerde reisbeperkingen.

Het herstelde toerisme en toegenomen internationale reisverkeer hebben duidelijk positieve gevolgen gehad voor het aantal spreekuren, het aantal klanten en de omzet. Voor het eerst sinds 2019 werd een omzet geboekt van meer dan twee miljoen euro en is het vorig jaar al gestegen financiële eindresultaat dit jaar opnieuw sterk verbeterd. Break-even ligt volgend jaar in het verschiet.

Kostenbeheersing en wendbaarheid zijn daarbij van groot belang. Begin 2023 is daartoe de telefonische dienstverlening geïntegreerd in ons algemene KCC en in het laatste kwartaal hebben we het verouderde en kostbare ICT-systeem vervangen door een aantrekkelijker – met betrekking tot kosten en gebruikersvriendelijkheid - en toekomstbestendig alternatief. Omdat de vraag naar reisadvies en vaccinaties continu ons aanbod overstijgt, hebben we het team van Reisverpleegkundigen uitgebreid en dat zullen we ook in 2024 weer doen. Zodat Utrechters veilig op reis gaan en gezond kunnen blijven terugkeren.

Tuberculosebestrijding (TBC)
TBC (tuberculose) is een melding plichtige infectieziekte die wordt veroorzaakt door de tuberkelbacterie. Deze bacterie kan ernstige ontstekingen veroorzaken. TBC kan overal in het lichaam voorkomen, maar de meest voorkomende is longtuberculose. Als een patiënt niet of niet goed wordt behandeld, kan de ziekte dodelijk zijn. We maken onderscheid tussen actieve TBC ziekte en een Tuberculose infectie (TBI). In het laatste geval ben je nog niet ziek en kun je het niet doorgeven. Je draagt de bacterie bij je. Je hebt wel kans om in de toekomst actieve TBC te ontwikkelen.

Het aantal actieve TBC meldingen is in 2023 licht gedaald ten op zichte van 2022 terwijl het aantal latente TBC infecties is gestegen.

Dit heeft te maken met dat er landelijk meer ingezet wordt op het actief opsporen en behandelen van personen met een infectie. Met als doel vroegtijdig personen met infectie te behandelen om actieve ziekte in de toekomst te voorkomen.

Deze wijzigingen zorgen een toename in het aantal gevonden infecties en de behandeling hiervan.

Het team Tuberculosebestrijding GGDrU werkt samen in het Regionaal Expertise Centrum Noord West TBC. Dit is een samenwerking van TBC teams van 7 GGD-en. Door deze samenwerking borgen we onze gemeenschappelijke expertise, kwaliteit en flexibiliteit op het gebied van tuberculosebestrijding.

Forensische geneeskunde (FG)

De Forensische Geneeskunde levert een onmisbare bijdrage in (straf)recht, openbare orde en volksgezondheid. GGD'en voeren de forensische geneeskunde uit vanuit hun maatschappelijke opgave voor de gezondheid en veiligheid van kwetsbare mensen.

De FG omvat drie deelgebieden met verschillende opdrachtgevers:

- **Lijkschouw.** Het geven van een objectief medisch oordeel over feitelijke doodsoorzaken, in opdracht van gemeenten die deze taak financieren. In 2023 zijn er 809 lijkschouwen gedaan, waarvan er 162 als een natuurlijke dood zijn beoordeeld en 647 een niet natuurlijke dood. Ook zijn er 674 schouwen gedaan na euthanasie
- **Forensisch medisch onderzoek (FMO)** vindt plaats in opdracht van de politie en het Openbaar Ministerie (OM). FMO is het lichamelijk letselonderzoek van verdachten, daders en slachtoffers van (gewelds)misdrijven en/of zedenzaken. In het jaar 2023 zijn door GGDrU 61 letselbeschrijvingen gemaakt en zijn er 10 onderzoeken uitgevoerd naar mogelijke kindermishandeling.
- **Medische zorg voor arrestanten (MAZ)** vindt plaats in opdracht van de politie. In de regio Utrecht wordt deze taak momenteel uitgevoerd door een andere partij. In de regio Flevoland en Gooi en Vechtstreek waar we intensief mee samenwerken wordt dit wel door de forensisch artsen van de GGD uitgevoerd. In 2024 zal middels een aanbesteding bekend worden of GGDrU deze taak zal gaan uitvoeren voor heel de politieregio Midden-Nederland. Alle artsen die nu van de opleiding komen, zijn opgeleid om de MAZ uit te voeren. Om een aantrekkelijke werkgever te zijn met een gevarieerd takenpakket is het van belang ook arrestantenzorg uit te voeren. Begin december 2023 is de aanbesteding gepubliceerd en wordt gewerkt aan de inschrijving.

Personele bezetting en (team)ontwikkeling

Zoals bekend is de huidige capaciteit van in te zetten forensisch artsen en verpleegkundigen landelijk op een zorgelijk niveau. Desondanks lukt het GGDrU nog om alle roosters te vullen, maar dit vraagt aandacht voor de komende jaren. De uitstroom zal de komende vijf jaar hoog zijn doordat meerdere artsen de pensioengerechtigde leeftijd behalen (of deze al zijn gepasseerd). Het aantrekken en opleiden van nieuwe artsen is dus van groot belang. GGDrU is bevoegd artsen in opleiding te begeleiden en dat doen wij dan ook. Landelijk is een oproep gedaan meer opleidingsplekken te bieden en daar heeft de GGDrU gehoor aan gegeven. Ook wordt er gewerkt aan uitbreiding van het team opleiders. GGDrU zet zich ook op ander manieren in om het mooie en vanuit het publieke belang essentiële vak van de Forensische geneeskunde te promoten. Naast dat wij aansluiten bij landelijke campagnes hebben we in 2023 bijgedragen aan de podcast; 'Vrolijk op Plaats delict' (link). Hierin wordt een indringende en bevlogen inkijk gegeven in het vak van Forensische Geneeskunde.

GGDrU gekozen tot centrum-GGD van nieuwe regionale samenwerking
Er is een landelijke ontwikkeling gaande van opschaling naar de tien politieregio's om de dekking van forensisch artsen te kunnen verzekeren. GGDrU loopt hierin voorop, want werkt al jaren intensief samen met GGD Flevoland en GGD Gooi en Vechtstreek. Er werd in 2023 al samengewerkt in een rooster en een rijdende achterwacht voor de hele regio. Eind 2023 zijn alle betrokken GGD'en akkoord gegaan en is getekend voor de vorming van een centrum-GGD voor de uitvoering van de Forensische Geneeskunde in Midden-Nederland. GGDrU is de gekozen centrum-GGD en vanaf 1-1-2024 zijn alle medewerkers werkzaam voor de GGDrU.

Seksuele Gezondheidszorg
Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG)
GGDrU houdt soa- en seksualiteitspreekuren voor kwetsbare groepen en groepen met een verhoogde kans op soa. In 2023 zijn 5.683 consulten soa- en seksualiteitshulpverlening uitgevoerd. Vanwege de financiële knelpunten heeft GGDrU de keuze moeten maken het spreekuuraanbod af te schalen om ruimte te creëren om personen in een kwetsbare positie beter te bereiken. Deze wijziging is halverwege 2023 doorgevoerd. Het gevolg hiervan is dat de problematiek die het team signaleert geregeld meer complex en heftiger van aard is. GGDrU volgt wat hiervan de impact is op zowel onze medewerkers als de dienstverlening. Het team Seksuele Gezondheid maakt via professionals en direct bij doelgroepen (in een kwetsbare positie) het aanbod van soa- en seksualiteitszorg beter bekend. We werken hierin samen met netwerkpartners zoals jongerenwerk, buurtteams, maatschappelijk werk en AZC's. Ook worden soa- en seksualiteitsconsulten op locaties in de provincie Utrecht aangeboden.



Financieel knelpunt ASG
Mede dankzij bestuurlijke gesprekken tussen GGDrU en VWS over dat niet alle risicogroepen gezien kunnen worden en de beperkte ruimte voor outreachend werk, heeft de 'toekomstverkenning ASG' plaatsgevonden. Het rapport is eind 2023 gepubliceerd met een kamerbrief. In de kamerbrief wordt aangegeven dat het belangrijkste knelpunt, de grote financiële tekorten met nadelige gevolgen voor de volksgezondheid, niet opgelost kan worden door het demissionair kabinet. GGDrU zal samen met de andere coördinerende GGD'en en GGD GHOR Nederland blijven lobbyen bij de Tweede Kamer en het nieuwe kabinet voor het ophogen van financiering voor de ASG. Kamerbrief aanbieding toekomstverkenning Regeling aanvullende seksuele gezondheidszorg | Kamerstuk | Rijksoverheid.nl

PrEP-zorg
Bij GGDrU zijn eind 2023 620 personen in PrEP-zorg, gefinancierd vanuit de landelijke PrEP-pilot en aanvullende middelen van de gemeente Utrecht. De wachtlijst voor PrEP-zorg was ietwat afgenomen, maar is intussen weer toegenomen tot 650 personen. De landelijke pilot loopt medio 2024 af. De minister van VWS heeft aangegeven dat hij PrEP-zorg via GGD'en continueert. De -voor regio Utrecht- nadelige ASG verdeelsleutel werd voor de PrEP-pilot ook gebruikt. Hierover is een gesprek gepland met VWS, RIVM en andere coördinerende GGD'en om de verdeling te veranderen.

Transkliniek Utrecht
Half 2023 is GGDrU gestart met de voorbereidingen voor Transkliniek Utrecht samen met Colored Qollective. Transkliniek Utrecht is een laagdrempelige voorziening van waaruit zorg geboden wordt voor specifieke groepen personen binnen de trans- en non-binaire gemeenschap in een kwetsbare positie, die te maken heeft met extra barrières in de

toegang tot zorg. Het gaat om trans- en non-binaire personen die ongedocumenteerd zijn, sekswerk doen en/of van kleur zijn. Sinds september 2023 vindt maandelijks een kliniekdag plaats. In totaal hebben 33 personen zich aangemeld voor de zorg van Transkliniek Utrecht en 16 personen hier al gebruik van kunnen maken.

Ondersteunen van scholen bij relationele en seksuele vorming
In het voorjaar vindt jaarlijks landelijke de projectweek 'De Week van de Lentekriebels' plaats over relaties, seksualiteit en weerbaarheid op het speciaal- en basisonderwijs. Rutgers (expertisecentrum seksualiteit) organiseert deze week met GGD'en sinds 2006. Scholen kiezen zelf of zij meedoen met de projectweek en welk lesmateriaal zij gebruiken. Rutgers en GGD'en adviseren scholen om ouders vooraf te informeren over de lessen en wat ze daarin bespreken. Dit jaar kreeg Rutgers veel vragen van scholen vanwege onrust onder ouders. De onrust ontstond door verspreiding van nepnieuws. GGDrU heeft navraag gedaan onder de scholen die deelnamen aan de Week van de Lentekriebels. Vijf scholen gaven aan geworsteld te hebben met reacties van ouders. We hebben scholen bijgestaan in de vorm van extra ingelaste ouderavonden, advies over hoe het gesprek met ouders aan te gaan en hoe voor te bereiden op komend schooljaar. De meeste scholen hebben op een prettige manier, zoals ze gewend waren, aandacht kunnen besteden aan relationele en seksuele vorming en mooie gesprekken gevoerd met hun leerlingen; GGDrU is zelf ook naar verschillende avonden gegaan om ouders te woord te staan.

Stimuleringsregeling Relaties en Seksualiteit
Scholen konden zich begin 2023 inschrijven voor ronde 7 van de regeling. 74 scholen (PO/SO V(S)O en MBO) uit de provincie Utrecht vroegen de regeling aan. De subsidie is uiteindelijk aan 27 scholen toegekend in regio Utrecht en 15 in de gemeente Utrecht. Scholen geven aan tijd en budget te willen benutten voor: training van medewerkers, advies van de GGD, aanschaf lesmateriaal en het vergroten van draagvlak voor het thema binnen de school. Gemeenten kunnen via maatwerkafspraken GGDrU in de gelegenheid stellen de scholen die behoefte hebben te ondersteunen.

SchoolsOUT
In opdracht van provincie Utrecht en gemeenten Amersfoort en Utrecht heeft GGDrU de interventie SchoolsOUT geïntroduceerd op het voortgezet onderwijs in de provincie Utrecht. GGDrU ondersteunt scholen bij aandacht voor seksuele en genderdiversiteit. Eind 2023 is samenwerking met 28 schoollocaties gerealiseerd. Het programma wordt in 2024 afgerond.

<u>Publieke gezondheid bij rampen en crisis</u>
In 2023 heeft GGDrU verschillende activiteiten in het kader van Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO) uitgevoerd om de organisatie zo goed mogelijk voor te bereiden op toekomstige rampen en crises. Dit werd op zowel individueel als teamniveau georganiseerd, alsook met sommige partners van de GGD. Kennisnetwerksessies en symposia, bijvoorbeeld van het Nederlandsche Instituut voor Publieke Veiligheid (NIPV), spelen in het vakbekwaam worden en blijven ook een rol. Zo bouwen we als GGDrU een netwerk op zodat we elkaar tijdens echte crisissituaties sneller kunnen vinden.



Additioneel hebben we ingezet op een pandemisch parate organisatie middels team Crisis Paraat. Team Crisis Paraat bestaat uit een kernteam en parate medewerkers (medewerkers uit verschillende teams van de GGD die affiniteit hebben met crises) die ingezet kunnen worden indien een nieuwe langdurige crisis zich voordoet. Deze

medewerkers krijgen een initiële basistraining in crisis hantering en komen meerdere keren per jaar samen.

We werken steeds nauwer samen met de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) in zaken rondom de vakbekwaamheid van de verschillende medewerkers en teams.

Publieke Gezondheid Asielzoekers
Binnen de dienstverlening Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA) werden in 2023 de volgende gezondheidszorgtaken uitgevoerd in opdracht van het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA): jeugdgezondheidszorg (JGZ), tuberculosebestrijding (TBC), jaarlijkse hygiënecontrole van voorzieningen in COA-opvanglocaties (THZ), infectieziektebestrijding (IZB) en gezondheidsbevordering (GB). Gezondheidsbevordering bestaat uit het organiseren en uitvoeren van collectieve gezondheidsvoorlichting aan asielzoekers in de COA-opvanglocaties, waardoor asielzoekers meer zicht krijgen op gezondheid en gezond gedrag. Thema's waarover voorlichting is gegeven in 2023 zijn bijvoorbeeld Gezondheidszorg in Nederland, Infectiepreventie & hygiëne, Omgaan met spanning & stress en Seksuele Gezondheid.

Naast de zes vaste opvanglocaties voor asielzoekers in onze regio, hebben we deze taken gedurende het jaar ook uitgevoerd op nieuwe (crisis)noodopvanglocaties. Dit vroeg veel flexibiliteit en snel handelen van medewerkers. Hierbij hadden we extra aandacht voor de kwetsbare groep alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV's). We voerden deze taken ook uit voor statushouders, in opdracht van een aantal gemeenten.

Toezicht kinderopvang
Toezichthouders van GGDrU voeren conform art 1.61 Wet Kinderopvang inspecties uit bij de kinderopvanglocaties in gemeenten om te zien of deze voldoen aan de kwaliteitseisen, en geven hierover advies aan de gemeenten.

In de tweede helft van 2023 werd duidelijk dat het voor GGDrU niet mogelijk bleek om de wettelijke opdracht, zijnde 100% van de kinderdagverblijven en buitenschoolse opvang (KDV/BSO) bezoek en 50% gastouder bezoek, te behalen. Eind september is, in overleg met de alle gemeenten uit onze regio, besloten om BSO-locaties met een groen risicoprofiel te bezoeken aan de hand van een verkort onderzoek. Hierdoor werd tijd gewonnen, die voor andere gastouder, KDV of BSO locaties kon worden ingezet. Helaas heeft GGDrU in november geconstateerd dat ondanks deze maatregelen, de opdracht in een aantal gemeenten niet haalbaar bleek. In overleg met de betreffende gemeenten is een keuze gemaakt welke onderzoeken in 2023 nog zijn afgerond en welke in 2024 worden gedaan. Hierbij is gekeken naar het risicoprofiel van de opvanglocaties en geluisterd naar de wensen en voorkeuren vanuit de gemeente. En uiteraard is de intentie uitgesproken om het aantal gemiste onderzoeken tot een minimum te beperken, hetgeen ook is gelukt.
De verklaring voor het niet kunnen voldoen aan de wettelijke opdracht is de volgende:

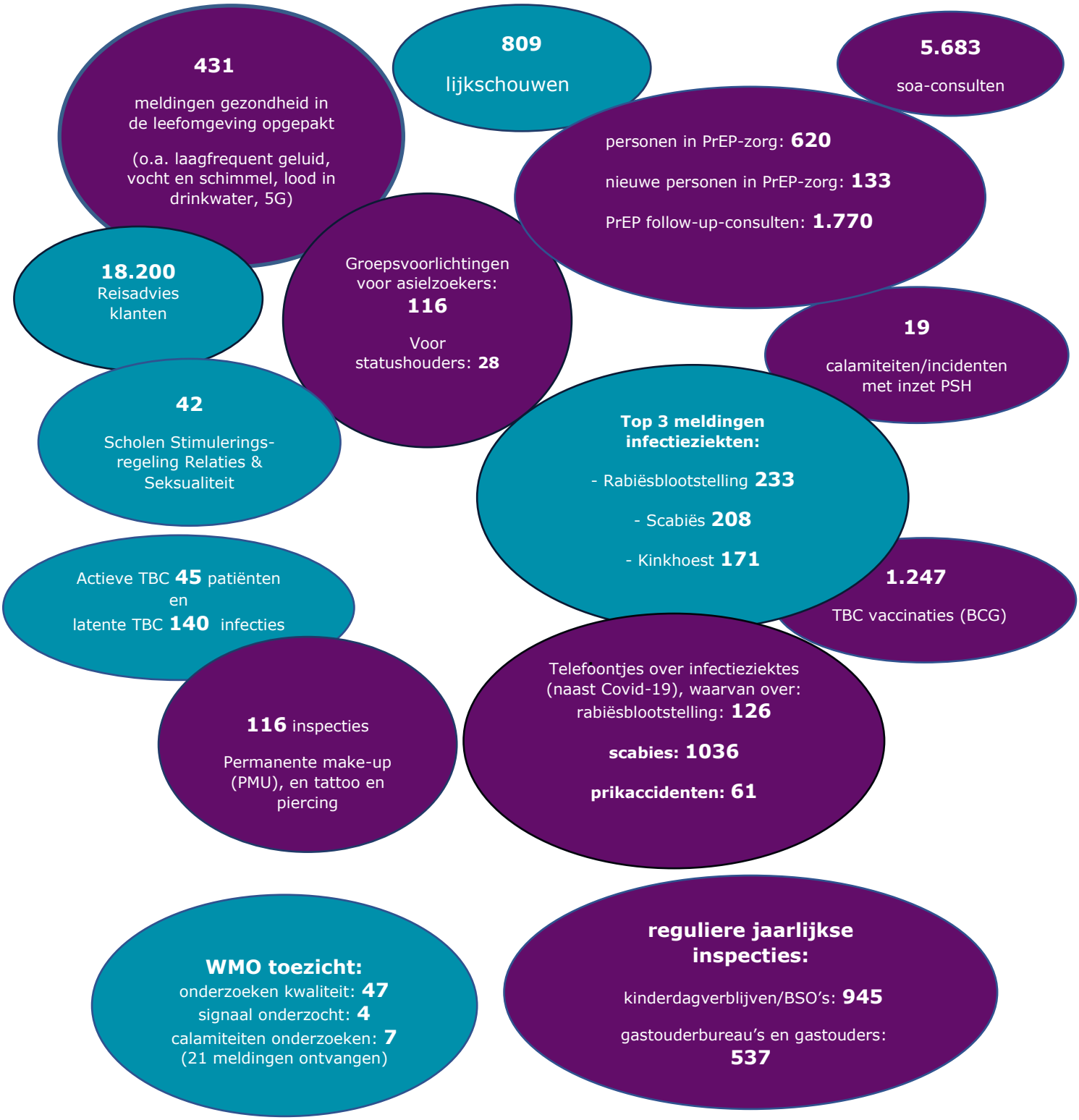
- In 2023 is er een andere wijze van toezicht gehouden, het flexibele toezicht. Dit houdt in dat er minder verplichte inspectiepunten zijn, en dat er meer ruimte is voor uitgebreider of diepgaander onderzoek, zo mogelijk ook op ‘nieuwe inspectiepunten’. Dit heeft afgelopen jaar geresulteerd in substantieel meer tekortkomingen, met het meerwerk dat daar logischerwijs uit voortvloeit. Dit betekent dat er beduidend meer uren aan onderzoeken is besteed dan op voorhand voorzien was.
- Per 1 juli 2023 is er een wetswijziging van kracht, die betrekking heeft op het vaste gezichtencriterium en de 3-uursregeling. Hierdoor moeten we op extra onderdelen in

het beleid controleren, terwijl hier niet evenredig meer tijd voor beschikbaar is. Daarnaast vraagt ook het toezicht op de praktijk meer tijd omdat de toezichthouder nu per situatie alles uit moet vragen en moet beoordelen of er verantwoorde kinderopvang wordt geboden.
- In de kinderopvang is een enorm personeelstekort. Dit wordt ook duidelijk zichtbaar tijdens de inspectiebezoeken, wat resulteert in tekortkomingen in het onderzoeksrapport. Tekortkomingen vereisen een correcte en gedetailleerde beschrijving, om vervolgens een handhaafadvies te kunnen geven. Dit betekent meerwerk, dat wel uitgevoerd wordt, maar niet in rekening wordt gebracht bij de gemeente.
- Vanaf 2023 is het wettelijke percentage voor het bezoeken van voorzieningen gastouderopvang (VGO) gestegen van 5% naar 50%. Wij waren hierop voorbereid. Echter hebben wij, door het vertrek van een aantal collega's, andere collega's extra moeten inwerken op het inspecteren van VGO's.
- GGDrU heeft, net als de kinderopvang en vele andere branches, ook te kampen met een personeelstekort. Het team moest uitgebreid worden, een aantal collega's vertrok; het bleek niet makkelijke kwalitatief goede opvolging te vinden. Daarbij kost het een aantal maanden om een nieuwe collega volledig ingewerkt en daarmee productief te hebben. Dit heeft effect op de beschikbare uren voor alle onderzoeken.
- Ook in het team Toezicht Kinderopvang hebben wij in 2023 te maken gehad met bovengemiddeld langdurig verzuim. Ook dit drukte op de productiviteit.

<u>Toezicht Wmo</u>
GGDrU voert het Wmo toezicht uit voor 24 gemeenten in de regio Utrecht (De gemeenten Utrecht en Eemnes nemen Toezicht WMO niet af bij GGDrU). De toezichthouders stimuleren en adviseren de Wmo-organisaties om de kwaliteit te verbeteren en stellen rapporten op voor de gemeenten. Hierin staat een beschrijving van de kwaliteit en een advies aan de colleges B&W met betrekking tot monitoren en handhaven. Het protocol Openbaarmaking en het herziene Regionaal kader Handhaving zijn vastgesteld door alle colleges van B&W. GGDrU maakte in 2023 alle inspectierapporten van regulier kwaliteitstoezicht openbaar; inspectierapporten van signaalgestuurde onderzoeken en calamiteitentoezicht worden nog niet openbaar gemaakt. De openbaarmaking draagt bij aan transparant toezichthouderschap.
Wij hebben in 2023 80% van de opdracht (door gemeenten aangeleverde jaarplannen) gehaald. In nauw overleg met de inkoopregio's prioriteren wij onze werkzaamheden. Oorzaken van niet volledig realiseren van de opdracht ten aanzien van de reguliere onderzoeken zijn:
- Zodra we een opdracht vanuit een gemeente krijgen voor signaalgestuurd onderzoeken krijgen, krijgt deze, uiteraard in overleg met de betreffende gemeente, voorkeur boven de reguliere onderzoeken. Signaalgestuurde onderzoeken kosten veel tijd. Dus het aantal lijkt zeer beperkt, maar de tijdsbesteding des te meer. Dit gaat helaas ten koste van gepland reguliere onderzoeken.
- We hebben, net als in 2022 een aantal personele wisselingen gehad, die veel impact hebben gezien de teamgrootte van vier toezichthouders Wmo. Twee nieuwe medewerkers zijn in 2023 gestart, nadat twee ervaren medewerkers zijn vertrokken. Het werven en inwerken van nieuwe medewerkers kost, gezien de benodigde relevante kennis en ervaring, veel tijd.
- De openbaarmaking van een onderzoeksrapport van regulier toezicht ligt momenteel bij GGDrU. Voor het eventuele bezwaar op deze openbaarmaking wordt vanuit gemeenten veelvuldig (inhoudelijke) ondersteuning gevraagd, wat ten koste gaat van de tijd voor andere onderzoeken.

- Er zijn in 2023 (wederom) veel onderzoeken gedaan die aanzienlijk meer tijd hebben gekost dan voorzien, met name volgend uit de geconstateerde tekortkomingen en de ermee gepaard gaande extra werk.

Onze prestaties 2023 ten aanzien van gezonde en veilige leefomgeving



Wat heeft het gekost?

Hieronder is de gecomprimeerde productgroep-rekening van de pijler 'Gezonde en veilige leefomgeving' weergegeven (alle bedragen x €1.000). Een positief saldo betekent overigens een voordelig resultaat.

Gezonde en veilige leefomgeving (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Infectieziektebestrijding	-	30.265	-30.265	175	23.600	-23.425	175	-6.665	6.840
Tuberculosebestrijding	-	1.525	-1.525	10	1.470	-1.460	10	-55	65
Medische milieukunde	-	717	-717	-	738	-738	-	21	-21
SOA-bestrijding	-	2.482	-2.482	19	2.449	-2.430	19	-33	52
Forensische zorg	-	908	-908	2	984	-982	2	76	-74
Reisadvies	2.228	2.009	219	2.169	2.004	165	-59	-5	-54
Publieke gezondheid asielzoekers	-	601	-601	56	717	-661	56	116	-60
Toezicht Wmo	-	339	-339	3	265	-262	3	-74	77
Toezicht kinderopvang	-	1.606	-1.606	-	1.603	-1.603	-	-3	3
Publieke gezondheid bij rampen en crises	-	232	-232	-	198	-198	-	-34	34
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**2.228**	**40.684**	**-38.456**	**2.434**	**34.028**	**-31.594**	**206**	**-6.656**	**6.862**
Mutaties reserves	97	-	97	240	143	97	143	143	-
Geraamd resultaat	**2.325**	**40.684**	**-38.359**	**2.674**	**34.171**	**-31.497**	**349**	**-6.513**	**6.862**

Voor een toelichting van de cijfers wordt verwezen naar de jaarrekening. In de jaarrekening wordt tevens verduidelijkt of het resultaat incidenteel dan wel structureel van aard is.

1.3.2 Kansrijk Opgroeien

Elk kind heeft het recht om gezond en veilig op te groeien. GGDrU werkt hieraan door op collectief niveau de gezondheid van de jeugd en hun leefomgeving te versterken, en door te signaleren, ontzorgen en normaliseren op individueel niveau. Cruciaal hierbij is aandacht voor hechting, ouderschap, fysieke en mentale gezondheid en weerbaarheid. Onze inzet begint al voor de aanstaande moeder zwanger is en gaat door tot het kind 18 jaar is. Met Jeugdgezondheidszorg (JGZ) voor elk gezin, in samenwerking met team Onderzoek en team Gezondheidsbevordering voor groepen inwoners, creëren we een stevig fundament bij het opgroeien van kinderen tot gezonde volwassenen.
Naast dit gezondheidsfundament voor alle kinderen, willen we vooral effect bereiken in gezinnen waar het minder goed gaat. Dat levert gezondheidswinst op, ook voor toekomstige generaties.

Wat hebben we bereikt?

- In alle gemeenten is gewerkt aan een goede lokale en regionale samenwerking met partners, zoals scholen, sociale wijkteams, geboortezorgpartners, medische partners, SAVE-teams en welzijnsorganisaties. Zo gaan we gezamenlijk voor een gezonde en weerbare jeugd.
- Om onbedoelde zwangerschappen van mensen in kwetsbare situaties te voorkomen, is in 2023 het programma Nu Niet Zwanger in alle 26 gemeenten in regio Utrecht beschikbaar gekomen, in lijn met het streven naar landelijke beschikbaarheid van dit programma.
- Om beter aan te sluiten bij de wensen en behoeften van gezinnen, hebben we nieuwe gespreksmethodieken en andere werkwijzen ingevoerd in de JGZ-dienstverlening.
- We bleven ons inzetten om een zo hoog mogelijke vaccinatiegraad te realiseren in de regio en om de ontwikkelingen in het Rijksvaccinatieprogramma uit te voeren.

- We hebben meer dan 100 scholen ondersteund met het versterken van een structureel en integraal schoolgezondheidsbeleid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Veranderingen in het Rijksvaccinatieprogramma opgevolgd

Het Rijksvaccinatieprogramma is steeds in ontwikkeling, en ook in 2023 waren er veranderingen waarop GGDrU heeft geacteerd.



Zo heeft het ministerie van VWS besloten, op advies van de Gezondheidsraad, álle zwangeren (vanaf de 22e week van de zwangerschap) de griepprik aangeboden krijgen bij JGZ tijdens het griepseizoen. De griepvaccinatie beschermt zwangere vrouwen en pasgeboren baby's tegen de ernstige gevolgen van griep, zoals benauwdheid. In 2023 hebben wij deze maternale griepvaccinatie geïntroduceerd. Vrouwen kunnen deze krijgen op het consultatiebureau en tevens kennismaken met JGZ.

Daarnaast hebben wij ons voorbereid op een ander nieuw vaccin in het Rijksvaccinatieprogramma: tegen het Rotavirus. We staan we klaar om deze vanaf 1 januari 2024 toe te dienen aan baby's.

Een verandering die vanaf 2022 gaande is, is de HPV-vaccinatie voor alle 10-jarige jongens en meisjes, om hen te beschermen tegen zes vormen van kanker veroorzaakt door het HPV-virus.

Dalende vaccinatiegraad

In lijn met de landelijke cijfers, daalt de vaccinatiegraad in het Rijksvaccinatieprogramma ook in de regio Utrecht, zowel onder zuigelingen en peuters die op de consultatiebureaus worden gevaccineerd, als bij de groepsvaccinaties onder kinderen en jongeren. Binnen de GGD regio Utrecht realiseren we een iets hogere vaccinatiegraad dan landelijk. Binnen de regio zijn –als voorheen– grote verschillen zichtbaar.

De werkgroep Vaccinatiegraad van GGDrU verdiept zich in deze dalende vaccinatiegraad. Professionals van JGZ werken hierin samen met Infectieziektebestrijding en Onderzoek aan de ontwikkeling van een vaccinatiedashboard en kansen ter verbetering van de regionale vaccinatiegraad, in afstemming met gemeenten.

Ontwikkelingen in de JGZ-dienstverlening

In verbinding met ketenpartners werken we continue aan een preventieve ondersteuning voor ouders en jeugdigen die inspeelt op de ontwikkelingen in de maatschappij, en in de behoeften die leven bij gezinnen. In 2023 hebben we bieden van zorg op maat verder geïmplementeerd middels het werken volgens het Landelijk Professioneel Kader (LPK). In plaats van standaard contactmomenten, bespreken we in elk contact met een jeugdige en/of ouder, in gelijkwaardigheid, hoe het vervolg eruit ziet: bij wie, op welk moment en in welke vorm. Deze afweging maken JGZ-professionals op basis van beschikbare (wetenschappelijke) kennis en praktijkervaringen, gecombineerd met de behoeften van de jeugdige en de ouder zelf. Zo is meer maatwerk voor gezinnen mogelijk.

Aan de kant van de medewerker is het belangrijk om te zorgen voor interessant werk met voldoende inhoudelijke uitdagingen, om hen zo te blijven binden en boeien op een krappe arbeidsmarkt. GGDrU heeft in een paar teams ervaring opgedaan met functiedifferentiatie, en deed dat in 2023 ook bij JGZ-teams door de functie van Jeugdverpleegkundige door te ontwikkelen, zodat zij taken van jeugdartsen overnemen.

Nieuwe aanpak: Kind naar Gezonder Gewicht
In 2023 voerden we in Amersfoort een pilot uit van Kind naar Gezonder Gewicht. Dit is één van de ketenaanpakken beschreven in het GALA en IZA. In 2024 zal elke gemeente een start moeten maken om deze ketenaanpak te implementeren.
In deze ketenaanpak begeleidt een centrale zorgverlener kinderen met overgewicht (en het gezin). Het gaat om het verhogen van de stabiliteit en welzijn, zodat er meer ruimte komt om met een gezonde leefstijl aan de slag te gaan. De centrale zorgverlener bouwt een vertrouwensband op met het gezin en verbindt hen aan ketenpartners, ook voor collectieve preventie.
GGDrU wil met de pilot inzicht krijgen in de randvoorwaarden en uitvoerbaarheid. JGZ krijgt namelijk een belangrijke en uitvoerende rol in de ketenaanpak van alle gemeenten in de regio Utrecht, omdat de uitvoering van de centrale zorgverlener enkel vergoed wordt door de zorgverzekering, als deze functie door een jeugdverpleegkundige van JGZ uitgevoerd wordt. Deze positie van de GGD draagt ook positief bij aan de advisering over overgewicht aan gemeenten en ketenpartners.

<u>Een Kansrijke Start door lokaal en regionaal samenwerken</u>
Bij GGDrU en in gemeenten gaat specifieke aandacht uit naar het stimuleren van gezondheid aan het begin van een kinderleven en al voor de zwangerschap: Kansrijke Start. Investeren in de eerste levensjaren levert de grootste winst op voor individu en maatschappij, al vraagt het wel om een lange adem.



Kansrijke Start is het landelijk actieprogramma en dat in 2023 5 jaar bestond en is opgenomen als ketenaanpak in GALA en IZA. Alle gemeenten ontvangen inmiddels SPUK-middelen om hier uitvoering aan te geven. GGDrU adviseerde de 25 gemeenten op maat over lokale èn regionale samenwerking met partners in de geboortezorg, in coalities Kansrijke Start. JGZ-professionals zijn actief deelnemer aan elke coalitie in regio Utrecht.

Nu Niet Zwanger in de hele regio Utrecht
Nu Niet Zwanger richt zich op het voorkomen van onbedoelde zwangerschappen van mensen in kwetsbare situaties. Er wordt gestreefd naar landelijke beschikbaarheid van dit programma. 2023 Was het jaar waarin Nu Niet Zwanger in alle 26 gemeenten van regio Utrecht beschikbaar kwam door een besluit van het Algemeen Bestuur van GGDrU. Nu Niet Zwanger is nu in 81% van de gemeenten in Nederland aanwezig. GGDrU verbindt organisaties aan het programma (samenwerking met 120 organisaties in 2023), geeft professionals de basistraining (800 professionals in 2023) en traint aandachtsfunctionarissen (162 aandachtsfunctionarissen bij 60 organisaties in 2023). Hierbij wordt het netwerk binnen lokale coalities Kansrijke Start benut.

<u>Vroeg erbij voor kinderen in kwetsbare omstandigheden</u>
Sociaal maatschappelijke problemen zoals een klein sociaal netwerk, armoede en kindermishandeling, zijn een bedreiging voor het gezond en veilig opgroeien van kinderen. We zien in de maatschappij een toename in voorkomen en complexiteit van deze problematiek.
Om kwetsbare omstandigheden vroegtijdig te signaleren, is JGZ steeds meer al tijdens de zwangerschap betrokken bij gezinnen Zo gaan wij op aangeven van verloskundigen en ouders zelf op huisbezoek tijdens de zwangerschap om vragen en zorgen van aanstaande ouders te bespreken. Ook hebben in principe alle aanstaande ouders tijdens

de zwangerschap al een afspraak op het consultatiebureau, om kennis te maken, zorgen te bespreken en vaccinaties (kinkhoest en griep) te ontvangen. Dit zijn nuttige momenten om preventief ondersteuning te bieden aan een aanstaand gezin.
Ook in opvolgende momenten van contact met JGZ, is er aandacht voor het signaleren van geldstress en armoede, en aan het verwijzen van deze gezinnen naar hulp in hun gemeente. Ook hanteren we de Meldcode Huiselijk Geweld en Kindermishandeling. In 2023 was er meer intern overleg met de aandachtsfunctionaris en kwamen er meer informatieverzoeken van Veilig Thuis.
GGDrU biedt daarnaast aanvullende diensten (als maatwerk ingekocht door gemeenten) aan ouders in een kwetsbare situatie. Met de interventies VoorZorg en Stevig Ouderschap worden niet alleen ernstige opvoedingsproblemen voorkomen, maar ook de gezondheid en ontwikkelkansen de ouders verbeterd.

Regionale bijeenkomsten voor kennisdeling
Om de kennis, data en ervaringen over preventie van en in kwetsbare situaties te verspreiden in de regio Utrecht, organiseerde GGDrU (met samenwerkingspartners) onder meer de volgende regionale bijeenkomsten in 2023:

- Jaarlijkse conferentie 'Geweld in gezinnen', over huiselijk geweld in verschillende contexten: de kracht van diversiteit, voor professionals in het sociaal domein
- Themabijeenkomst 'Nu Niet Zwanger' over het kinderwensgesprek en onbedoeld vaderschap, voor professionals uit het sociale en medische domein.
- Kennisatelier 'Kansrijke Start', over het belang van een Kansrijke Start en lokaal en regionaal samenwerken, voor professionals van gemeenten, het sociale domein, medische domein en informele netwerken rond de (aanstaande) ouders.

Mentale gezondheid van jongeren
De mentale gezondheid van de Nederlandse jongeren staat al lange tijd onder druk. Veel jongeren ervaren problemen zoals prestatiedruk, verminderde motivatie voor onderwijs, angst, somberheid, eenzaamheid en ook suïcidale gedachten. Bij de individuele gesprekken met jongeren op het Voortgezet Onderwijs, ervaren jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen al een paar jaar niet alleen een toename van mentale gezondheidsproblemen, maar ook dat deze problemen complexer worden.
Om schooluitval (door deze problemen) te voorkomen, signaleren we vroeg met behulp van de MAZL-interventie (Meer Aandacht voor Ziekgemelde Leerling). In 2023 was er wederom een toename in het aantal aanvragen voor deze ziekteverzuimbegeleiding. JGZ kan vanuit de financiële ruimte in het basispakket JGZ maximaal 1,5% van het aantal leerlingen op een school (voortgezet onderwijs) zien, wat structureel te weinig is. Gemeenten hebben op dit signaal gehandeld, door via regionale afspraken extra MAZL-trajecten in te kopen (tot 3%). Hierdoor konden leerlingen toch de benodigde zorg ontvangen.
Een goed verzuimgesprek werkt preventief voor verdere schooluitval. Daarom traint GGDrU docenten in het versterken van hun competenties ten aanzien van gesprekken over ziekteverzuim met leerlingen en ouders. In 2023 hebben we deze preventieve MAZL-workshop 7 keer gegeven.
Om schoolverzuim vóór te zijn, en dus het aantal MAZL-trajecten af te bouwen, is een preventieve en integrale aanpak nodig voor de onderliggende (mentale) problematiek, zowel op individueel als collectief niveau binnen de scholen. GGDrU werkt mee aan overleggen en preventieve acties die mentale gezondheid en een gezond leerklimaat bevorderen.

Onderzoek naar prestatiedruk levert concrete aanwijzingen op
In 2023 heeft GGDrU meegewerkt aan het onderzoek Mentaal kapitaal van de Regionale Kenniswerkplaats Jeugd en Gezin Centraal (RKJGC) over school gerelateerde problematiek (prestatiedruk, stress, verzuim en schooluitval bij leerlingen). Bij het onderzoek worden professionals, ouders én jongeren betrokken. GGDrU heeft een deel van het onderzoek begeleid. Het resultaat is een overzicht van de succesfactoren en knelpunten in de hulp voor jongeren met school gerelateerde problematiek, en aangrijpingspunten voor verbeteringen.

Gezond leerklimaat
Investeren in een gezond pedagogisch klimaat loont, omdat vrijwel alle kinderen naar school gaan. De Gezonde School-aanpak is een effectieve manier om een gezonde leefstijl een vast en integraal onderdeel te maken van het schoolbeleid. GGDrU adviseert en ondersteunt basisonderwijs-, voortgezet onderwijs- en MBO-scholen met behulp van deze aanpak. Op deze manier wordt een gezonde leefstijl op school vanzelfsprekend. Zo is er bijvoorbeeld meer aandacht voor welbevinden van leerlingen, een gezond voedingsbeleid, voldoende bewegen gedurende de dag, aandacht voor relationele en seksuele vorming en sociale media.
Scholen met een (tijdelijke) landelijke Gezonde School-regeling en scholen in gemeenten met maatwerk voor Gezonde School, begeleiden we intensiever.



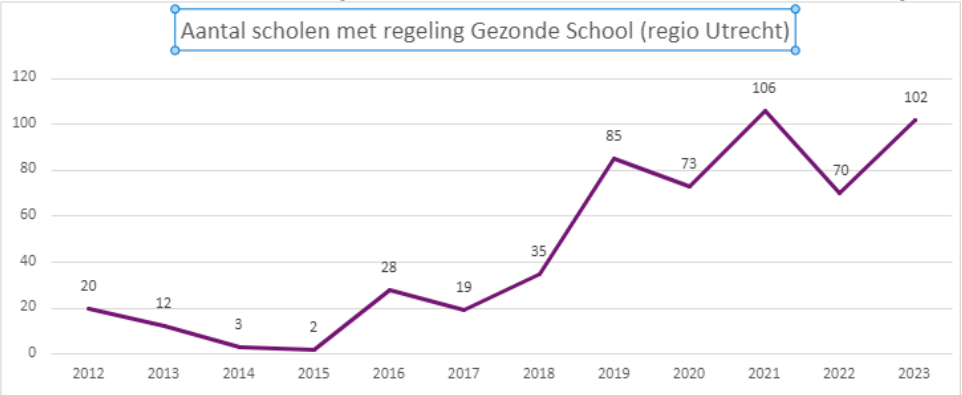
Gezonde Scholen in regio Utrecht 2023

Aantal scholen met landelijke regelingen t.a.v. gezonde School in 2023:

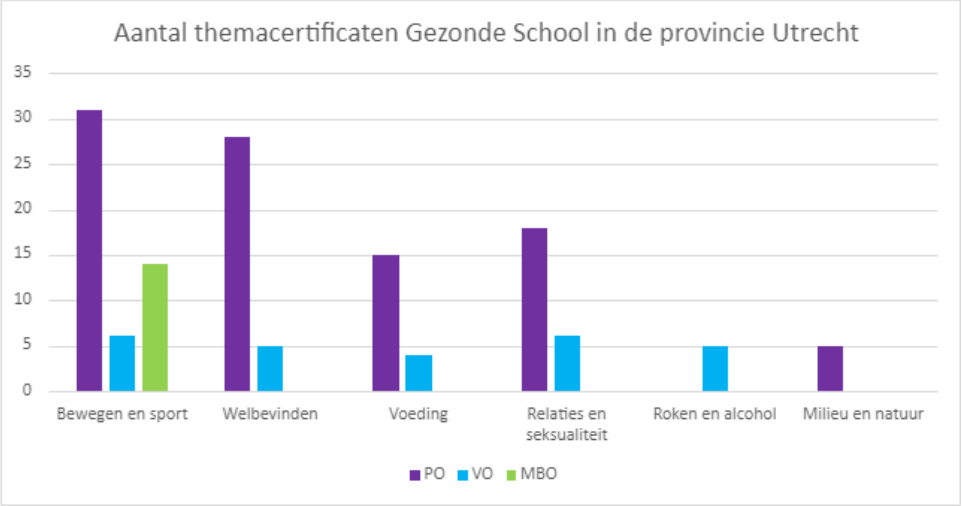
- 75 scholen het Ondersteuningsaanbod van Gezonde School (89 aangevraagd)
- 27 scholen de Stimuleringsregeling Relaties & Seksualiteit (47 aangevraagd)

Voor beide regelingen geldt dat méér scholen de regeling hebben aangevraagd dan het aantal dat is toegekend, dus niet alle scholen konden er gebruik van maken.

Gekeken per schooljaar, konden we met deze regelingen 70 scholen begeleiden met Gezonde School in schooljaar 2022-2023, en 102 scholen in schooljaar 2023-2024:



Eind 2023 waren er in totaal 97 basisscholen (PO), 26 middelbare scholen (VO) en 14 MBO's met een themacertificaat Gezonde School in de provincie Utrecht:



Scholen die structureel en integraal een gezondheidsthema borgen, komen in aanmerking voor het vignet Gezonde School. Hiermee laten zij aan alle leerlingen en

ouders zien dat zij gezondheid op school belangrijk vinden. Zie hieronder twee voorbeelden van een vignetuitreiking in 2023.



Wethouder Jan Kuiper overhandigt het vignet Gezonde School aan Rinske van Popta, directeur van de Windroos, onder begeleiding van Gezonde School-adviseur Odile van Iersel.
Gemeente Wijk bij Duurstede

De Windroos behaalt vignet Gezonde School

11 november 2023 om 16:15 Onderwijs

[WIJK BIJ DUURSTEDE **Basisschool de Windroos heeft het vignet Gezonde School behaald. Het vignet werd vrijdag op feestelijke wijze overhandigd door wethouder Jan Kuiper (onderwijs) aan schooldirecteur Rinske van Popta. Aansluitend volgde het educatieve Perenfeest voor leerlingen, met leuke activiteiten zoals perenmoes en perensap maken, maar ook leren over het composteren van de schillen.**



OBS Graaf Floris in Loenen aan de Vecht heeft het vignet Gezonde School behaald. Hiermee is OBS Graaf Floris de enige school in Stichtse Vecht met het vignet Gezonde School! Met het vignet laat OBS Graaf Floris zien dat de school voldoet aan de kwaliteitscriteria die zijn opgesteld door deskundigen. Op 21 september heeft Wethouder Karin van Vliet het vignet uitgereikt aan de directeur Laura Penseel.

Werken aan gezondheid op school loont. Het draagt bij aan betere schoolprestaties, minder schooluitval en een gezondere leefstijl. OBS Graaf Floris mag zich de komende drie jaar Gezonde School noemen op de thema's Welbevinden en Relaties & Seksualiteit. De school houdt zich structureel bezig met het welbevinden van de leerlingen en het team, o.a. door het geven van lessen uit de methode Vreedzaam, het informeren van ouders, het signaleren en een sociaal veilig schoolklimaat.

Om scholen te helpen bij het opstellen van een gezond schoolbeleid, gebruiken we:
- de gegevens van de Gezondheidsmonitor jeugd 2023
- de data uit het gezondheidsonderzoek Jouw GGDCheck (die vrijwel alle leerlingen invullen).

In 2023 is een pilot uitgevoerd op 9 VO-scholen, waarbij de signalen uit die onderzoeken –anoniem en op collectief niveau– zijn besproken met de school, soms met leerlingen erbij. Professionals van JGZ én Gezonde School-adviseurs vertalen signalen direct in kansen voor verbeteringen op de school, in onder meer educatie, beleid en schoolomgeving. Scholen waardeerden deze gesprekken met een 7,6 en leerlingen met een 8,3. GGDrU onderzoekt begin 2024 hoe de werkwijze verder geïmplementeerd kan worden.

In april organiseerden we een inspiratiebijeenkomst voor PO en VO scholen over hoe om te gaan met armoede op school. Scholen kunnen echt het verschil maken als het gaat om kansengelijkheid en stress bij ouders en kinderen. De bijeenkomst werd door de aanwezige scholen erg gewaardeerd.

Vanuit het programma Jong Leren Eten was er onder meer aandacht voor moestuinieren op het PO en VO. Voor alle basisscholen in Eemland is er een inspiratiesessie georganiseerd met workshops zoals koken met wildpluk, groen en gezonde schoolpleinen en composteren op school. Ook schreven 48 scholen zich in voor de stimuleringsregeling Lekker naar buiten!

In samenwerking met Jellinek verslavingszorg organiseerden we docententrainingen en ouderavonden omtrent middelenpreventie.

Onze prestaties 2023 ten aanzien van Kansrijk Opgroeien

Kansrijke Start

25
vrouwen begeleid met VoorZorg in 3 gemeenten

25
gemeenten ondersteund bij Kansrijke Start

60
organisaties hanteren gespreksmethodiek Nu Niet Zwanger

292
huisbezoeken tijdens de zwangerschap

571
gezinnen met indicatie voor Stevig Ouderschap

Vaccinaties

opkomst meningokokkenvaccinatie 13-14 jarigen in 2022
63%

5.756
zwangere vrouwen gevaccineerd tegen maternale kinkhoest in 2022

vaccinatiegraad BMR zuigelingen in 2022 (excl. stad Utrecht)
90%

52%
opgeroepen jongeren 1e vaccinatie tegen HPV in 2022

Kindermishandeling, armoede, ziekteverzuim

1424
VO-leerlingen ziekteverzuimbegeleiding in schooljaar 2022-2023

213 keer
Meldcode Kindermishandeling gestart

20 kinderen
melding bij Veilig Thuis

321
kinderen in gezinnen met geldzorgen gesignaleerd

Bereik dienstverlening JGZ

20.728
gebruikers Groeigids-app sinds 2021

99,6%
bereik pasgeborenen met neonatale gehoorscreening

90%
van de Oekraïense vluchtelingkinderen van 0-4 jaar is in beeld bij JGZ

in zorg:
55.950
0-4 jarigen
105.508
4-12 jarigen

19.106
VO-leerlingen bereikt met de Jouw Gezondheids Check in schooljaar 2022-2023



Wat heeft het gekost?

Hieronder is de gecomprimeerde productgroep-rekening van de pijler 'Kansrijk opgroeien' weergegeven (alle bedragen x €1.000). Een positief saldo betekent overigens een voordelig resultaat.

Kansrijk opgroeien (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Jeugdgezondheid	-	28.763	-28.763	236	29.378	-29.142	236	615	-379
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	-	**28.763**	**-28.763**	**236**	**29.378**	**-29.142**	**236**	**615**	**-379**
Mutaties reserves	706	-	706	593	-	593	-113	-	-113
Geraamd resultaat	**706**	**28.763**	**-28.057**	**829**	**29.378**	**-28.549**	**123**	**615**	**-492**

Voor een toelichting van de cijfers wordt verwezen naar de jaarrekening. In de jaarrekening wordt tevens verduidelijkt of het resultaat incidenteel dan wel structureel van aard is.

1.3.3 Langer gezond zelfstandig

Mensen blijven, veel meer dan vroeger, over het algemeen langer gezond, vitaal en actief. Wanneer hun gezondheid afneemt, blijven ouderen onder andere door de Wet langdurige zorg (Wlz) en het verdwijnen van verzorgingstehuizen, steeds langer zelfstandig thuis wonen. Ook dan willen zij regie over hun eigen leven blijven houden. Tegelijkertijd worden zij door hun gevorderde leeftijd relatief meer geconfronteerd met ziektes, verlies, eenzaamheid en fysieke beperkingen. En zien we dat het aantal mantelzorgers juist afneemt. Deze ontwikkeling is een belangrijk onderdeel van het in 2023 vastgestelde Regiobeeld.



GGDrU adviseerde over wat regionaal en lokaal gedaan kan worden om ouderen te ondersteunen, zodat zij langer gezond zelfstandig kunnen zijn. Preventieve ouderenzorg, gericht op gezonde leefstijl van alle inwoners in de regio en waar nodig het vergroten van veerkracht, helpt mensen zo gezond mogelijk oud te worden. Een slim ingerichte omgeving, die bewegen stimuleert en waar ouderen veilig kunnen wonen met toegankelijke en passende voorzieningen draagt daar ook aan bij. GGDrU werkte hierin samen met gemeenten en partners in de gemeente, zoals welzijnsorganisaties, buurtsportcoaches en scholen.

Daarnaast richtten onze professionals van Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ) zich op sociaal kwetsbare inwoners. De meest kwetsbare inwoners hebben vaak meerdere problemen tegelijkertijd. Naast een meervoudige hulpvraag heeft deze groep relatief vaak te maken met verschillende maatschappelijke problemen, zoals de

wooncrisis, de zorgcrisis en complexiteit van toeslagen. De betrokkenheid van partijen in het zorgdomein, sociaal domein en veiligheidsdomein benadrukt het belang van verbinding en een goede samenwerking.

Wat hebben we bereikt?

- OGGZ:

- Vroegtijdig sociale kwetsbaarheid is gesignaleerd, zodat sociale uitsluiting en overlast tijdig kunnen worden aangepakt
- Het Meld- en Adviespunt Bezorgd (MAB) is volop gevonden. Het MAB werkt in gemeenten goed samen met lokale partners, zodat hulp zo efficiënt mogelijk wordt ingezet en mensen snel de juiste ondersteuning kunnen krijgen.
- Oprichting van kenniswerkplaats Samen Omgaan met Onbegrip (SOMO) met als doel om de zorg en ondersteuning voor sociaal kwetsbare burgers in regio Utrecht te verbeteren (samen met Onderzoek).

- Gezondheidsbevordering en Onderzoek

- We hebben geadviseerd aan alle gemeenten over diverse gezondheidsthema's, zoals rookvrije omgevingen, dementie en valpreventie. Gericht op preventie, gezondheidsachterstanden en kwetsbare groepen.
- GGDrU heeft gemeenten ondersteund in de GALA/IZA ontwikkeling, door het beschikbaar stellen van monitoringsinformatie, advisering op de GALA plannen en het Regioplan en coördinatie van regionale en/of lokale aanpak van bijvoorbeeld valpreventie.
- We hebben de huidige en te verwachten gezondheidssituatie van inwoners van de regio in kaart gebracht per gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2023 hebben we heel concreet gewerkt aan het helpen van de kwetsbaarste inwoners en het voorkomen en beperken van overlast door:

<u>OGGZ</u>

Meld- en Adviespunt Bezorgd (MAB)
Het meld- en Adviespunt richt zich op personen met meervoudige problematiek die niet in een acute crisis verkeren, maar wel zorg nodig hebben of overlast veroorzaken en zelf geen hulp vragen. Het meldpunt heeft een consultatie- en vangnetfunctie. Dit betekent dat we meldingen triëren, indien wenselijk adviseren en (als het nodig is) doorzetten naar de (lokale)zorg(structuur). GGDrU voert het MAB uit voor 17 gemeenten.

Gemeenten van de subregio's Utrecht West, Lekstroom en Eemland (met uitzondering van Eemnes) en Stad Utrecht zijn verbonden aan het MAB. Gemiddeld kreeg het MAB circa 70 meldingen per week. Ten opzichte van 2022 waren er in 2023 ruim 30% meer meldingen. Belangrijkste oorzaak is dat het aantal meldingen via de politie verder is toegenomen, net als vorig jaar.

Meldfunctie meldingen en Verkennend Onderzoek
Deze taken van de Wet verplichte GGZ (WvGGZ) hebben vorm gekregen binnen het bestaande meldpunt MAB. Op deze wijze wordt iedere melding getrieerd op mogelijk verplichte zorg. GGDrU is gemandateerd om deze taken uit te voeren door de betrokken gemeenten. In bijna alle gevallen is er sprake van meervoudige problematiek zoals verslaving, psychiatrie, financiële problematiek, verstandelijke beperking.

Woon Hygiënische Problematiek (WHP)
Op basis van specifieke expertise op het gebied van woningvervuiling en dwang en drang, adviseert GGDrU en/of voert regie ten aanzien van de Woon Hygiënische Problematiek (WHP) situatie in 17 gemeenten. De regievoering vindt plaats in overleg met betrokken professionals en (voor zover mogelijk) met betrokkene. Met een gezamenlijk plan van aanpak wordt gewerkt aan een duurzame oplossing.

Voorkomen Huisuitzettingen (VIA)
GGDrU coördineert voor 3 gemeenten in subregio Eemland het voorkomen huisuitzettingen. Bij VIA gaat het om huishoudens waarbij sprake is van dreiging tot huisuitzetting door huurachterstand in combinatie met meervoudige problematiek. Vanuit een gedwongen kader wordt een VIA traject opgestart, waarbij de betrokkene zich conformeert aan een gezamenlijk plan van aanpak.

Kenniswerkplaats Samen Omgaan met Onbegrip (SOMO)
GGDrU is penvoerder en projectleider van de Kenniswerkplaats Samen Omgaan met Onbegrip (SOMO). Dit is een vierjarig door ZonMw gesubsidieerd project waarin samen met diverse (keten-)partners en stakeholders (zoals ervaringsdeskundigen, Hogeschool Utrecht, het Trimbos Instituut, gemeenten, politie, GGZ, huisartsen etc.) gewerkt wordt om de zorg en ondersteuning voor sociaal kwetsbare burgers te verbeteren. De kenniswerkplaats richt zich vooral op het ontsluiten van bestaande kennis en ervaring, het experimenteren van nieuwe werkvormen en het gezamenlijk werken aan een duurzame verbinding tussen praktijk en kennis. In deelproject 1 staat de inzet van ervaringsdeskundigheid centraal.

Advisering GALA/IZA en gezondheidsthema's

Beleidsadvies en ondersteuning aan gemeenten (GALA/IZA)
In 2023 hebben gemeenten hun lokale GALA plannen opgesteld. GGDrU heeft hiervoor de meest recente cijfers van de gezondheidsmonitor aangeleverd. Daarnaast waren we aanwezig op de lokale bijeenkomsten om de GALA plannen vorm te geven en gaven we gemeenten advies. Hierbij hadden we extra aandacht voor kansengelijkheid. GGDrU heeft voor gemeenten een 'gemeenteprofiel GALA' gemaakt op het dashboard GGDrU GezondheidsAtlas ten behoeve van de GALA-plannen. Daarnaast hebben we ondersteuning gegeven over het gebruik van cijfers in de GALA-plannen. Met behulp van AI heeft GGDrU een analyse gemaakt over de GALA plannen van de gemeenten, en deze gepresenteerd in het AB van 31 januari jl. Gemeenten krijgen hiermee inzicht in met welke gemeente er kansen zijn voor samenwerking en waar mogelijk hiaten liggen.

GGDrU heeft meegewerkt aan het regiobeeld IZA regio Utrecht en Gelderse Vallei. Beide regiobeelden zijn te vinden op de website van de juistezorgopdejuisteplek. Van het regiobeeld van regio Utrecht is ook een samenvatting en infographic gepubliceerd.

In zes gemeenten en in de subregio Eemland coördineerde GGDrU één van de ketenaanpakken: Valpreventie, Kansrijke Start en Kind naar Gezonder Gewicht. Gesprekken zijn gaande om in het begin van 2024 ook te starten als coördinator ketenaanpakken bij twee andere gemeenten en drie andere subregio's. Het vraagt van GGDrU een investering om deze aanpakken goed op te zetten. Het gaat om tijdelijke middelen voor 2024 en mogelijk nog 2025.

Armoede
Gemeenten ontvingen op Wereldarmoededag op 17 oktober jl. een informatieblad over armoede en gezondheid en de vernieuwde Wegwijzer bij geldstress. Het informatieblad geeft beleidsadviseurs van gemeenten informatie over de samenhang tussen armoede,

schulden en gezondheid, leven met ongezonde stress en inspiratie hoe je dit als gemeente vertaalt naar beleid.

Alcoholpreventie
In verschillende gemeenten was in 2023 een adviseur gezondheidsbevordering betrokken bij werkgroepen en activiteiten die zich richten op alcoholpreventie/matiging. Daarnaast is de campagne IkPas uitgezet naar alle gemeenten en JGZ-locaties.

Rookvrije Omgeving
Een mooie stap die we in 2023 hebben gezet op weg naar een rookvrije generatie is de start van de wijkaanpak 'Een rookvrij leven voor iedereen'. Voor 3 wijken in Utrecht, Amersfoort en Veenendaal hebben we de GGD GHOR Nederland subsidie 'Een rookvrij leven voor iedereen' toegekend gekregen. Met deze wijkaanpak werken professionals en inwoners 2,5 jaar lang samen aan een passende, integrale en lokale aanpak voor hun wijk om inwoners gezond en rookvrij te helpen leven. In Utrecht en Amersfoort zijn we gestart in april 2023 en in Veenendaal in juli 2023.

In totaal hebben we in 2023 zeven gemeenten specifiek geadviseerd over het rookvrij maken van hun bushaltes, sportvelden en gemeentelijke gebouwen. Daarnaast zijn we in meerdere gemeenten betrokken bij werkgroepen die zich richten op de rookvrije generatie. Ook voor 2023 tot 2025 is het ondersteuningstraject Rookvrije Omgeving toegekend aan GGDrU. Hiermee kunnen de we komende jaren inzetten op het creëren van rookvrije omgevingen.

Tot slot hebben we Stoptober actief onder de aandacht gebracht bij gemeenten. Stoptober is de landelijke stoppen met roken maand in oktober. In Amersfoort hebben we bijvoorbeeld de Stoptoberbus ingezet op het stationsplein en in 3 andere gemeenten heeft de Stoptoberbal gezorgd voor aandacht voor deze maand. Daarnaast hebben we campagnemateriaal verstuurd naar 9 gemeenten en alle JGZ-locaties.

Valpreventie
Valpreventie was in 2023 een belangrijk thema. Alle gemeenten ontvangen, als onderdeel van de Brede SPUK, vanaf 2023 namelijk middelen om de ketenaanpak valpreventie in hun gemeente op te zetten. GGDrU heeft binnen korte tijd veel kennis kunnen verwerven op dit thema en gemeenten hierover geadviseerd. Al in januari organiseerden we samen met landelijke kennispartners VeiligheidNL en RIVM, een digitale inspiratiebijeenkomst over valpreventie voor gemeenten in de regio Utrecht. Het doel van de bijeenkomst was om gemeenten op weg te helpen met een integrale aanpak valpreventie. Vanaf de zomer zijn we bij steeds meer gemeenten betrokken als coördinator van of adviseur betrokken bij de lokale ketenaanpak valpreventie. Het gaat om de gemeenten: Stichtse Vecht, Woerden, Oudewater, Montfoort, Houten en Nieuwegein. Daarnaast zijn we gestart als projectcoördinator regionale ketenaanpak valpreventie in de subregio Eemland, waar zeven gemeenten en meerdere regionale organisaties bij betrokken zijn. Op het thema valpreventie worden we in toenemende mate gevonden door gemeenten.

Ook werken we vanuit de deelcoalitie Langer Gezond Zelfstandig van de Health Hub Utrecht aan een handreiking Valpreventie voor gemeenten en andere relevante partijen in de regio. Hierin geven we praktische invulling aan de ketenaanpak valpreventie.

Dementie



In 2023 ging de campagne 'We zijn zelf het medicijn' van start om bewustwording te vergroten over de invloed van leefstijl op dementie. De campagne brengt 3 leefstijladviezen onder de aandacht: eet gezond, beweeg regelmatig en blijf nieuwsgierig. In totaal sloten 15 gemeenten zich aan bij de campagne. Daarnaast deden meer dan 25 andere organisaties mee, waaronder huisartsen, apothekers, welzijnsorganisaties, ouderenzorginstellingen, bibliotheken en sportorganisaties. De campagne was op verschillende plekken zichtbaar, zoals in de krant, op borden langs de weg, bij Alzheimercafé's, op lokale gezondheidsmarkten en bij locaties van zorg- en welzijnsinstellingen. GGDrU organiseerde ook een kennisatelier over dementie.
Om het bereik van de campagne te meten hebben we via ons inwonerspanel een voor- en een nameting gedaan. De resultaten verwachten we hiervan in het eerste kwartaal van 2024.

Onderzoek

Om gemeenten in staat te stellen gezondheidsbeleid te voeren op basis van epidemiologische gegevens verzamelt de GGDrU gegevens over de gezondheid van de bevolking. Zo signaleren we onder andere trends, en onderkennen we tijdig gezondheidsrisico's bij specifieke groepen. Daartoe voert team onderzoek periodiek monitors uit (onder volwassenen en jeugdigen), en was in 2023 nog specifieke aandacht voor monitoring van de effecten van corona en jong volwassenen.

Naast deze algemene monitoring worden regelmatig onderzoeken uitgevoerd rond specifieke vraagstukken of specifieke doelgroepen (in 2023 bijvoorbeeld Oekraïners), afhankelijk van de actualiteit. Toenemend wordt ook een bijdrage geleverd aan het onderbouwen en evalueren van lokale gezondheidsvraagstukken, onder andere in het kader van IZA/GALA. Daarmee is het onderzoek een belangrijke 'drager' van de kennis- en adviesfunctie van de GGDrU.

Corona Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen: resultaten
De resultaten van de Corona Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen 2022 zijn in maart 2023 gepubliceerd. Daarnaast zijn duidingsgesprekken gevoerd met jongvolwassenen. Het rapport hierover is begin juli uitgekomen. In mei 2023 gestart met de organisatie van de Corona Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen 2024. GGD regio Utrecht heeft zitting in de landelijke werkgroep harmonisatie.

Corona Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen: resultaten
De resultaten zijn op 20 juni 2023 gepubliceerd. De resultaten zijn gepubliceerd op www.ggdatlas.nl. In het najaar van 2023 is gestart met de voorbereiding van de reguliere Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen 2024.

Bij de gemeenten die dit wilden zijn de cijfers van bovenstaande Gezondheidsmonitors ook besproken. Er werd in de gesprekken ook aandacht besteed aan de risicogroepen; welke groepen in de gemeente scoren minder gunstig op de gezondheids- en leefstijl indicatoren en wat is het verhaal hierachter? In veel gevallen leidden de gesprekken met de gemeente tot adviezen voor hun gezondheidsbeleid.

Gezondheidsmonitor Jeugd 13-17 jarigen (regulier)
In het najaar van 2023 (schooljaar 2023-2024) is de Gezondheidsmonitor Jeugd weer uitgevoerd. Dit is een vierjaarlijks onderzoek in klas 2 en 4 van het (regulier) voortgezet onderwijs. Sinds 2015 wordt de Gezondheidsmonitor Jeugd door alle GGD'en tegelijk uitgevoerd, in samenwerking met het RIVM. Er hebben in totaal 66 van de 77 scholen in de regio Utrecht meegedaan aan deze monitor. In totaal hebben ruim 17.640 leerlingen van de vragenlijst ingevuld.

Kwetsbare groepen in beeld
GGDrU presenteert cijfers per gemeente over kwetsbare groepen op de GGD-atlas https://ggdru.buurtmonitor.nl/. Denk hierbij aan cijfers over politiemeldingen over personen met onbegrepen gedrag, mensen met een ernstige psychiatrische aandoening en meldingen over huiselijk geweld en kindermishandeling.
Daarnaast zijn in 2023 rapportages met informatie per gemeente verschenen over kindermishandeling en huiselijk geweld, omvang en aard van Woon Hygiënische Problematiek, reguliere en WvGGZ-meldingen bij het Meld- en Adviespunt Bezorgd en van de meldingen van zorgacties aan onverzekerden.

Resultaten onderzoek gezondheidssituatie en zorgbehoefte Oekraïnse ontheemden bekend
Na de pilot in 2022 waarin met drie GGD'en een pilot Rapid Needs Assessment (RNA) rondom Oekraïense ontheemden is opgesteld heeft het project landelijke doorgang gevonden en is in 2023 een tweede RNA opgesteld om de signalen ten aanzien van de gezondheidssituatie en zorgbehoefte van Oekraïense ontheemden op te halen. 10 GGD'en hebben interviews gehouden met sleutelfiguren. De resultaten zijn opgeleverd juni 2023 en gemaild naar gemeenten.

GezondheidsAtlas
Alle uitkomsten van onze onderzoeken staan op de GGDrU GezondheidsAtlas. Deze atlas wordt continue doorontwikkeld zodat het voor de gebruiker (gemeente, professionals, collega's etc.) gemakkelijker wordt om informatie te vinden en te presenteren. Eind 2023 zijn we gestart met de ontwikkeling van gezondheidsprofielen. Deze ontwikkeling is mogelijk dankzij de SPUK middelen 2023 voor de versterking van de kennis- en adviesfunctie van de GGD.

Panelonderzoeken
Om rechtstreeks meningen van inwoners van onze gemeenten op te halen heeft de GGDrU een panel van zo'n 15.000 inwoners van regio Utrecht. In 2023 zijn er 5 panelonderzoeken uitgevoerd. Onder 18-plussers zijn onderzoeken gedaan naar dementie (project 'We zijn zelf het medicijn'), mantelzorg, houtrook en energiecrisis en bereidheid van 60-plussers om coronavaccinatie te halen.

Panelonderzoek jongvolwassenen (16-25 jaar) en jongeren 12-18 jaar
Gezien de grote uitdagingen die onze jeugd ondervindt, vinden we het belangrijk om hen goed aan het woord te laten. Daarom hebben wij een panelonderzoek gehouden onder jongvolwassenen (16-25 jaar) over het onderwerp 'Onzekere toekomst'.

Om onze inspanningen rond gezond opgroeien goed te kunnen richten is het belangrijk om ook jongeren gericht te kunnen benaderen. Daarom is in 2023 een jongerenpanel geworven, dat we in 2024 voor het eerst zullen inzetten.

Regionale samenwerking in onderzoek
De GGDrU weet zich omgeven door tal van relevante kennispartners (universiteit, hogeschool, diverse landelijke kenniscentra). Samenwerken maakt het mogelijk veel kennis te delen, en de mogelijkheden van deze partners te benutten in het belang van de volksgezondheid in de regio.

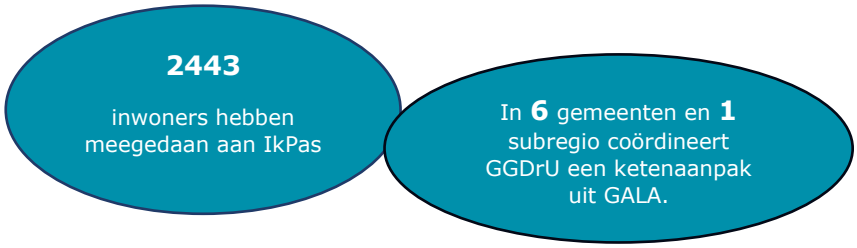
Regionale Kenniswerkplaats Jeugd en Gezin Centraal (RKJGC)
De Regionale Kenniswerkplaats Jeugd en Gezin Centraal is in 2020 van start gegaan in de vier jeugdregio's (Eemland, Zuidoost Utrecht, Utrecht West en Lekstroom). *Mentaal Kapitaal* is één van de grote projecten in de kenniswerkplaats over ongezonde schoolstress en schoolverzuim. Daarnaast wordt een onderzoek uitgevoerd naar ontwikkelingsproblematiek van jongeren die opgroeien in armoede.

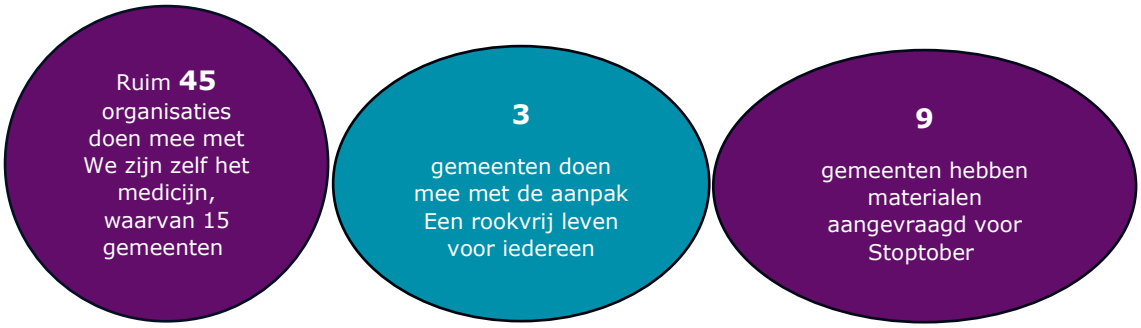
Regiodeal Vitale wijken
De Provincie Utrecht, diverse ministeries en de gemeenten Utrecht, Zeist, Nieuwegein en Amersfoort werken als Regiodeal partners vanaf medio 2020 tot eind 2025 samen aan Vitale Wijken, met als doel leefbare, veilige en gezonde wijken met gelijke kansen voor iedereen. Het RIVM en de GGD regio Utrecht voeren samen de monitoring uit van de Regiodeal Vitale Wijken. Met de monitoring in de vier gemeenten leren betrokken partijen wat wel en niet werkt, zodat er eventueel tussentijds kan worden bijgestuurd.

Onze prestaties 2023 ten aanzien van ondersteuning sociaal kwetsbaren

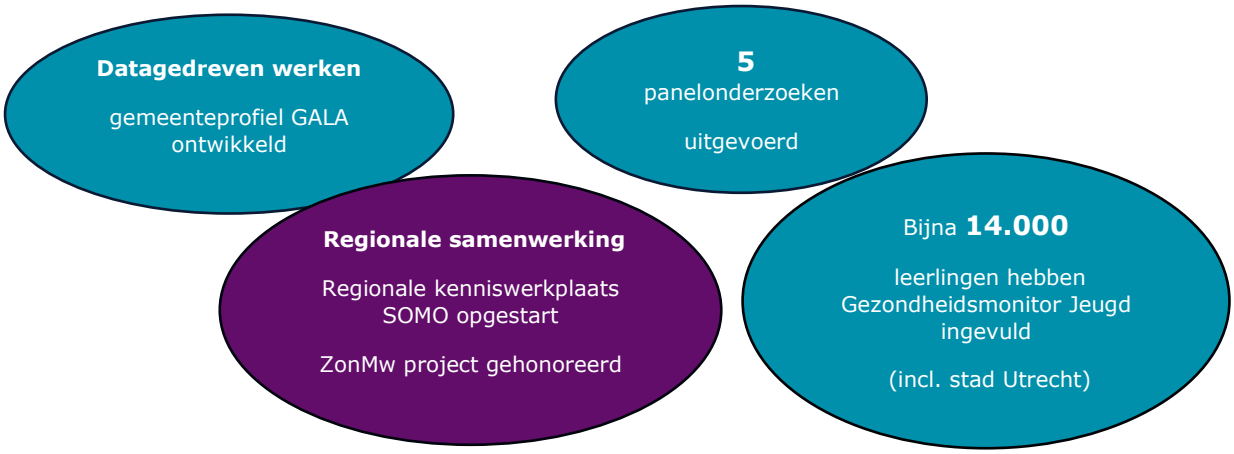


Onze prestaties 2023 ten aanzien van gezondheidsbevordering





Onze prestaties 2023 ten aanzien van onderzoek



Wat heeft het gekost?

Hieronder is de gecomprimeerde productgroep-rekening voor de pijler 'langer gezond zelfstandig' weergegeven (alle bedragen x €1.000). Een positief saldo betekent overigens een voordelig resultaat.

Langer gezond zelfstandig (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gezondheidsbevordering	-	2.669	-2.669	2	2.312	-2.310	2	-357	359
Openbare geestelijke gezondheid	-	1.093	-1.093	-	1.050	-1.050	-	-43	43
Epidemiologie	-	945	-945	5	1.041	-1.036	5	96	-91
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	-	**4.707**	**-4.707**	**7**	**4.403**	**-4.396**	**7**	**-304**	**311**
Mutaties reserves	-	60	-60	-	60	-60	-	-	-
Geraamd resultaat	-	**4.767**	**-4.767**	**7**	**4.463**	**-4.456**	**7**	**-304**	**311**

Voor een toelichting van de cijfers wordt verwezen naar de jaarrekening. In de jaarrekening wordt tevens verduidelijkt of het resultaat incidenteel dan wel structureel van aard is.

1.3.4 Vitale en wendbare organisatie

Wat hebben we bereikt?

Kwaliteit: In 2023 heeft team kwaliteit projecten bij diverse teams uitgevoerd om nog beter inzicht te krijgen in het perspectief van de inwoner en/of gemeenten op de dienstverlening.

Facilitair: In 2023 was een groot project de verbouwing van en de verhuizing naar hoofdkantoor in Zeist. Dit is goed gelukt binnen budget en tijd!

Informatisering en Automatisering: 2023 stond in het teken van het integreren van coronawerkzaamheden binnen de eigen organisatie. Afschalen en weer opschalen maar ook de integratie van nieuwe medewerkers en werkwijzen. De tweede helft van het jaar hebben we gezorgd dat de bezetting op orde kwam, ook in het kader van de extra financiering per 2024.
Het Data- en Innovatielab heeft een aantal gerobotiseerde processen opgeleverd voor met name het Service Center van de JGZ, dit zorgt voor verminderde administratieve lasten bij het personeel en het ontzorgen in piekperiodes (start schooljaar). Op het gebied van innovatie heeft het team de schoolmonitor opgeleverd, een geautomatiseerd rapport naar aanleiding van vragenlijsten op het voortgezet onderwijs die een hele mooie basis vormen voor de professionals JGZ om het gesprek aan te gaan met scholen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Eigentijdse arbeidsvoorwaarden
In 2023 zijn we gestart met het project Eigentijdse Arbeidsvoorwaarden waarin de onderwerpen inschaling, aanvullende beloning en mobiliteit op de agenda staan om aan te passen aan de eisen en wensen van deze tijd. Dit heeft geleid tot een aanpassing van de inschaling voor meerdere functies en een vernieuwd beloningsbeleid die ruimte biedt voor maatwerk. Deze twee aanpassingen zijn bedoeld om ervoor te zorgen dat GGDrU marktconforme salarissen en eigentijdse beloningsmogelijkheden biedt, waardoor we medewerkers kunnen binden en boeien. Belangrijk en zelfs noodzakelijk voor een robuuste GGD is immers dat we onze personele bezetting op peil houden om onze kernactiviteiten goed te blijven vervullen.

Vitaliteit
In 2023 is er een vitaliteitswerkgroep opgericht die vanuit hun kennis en expertise hebben bijgedragen aan het bevorderen van de vitaliteit. Zo is er een vitaliteitskalender ontwikkeld, zijn we een samenwerking aangegaan met een online platform waar medewerkers hun hulpvragen met een psycholoog kunnen bespreken en is er veel energie gestoken in het aanbieden van workshops. Daarnaast zijn er bijeenkomsten georganiseerd waarbij positieve gezondheid centraal stond en is het management getraind in het voeren van verzuimgesprekken.

Klanttevredenheid/kwaliteit
GGDrU zoekt naar effectieve manieren om het perspectief van de inwoner en/of gemeente te horen. In 2023 hebben we daarom een (voor ons nieuwe) vorm van klantbetrekking toegepast. We hebben de klantreis bij Seksuele Gezondheid in kaart gebracht aan de hand van interviews met cliënten. Het traject heeft naast inzicht in de

klantervaring ook concrete afspraken over verbeteracties opgeleverd voor team Seksuele Gezondheid, voornamelijk over het verbeteren van de communicatie richting inwoners over de schaarste aan plekken op de spreekuren. Het is een uitdaging om meer kwetsbare doelgroepen te bereiken en betrekken. Dikwijls zijn de mensen die openstaan voor deelname aan klantonderzoeken onderdeel van groepen die je al relatief makkelijk bereikt: digitaal vaardig, theoretisch geschoold, en vaardig in de Nederlandse taal. De GGDrU blijft daarom ontwikkelen om passende manieren te vinden voor betekenisvol engagement met doelgroepen die anders onderbelicht blijven.

Daarnaast hebben we in 2023 bij diverse teams klanttevredenheidsenquêtes uitgezet:
Bij 8 consultatiebureaus, gemiddelde cijfer ligt op 8,3
Bij het team Reisadvies, gemiddeld cijfer ligt op 8,6.
Bij de accounthouders: alle respondenten zijn (zeer) tevreden over hun contact met de accounthouder.
Het doorlopend klanttevredenheidsonderzoek op de Coronavaccinatielocaties met gemiddeld een 8,8.
Wij leren van de suggesties die inwoners doen bij deze klanttevredenheidsenquêtes en verwerken die in onze processen.

Klachten
We zien een klacht als een kans om te leren. Veel klachten hebben direct tot kwaliteitsverbetering geleid. Het aantal klachten rond Covid-19 is ten opzichte van vorig jaar met 75% gedaald. In 2023 zijn 171 klachten en meldingen rond Covid-19 ontvangen, die voor 15% beleid (ook landelijk), 63% logistiek en 22% handelingen betreffen. Hieruit zijn geen geschillen voortgekomen welke naar de verzekering of Geschillencommissie zijn gestuurd.

Het aantal klachten over de reguliere werkzaamheden is met 20% gestegen. Dit is te verklaren door het weer volledig uitvoeren van de taken. In 2023 zijn 175 klachten en meldingen ontvangen, bijna de helft voor JGZ, hetgeen begrijpelijk is door de vele inwonercontacten.
Er zijn 3 aansprakelijkheidsstellingen naar de verzekering verzonden. In 1 zaak is geen aansprakelijkheid vastgesteld. Over 2 zaken wachten wij nog het oordeel af.
Het aantal dossierverzoeken is gelijk aan vorig jaar, namelijk 164.

FONA-commissie
FONA staat voor Fouten, Ongevallen en Near-Accidents. GGDrU heeft een FONA-commissie om te leren van fouten die worden gemaakt binnen de organisatie. In 2023 heeft de FONA-commissie een professionaliseringsslag gemaakt, waarbij onder andere het meldingsformulier is gedigitaliseerd zodat het makkelijker is geworden om te melden en de anonimiteit van de melder beter is gewaarborgd.

In 2023 heeft de FONA-commissie 68 meldingen behandeld. Hiervan kwamen 49 meldingen vanuit Jeugdgezondheidszorg. Hiervan is het grootste deel een vaccinatiefout: het te vroeg geven van een vervolgvaccinatie (10), of bijvoorbeeld het toedienen van een verkeerde vaccinatie (19). Het is logisch dat de meeste meldingen uit JGZ komen, aangezien daar het grootste volume aan vaccinaties wordt gezet. Het gaat hierbij om een fractie van het totaal aantal klantcontacten. Andere meldingen kwamen uit COVID/HPV vaccineren (8), Seksuele Gezondheid (4), Infectieziektebestrijding (3), TBC (2) en Reizigers (2).

Wat betreft trends ziet de commissie dat een bijdragende factor vaak werken op automatische piloot is. Ook drukte tijdens een spreekuur wordt meermaals genoemd. Naar aanleiding van de advisering van de FONA commissie is in 2023 in een aantal

teams de werkwijze aangepast om hem minder foutgevoelig te maken. Ook is protocol gemaakt voor werkwijzen die nog niet beschreven stonden. Daarnaast heeft de advisering van de FONA-commissie bijgedragen aan meer bekendheid van bepaalde hulpmiddelen om fouten te voorkomen.

Informatiebeveiliging/AVG/privacy

Voor GGDrU is het belangrijk om NEN7510 compliant te worden. Voor alle GGD-en staat digitale samenwerking hoog op de agenda, het bundelen van onze krachten is noodzakelijk om mee gaan in ontwikkelingen rondom informatievoorziening. Hiertoe moeten wij aan kunnen sluiten op deze landelijke ontwikkelingen die als vereiste hebben dat we NEN7510 compliant zijn. Hiermee regelen we dat we een goede cyclus hebben op het gebied van risico's in de informatievoorziening. In 2023 zijn hiertoe de eerste belangrijke stappen gezet op het gebied van risicomanagement, een belangrijke pijler van NEN7510. De risicobereidheid is formeel vastgesteld, een methode voor risicoanalyse is ontwikkeld en volgens deze methode zijn risicoanalyses uitgevoerd. Met de resultaten kunnen verbeterplannen worden geïmplementeerd waarop gerapporteerd en geëvalueerd kan worden.

In de eerste maanden van 2023 is door een onafhankelijke partij een penetratietest uitgevoerd. Hierbij hebben ethical hackers van deze partij de website en de IT infrastructuur van GGDrU onderzocht op kwetsbaarheden. Hierbij zijn geen kritieke kwetsbaarheden aangetroffen.

Er zijn verbeteringen doorgevoerd in interne processen waardoor veiligheidsrisico's eerder worden gesignaleerd. Hierdoor kunnen we beter anticiperen op bijvoorbeeld phishing mails of onbevoegden die zich toegang willen verschaffen tot onze systemen.

In 2023 lag de focus van het privacy team de focus op het versterken van de privacy organisatie. Hiervoor is een Privacy Control Framework opgesteld met de criteria om AVG-proof en compliant te zijn. Vanuit daar zijn er vier prioriteiten vastgesteld: het verwerkingsregister, de privacyverklaringen, het privacyloket en het privacybeleid.

De inventarisatie van de verwerkingen voor het verwerkingsregister is bijna compleet, nieuwe privacyverklaringen zijn gepubliceerd op de website, de processen voor en de bezetting van het privacyloket is herzien en overgenomen door de Privacy Officer en het privacybeleid is ter controle voorgelegd aan de Functionaris Gegevensbescherming.

In 2023 is een AVG Compliancy Quickscan uitgevoerd waaruit blijkt dat GGDrU reeds grote stappen heeft gezet om AVG-compliant te worden. Voor 2024 is het doel gezet op 80 %, waarmee we voldoende compliant zijn conform de AVG.

Huisvesting

Op het gebied van huisvesting zijn in 2023 hele mooie stappen gezet. Het nieuwe hoofdkantoor op De Dreef 5 is naar grote tevredenheid van haar gebruikers weer betrokken. Dit draagt bij aan de saamhorigheid en ontmoeting binnen de organisatie en vol enthousiasme wordt gesproken over de open uitstraling. Naast de tevredenheid van de interne klant is de verbouwing binnen budget en tijd afgerond en hebben we ondertussen een energielabel A++. Een project dus om trots op te zijn!



Naast de verbouwing van het hoofdkantoor gingen uiteraard de verbouwingen en verhuizingen van een aantal van onze consultatiebureaus ook gewoon door. We hebben in 2023 10 verbouwingen/verhuizingen van consultatiebureau's gedaan. Dit heeft veel impact op de dienstverlening van JGZ, omdat we dagelijks ouders en kinderen ontvangen op de consultatiebureau's.

Voor de gemeentes zijn de kosten gestegen voor energie op onze consultatiebureau's, dit door de wereldwijde stijging van energiekosten. Naast stijgende energiekosten zijn ook de schoonmaakkosten omhoog gegaan doordat we noodgedwongen over moesten naar een andere, duurdere schoonmaakpartij. Het juridisch geschil met de oude schoonmaakpartij is ondertussen op hoofdlijnen afgerond, de GGD is aan haar gelijk gesteld dat het contract is ontbonden. Wat rest in 2024 is het afronden van een schadeclaim richting deze schoonmaakpartij.

Op strategisch niveau is een start gemaakt met het strategisch huisvestingsplan. Dit plan moet ons én de gemeentes gaan helpen om keuzes te maken in onze huisvesting.

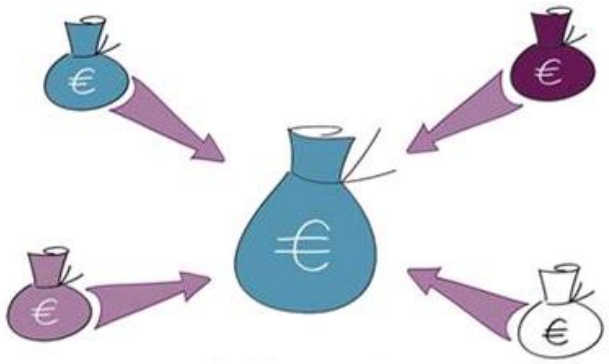
Ontwikkelingen Informatievoorziening en datagedreven werken
Onze GGD is een moderne, eigentijdse GGD die met haar dienstverlening aansluit op de (digitale) behoefte in de samenleving. Team informatisering en automatisering ondersteunt dit. Een groot deel van de dienstverlening steunt op Informatievoorziening. In april 2023 is op de bestuursconferentie toegelicht waarom het nodig is te investeren op het op orde brengen van onze basis informatievoorziening. Deze zorg en kwetsbaarheid is door het bestuur herkend en voor 2024 zijn hiervoor middelen toegekend. De tweede helft van 2023 heeft dan ook vooral in het teken gestaan van het treffen van voorbereidingen om dit geld zo efficiënt mogelijk in te zetten in 2024 en verder. Dit heeft ertoe geleid dat er vanaf begin januari 2024 een aantal functies zijn ingevuld ter ondersteuning van het op orde brengen van onze basis, daarbij is te denken aan applicatiebeheer, projectmanagement en IV management.

In 2023 is geïnvesteerd in het Data- en Innovatielab. Zij hebben een aantal gerobotiseerde processen opgeleverd voor met name de Jeugdgezondheidszorg. Dit zorgt voor minder administratieve lasten bij het personeel.
Op het gebied van innovaties is de schoolmonitor opgeleverd. Een geautomatiseerd rapport waarmee de dienstverlening vanuit onze zorg op het Voortgezet Onderwijs is verbeterd. Het rapport vormt een basis voor het gesprek tussen onze professionals JGZ en de scholen. Dit rapport is een mooi voorbeeld van hoe we onze data kunnen gebruiken om de gezondheidssituatie van onze inwoners beter in kaart te brengen. Een ander mooi voorbeeld is de doorontwikkeling van IZB dashboards in 2023, om mogelijke uitbraken sneller te signaleren.
Naast data voor onze externe dienstverlening hebben we data ook nodig om inhoudelijk op onze bedrijfsvoering te kunnen sturen, hiertoe zijn nieuwe dashboards ontwikkeld.

1.4 Paragrafen

Dit onderdeel van het jaarverslag bevat de in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) voorgeschreven paragrafen met uitzondering van lokale heffingen en grondbeleid. Deze laatste twee paragrafen zijn niet van toepassing op GGDrU. Het gaat om de volgende paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering en treasury
- Rechtmatigheid
- Openbaarheidsparagraaf



1.4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen gaat over hoe solide de financiële huishouding van GGDrU is. Weerstandsvermogen is van belang wanneer zich financiële tegenvallers voordoen. Het weerstandsvermogen is het resultaat van de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's.

Risico-inventarisatie

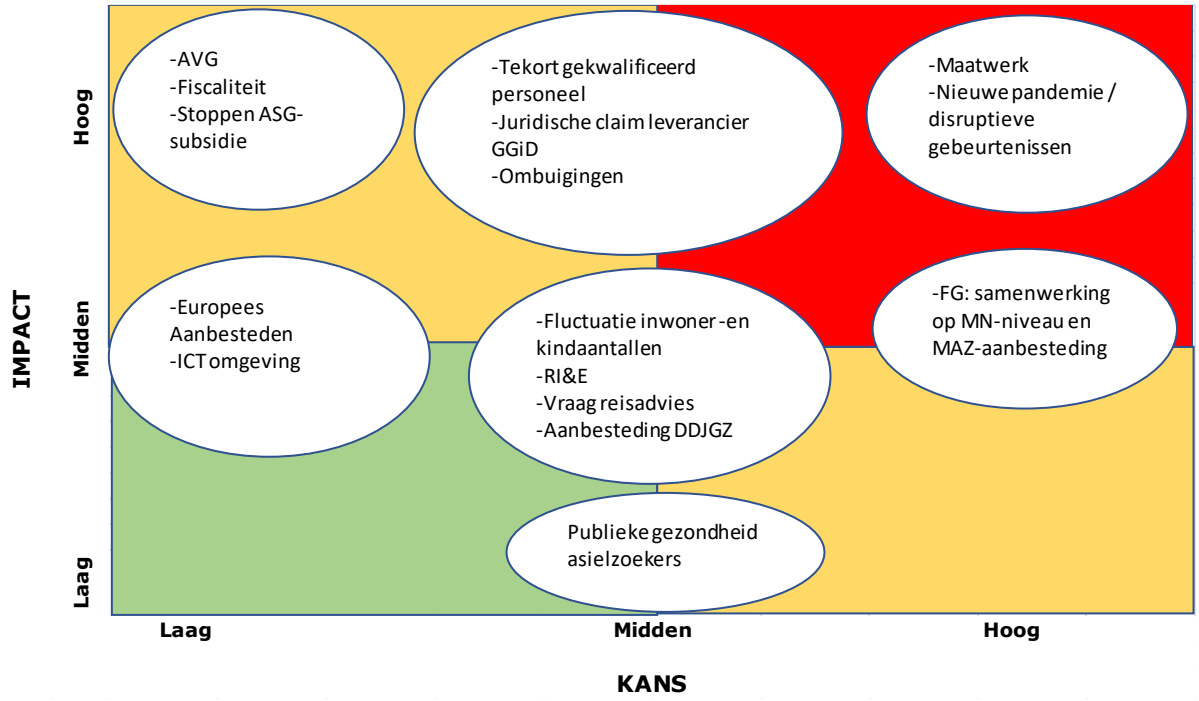
In de nota 'Weerstandsvermogen en risicomanagement' (vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 5 juli 2023) zijn uitgangspunten opgenomen voor de uitvoering van de risico-inventarisatie. De actualisatie van de risico-inventarisatie vindt jaarlijks plaats door deze risico's met de betreffende verantwoordelijken te bespreken. Medio januari 2024 heeft de meest recente actualisatie van de risico-inventarisatie plaatsgevonden. Deze actualisatie maakt onderdeel uit van de reguliere P&C-cyclus en heeft daardoor nadrukkelijk de aandacht van GGDrU.

In 2019 is besloten om voor de taak 'Reizigersadvisering' een separate bestemmingsreserve te vormen, zodat de jaarlijkse exploitatieresultaten van deze taak ten gunste of ten laste van deze reserve worden gebracht. Zodra de bestemmingsreserve afdoende is opgebouwd zal een eventueel gekwantificeerd risico niet meer ten laste van de weerstandscapaciteit komen.

Ten aanzien van de taak 'Jeugdgezondheidszorg' is een vrijwaringsbepaling vastgelegd met de gemeente Utrecht. Dit houdt in dat de gemeente Utrecht wordt gevrijwaard voor JGZ-exploitatieresultaten. Eventuele risico's hierop (DDJGZ en JGZ-exploitatieresultaten) worden separaat afgedekt en niet middels aanhouden van een algemene reserve.

Voor alle andere financieel gekwantificeerde risico's dient GGDrU over voldoende weerstandscapaciteit te beschikken.

De actualisatie van de risico-inventarisatie leidt tot onderstaande risicokaart, waarbij de GGDrU-brede risico's, risico's ten aanzien van Reizigersadvisering en risico's inzake DDJGZ tezamen zijn opgenomen. In de uitwerking van de kwantificering van de risico's naar euro's weerstandsvermogen wordt wel een splitsing aangebracht in de drie groepen (interne bedrijfsvoering, samenwerking in de gemeenschappelijke regeling en externe ontwikkelingen) van risico's.



Kwantificering GGD-brede risico's

Op basis van de geactualiseerde risico-inventarisatie heeft een financiële kwantificering plaatsgevonden van de benoemde GGD-brede risico's (NB: de geactualiseerde risico-inventarisaties van reizigersadvisering en DDJGZ, waaronder GGiD, worden separaat in deze paragraaf beschreven). Dit leidt tot de volgende opstelling:

Nr	Categorie	Oorzaak risico	Omschrijving risico	Actiepunt / beheersmaatregel	Benodigd weerstands-capaciteit 2023
A. INTERNE BEDRIJFSVOERING					
A1.	Europees aanbesteden (EA)	Intern is niet bij alle betrokkenen voldoende kennis en capaciteit van aanbesteden	Er wordt niet voldaan aan de aanbestedingsregels (leidend tot issues op het gebied van rechtmatigheid en verschil van inzicht tussen GGDrU en (mogelijke) marktpartijen)	Continue optimalisering van het gecentraliseerd digitaal ingericht contractbeheer zodat de juiste informatie op het juiste tijdstip en op de juiste plaats beschikbaar is. Ook de inkoopkalender wordt centraal beheerd zodat goed inzichtelijk is welke aanbestedingen te verwachten zijn. Verder periodieke aandacht voor interne communicatie van het inkoop- en aanbestedingenbeleid.	12.000
A2.a	ICT omgeving (telefooncentrale)	Telefooncentrale 'end-of-life' en 'end-of-support'.	Mogelijke problemen met de telefooncentrale wegens gebrek aan onderdelen en support (dit zou kunnen leiden tot problemen met bereikbaarheid).	De vervanging van de bestaande telefooncentrale door de leverancier die de opdracht gegund kreeg op basis van de oorsponkelijke VNG-aanbesteding is niet gerealiseerd en heeft geleid tot een juridisch traject dat eind 2022 (met positief gevolg) is afgerond. GGDrU is aangehaakt aan op de nieuwe GT-Connect aanbesteding via de VNG die inmiddels is afgerond.	0
A2.b	ICT omgeving (complexiteit)	Complexe IT-omgeving met veel verschillende applicaties.	Onvoldoende adequaat systeembeheer leidt tot risico's op het gebied van veiligheid en toepassing in de praktijk.	Het ontwikkelen van een visie met als doel een structurele veilig en goed beheerde ICT omgeving te waarborgen. Verder het uitwerken van een plan van aanpak voor een toekomstbestendig ICT-landschap.	12.000
A3.	Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)	GGDrU maakt veel gebruik van persoonsgegevens. Zowel in het coronabedrijf als in de reguliere bedrijfsuitvoering.	Niet voldoen aan wet- en regelgeving inzake de omgang met persoonsgegevens.	Cyclische benadering beleid, processen en projectuitvoering. Verdere invulling door beleids- en uitvoeringskaders. Optimaliseren taakverdeling met voldoende functiescheiding tussen Functionaris Gegevensbescherming (FG), Information Security Officer (ISO) en Privacy Officer (PO). Maatregelen blijven nemen om persoonsgegevens beter te beschermen.	80.000
A4.	Fluctuatie inwoner- en kindaantallen	Groot deel JGZ gefinancierd op basis van kindaantallen en groot deel Wpg-taken gefinancierd op basis van inwoneraantallen. Inwoneraantal vertoont een stijgende trend en kindaantal een dalende trend.	Structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten.	Deels op te vangen door natuurlijk verloop medewerkers. Eventueel methodiek financiering evalueren.	30.000
A5.	Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA)	Wisselende instroom van asielzoekers .	Structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten.	Op te vangen door tijdelijke krachten.	3.750
A6.	Tekort gekwalificeerd (medisch) personeel	Lastig om personeel te vinden (zowel medisch als niet-medisch).	Onvoldoende capaciteit en kennis voor werk. Druk op bestaand personeel neemt toe met verhoogd risico op ziekteverzuim.	Door de krapte op de arbeidsmarkt zet GGDru zich in toenemende mate in om gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden.	200.000
A7.	Fiscaliteit	Onjuiste, niet tijdige of onvolledige informatieverstrekking aan de belastingdienst.	Niet voldoen aan de fiscale regelgeving (leidend tot mogelijke boetes).	Inzet op een zorgvuldig werkproces bij loonbelastingopgaves, Btw aangiften, opgaves aan het Btw-compensatiefonds en de WKR	80.000
A8.	Transitie coronabedrijf	Goed gekwalificeerde medewerkers die GGDrU wil behouden vertrekken.	We behouden niet de juiste gekwalificeerde medewerkers uit het coronabedrijf waardoor uitvoering in de knel komt.	De corona-opdracht voor 2024 die VWS aan GGD-en heeft gegeven is dermate beperkt van omvang dat de impact van dit risico nagenoeg nul is.	0

B. SAMENWERKING IN DE GR					
B1.	Ombuigingen	Ombuigingen zijn noodzakelijk voor structureel en reëel evenwicht in de meerjarenbegroting.	Ombuigingen worden niet uitgevoerd conform plan	In december 2022 is het ombuigingenplan 2023-2026 geactualiseerd en vastgesteld door het AB. GGDrU monitort de voortgang.	150.000
B2.	Maatwerk	Fluctuatie in afname maatwerk door gemeenten. In afwachting van de uitwerking van de aangekondigde wijzigingen in het gemeentefonds voor de gemeentelijke financiën en van de uitwerking van akkoorden als GALA/WOZO/IZA krijgt GGDrU minder dan voorheen zekerheid over de maatwerkafname.	Structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten	GGDrU blijft in gesprek met gemeenten over de regionale samenwerking op gezondheidsvlak.	320.000
B3.	Forensische Geneeskunde; samenwerking op MN-niveau en MAZ-aanbesteding	GGDrU, GGD Flevoland en GGD Gooi- en Vechtstreek werken samen op politieregio-niveau en schrijven in 2024 in op de aanbesteding medische arrestantenzorg (perceel Midden Nederland).	Aanbesteding wordt niet gegund leidend tot een minder breed FG-takenpakket wat het binden van nieuwe medewerkers moeilijker maakt in een toch al vergrijzend vakgebied.	GGDrU heeft externe ondersteuning georganiseerd bij de MAZ-aanbesteding om het aanbestedingsproces gedegen door te lopen.	240.000
C. EXTERNE ONTWIKKELINGEN					
C1.	Risico Inventarisatie & Evaluatie	Arbobeleid is wettelijk verplicht.De werkgever dient zorg te dragen voor een gezonde en veilige (thuis)werkplek van de werknemer.	Door het ontbreken van adequate maatregelen ontstaan gezondheidsklachten en ongevallen.	Uitvoeren en vervolg geven aan RI&E (eerste kwartaal 2024 staat het vervolg gepland). Dit is een meerjarig plan van aanpak met als doel minder ziekteverzuim, het bevorderen van werkplezier en productiviteit.	30.000
C2.	Nieuwe pandemie / disruptieve gebeurtenissen	Onzekerheden over toekomstige verloop van de coronapandemie, nieuwe infectieziekten en overige disruptieve gebeurtenissen en de gevolgen voor de volksgezondheid op korte en lange termijn.	Capaciteitsproblemen (schaarste van mensen, (financiële) middelen, kennis) om de crisis adequaat te kunnen bestrijden.	GGDrU neemt de geleerde lessen (samen met andere betrokken partijen) uit de coronapandemie mee. En spant zich in voor goede structurele maatregelen en bijbehorende middelen om in de toekomst pandemisch paraat te zijn en te blijven.	320.000
C3.	Stoppen subsidie seksuele gezondheid	Mogelijke veranderingen in wetgeving.	Structurele personelelasten bij fluctuatie in opbrengsten.	VWS heeft extern onderzoekbureau AEF gevraagd een evaluatie uit te voeren op de huidige ASG-regeling. Uit de Kamerbrief van 11 december 2023 blijkt dat AEF adviseert om PreP onder te brengen in de ASG-regeling, om landelijke ASG-budget te verhogen en om de ASG-verdeelsleutel te herijken. GGDrU zal de ontwikkelingen op dit dossier scherp blijven volgen.	60.000
C4.	Verbouwing Dreef 5	Onvoorziene omstandigheden bij de uitvoering van de renovatie.	Ontwerp niet maakbaar, het budget ontoereikend, planning onrealistisch.	De renovatie is afgerond in september 2023.	0
Totaal GGD-brede risico's					**1.537.750**

Weerstandscapaciteit GGD-brede risico’s

De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve. Per 31 december 2023 bedraagt de weerstandscapaciteit € 2.409.460 (zijnde de algemene reserve van GGDrU) vòòr resultaattoedeling.

Benodigde weerstandscapaciteit GGD-brede risico’s

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.537.750. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.409.460. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,567. Hiermee zijn de genoemde risico’s financieel afdoende afgedekt.

Kwantificering risico Reizigersadvisering

Op basis van de geactualiseerde risico-inventarisatie heeft een financiële kwantificering plaatsgevonden van het benoemde risico ten aanzien van de taak Reizigersadvisering. Dit leidt tot de volgende opstelling:

Nr	Categorie	Oorzaak risico	Omschrijving risico	Actiepunt / beheersmaatregel	Benodigd weerstands-capaciteit 2023
A. INTERNE BEDRIJFSVOERING					
A1.	Vraag naar reisadvies	Fluctuaties in vraag reisadvies- en vaccinaties.	Structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten.	Aanhouden flexibele schil van medewerkers.	30.000
B. SAMENWERKING IN DE GR					
C. EXTERNE ONTWIKKELINGEN					
Totaal risico's Reisadvies					30.000

Weerstandscapaciteit risico Reizigersadvisering

De weerstandscapaciteit voor dit risico bestaat uit de bestemmingsreserve Reizigersadvisering. Per 31 december 2023 bedraagt de weerstandscapaciteit €0 vòòr resultaattoedeling.

Benodigde weerstandscapaciteit risico Reizigersadvisering

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 30.000. De beschikbare weerstandscapaciteit is €0. Omdat de weerstandscapaciteit €0 is kan geen verhouding (beschikbaar/nodig) worden berekend. Hiermee is het genoemde risico financieel niet afdoende afgedekt. In principe kan dan de algemene reserve als buffer fungeren.

Kwantificering risico DDJGZ

Op basis van de geactualiseerde risico-inventarisatie heeft een financiële kwantificering plaatsgevonden van het benoemde DDJGZ-risico. Dit leidt tot de volgende opstelling:

Nr	Categorie	Oorzaak risico	Omschrijving risico	Actiepunt / beheersmaatregel	Benodigd weerstands-capaciteit 2023
A. INTERNE BEDRIJFSVOERING					
A1.	Aanbesteding DDJGZ	I.v.m. stopzetten ontwikkeling GGiD is er besloten tot een nieuwe aanbesteding DDJGZ.	Aanbesteding valt duurder uit dan verwacht.	GGDrU voert een aanbestedingsprocedure uit om te komen tot een nieuw DDJGZ waarbij de uitdrukkelijke voorkeur uitgaat naar de aanschaf van een standaard applicatie die zich in de praktijk ruimschoots heeft bewezen.	7.500
A2.	Implementatie nieuw DDJGZ	Gunning na afloop van de nieuwe aanbesteding DDJGZ leidt tot een implementatieperiode.	De implementatie verloopt niet volgens plan en leidt tot tijdelijke problemen met het werken in het digitaal dossier met meerkosten tot gevolg.	Bekwame projectleiding in de implementatieperiode.	37.500
B. SAMENWERKING IN DE GR					
B1.	Aanbesteding GGiD	Bouw van een nieuw digitaal dossier met twee andere GGD-en.	Incidenteel hogere kosten in zowel bouwfase als licentiekosten bestaande software (verlengen van gebruik). Tevens later moment van realiseren ombuigingen.	Door stopzetten ontwikkeling GGiD vervalt dit risico.	0
C. EXTERNE ONTWIKKELINGEN					
C1.	Juridische claim leverancier GGiD	Verschil van inzicht oplevering product.	Tegenpartij start een rechtszaak met nadelige uitkomst voor GGD-en.	In zorgvuldige afstemming met de andere twee GGD-en en de inzet van gespecialiseerde advocaten draagt GGDrU zorg voor een zo sterk mogelijke juridische positie.	50.000
Totaal risico's DDJGZ					**95.000**

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 95.000. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt gevormd door de bestemmingsreserve JGZ.

1.4.2 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de ontwikkelingen en de belangrijkste realisaties op het gebied van bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering bestaat uit alle beherende, verantwoordende en controlerende activiteiten die de organisatie in staat stellen om de voorgenomen activiteiten binnen de productgroepen en prestaties zo effectief en efficiënt mogelijk te realiseren. In deze paragraaf richten wij ons op de realisatie van zaken op het gebied van personeel en organisatie en planning & control (P&C).

Kengetallen

Het BBV schrijft voor dat de financiële weerbaarheid en wendbaarheid zichtbaar worden gemaakt aan de hand van zes kengetallen. Daarvan hebben twee kengetallen (grondexploitatie en belastingcapaciteit) geen betrekking op GGDrU. De overige vier kengetallen zijn hierna weergegeven. Per kengetal is daarna een toelichting opgenomen.

Kengetallen	Realisatie 2022	Begroting 2023-2	Realisatie 2023
Netto schuldquote	2,4%	9,4%	7,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2,4%	9,4%	7,1%
Solvabiliteitsratio	12,9%	15,6%	12,5%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%

Netto schuldquote (inclusief gecorrigeerd voor alle leningen)
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Volgens het BBV moeten twee ratio's worden weergegeven, te weten de 'netto schuldquote' en 'netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen'. Hoe hoger de schuld hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote per eind 2023 is lager in vergelijking met de begroting 2023-2.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin GGDrU in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe beter GGDrU zijn verplichtingen kan voldoen en hoe gunstiger de financiële weerbaarheid is. De solvabiliteit wordt berekend als de verhouding tussen het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen. Bij een hoger eigen vermogen kan de ratio worden verbeterd. Per eind 2023 is de solvabiliteit iets lager dan 2022, dit als gevolg van de onttrekkingen uit de reserves.

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een neutraal of positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente van de langlopende leningen) te dekken. Eind 2023 is het percentage 0,0% ofwel precies toereikend.

Toelichting op de ontwikkeling van de kengetallen
Ten aanzien van bovenstaande kengetallen kan worden opgemerkt de ontwikkeling stabiel tot positief is door onder meer een daling van het saldo voorschotten bij het Rijk door de ontwikkeling van het coronavirus en een versteviging van het eigen vermogen van GGDrU.

Beleidsindicatoren

Conform de regeling beleidsindicatoren gemeenten van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 24 maart 2016 moeten onderstaande beleidsindicatoren in de programmaverantwoording van GGDrU worden opgenomen.

Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Jaar laatste meting	Meting begroting 2023
Bestuur en Ondersteuning	Formatie	Per 1000 inwoners	2023	0,38
Bestuur en Ondersteuning	Bezetting	Per 1000 inwoners	2023	0,39
Bestuur en Ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2023	74,39
Bestuur en Ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom+ totale kosten inhuur externen	2023	36%
Bestuur en Ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	2023	11,8%

Verzekeringen

GGDrU voert het beheer van zijn verzekeringen in eigen beheer uit. Het pakket bestaat uit de volgende verzekeringen:

- brand- en exploitatiekostenverzekering;
- aansprakelijkheidsverzekering;
- werkgevers aansprakelijkheidsverzekering bestuurder motorrijtuigen verzekering;
- wagenparkverzekering;
- rechtsbijstandverzekering;

Personeel & Organisatie

Verzuim
Het ziekteverzuimpercentage is in 2023 ten opzichte van 2022 gedaald. In 2022 was het 7,43%; in 2023 is dit gedaald naar 6,82%, dit is een daling van 0,61 procentpunt. Mede door maatregelen te nemen, zoals de samenwerking met OpenUp om mentale klachten bespreekbaar te maken en aandacht te besteden voor de werkdruk in de teams is deze daling ingezet. Om deze lijn door te zetten in 2024 is het verlagen van het verzuim en stimuleren van vitaliteit een speerpunt.

Vertrouwenspersoon, agressiemeldingen, integriteitsmeldingen en klachten ongewenst gedrag
In 2023 heeft de vertrouwenspersoon 4 meldingen ontvangen. Dit is een daling ten opzichte van 2022 toen er 10 meldingen geregistreerd zijn. Dit komt mede door het afschalen van de coronaorganisatie. 2 meldingen hadden betrekking op verzuim/re-integratie, 1 melding betrof een conflict met een collega en de laatste melding had te maken met fysieke veiligheid op de werkplek. Verder heeft de vertrouwenspersoon geen integriteitsmeldingen ontvangen. Alle meldingen zijn naar tevredenheid afgehandeld.

Boventalligen
Er waren in 2023 geen boventalligen.

Opleiding artsen
Er waren in 2023 de volgende artsen in opleiding:

- 13 AIOS 1e fase JGZ
- 6 AIOS 2e fase JGZ
- 8 AIOS 1e fase IZB
- 3 AIOS 2e fase IZB
- 2 AIOS 1^{e} fase FOR
- 1 AIOS MMK
- 2 AIOS MG

Omvang personeelsbestand
Inclusief ingehuurde medewerkers waren er in december 2023 in totaal 1178 medewerkers werkzaam bij GGDrU. Dit is een forse daling ten opzichte van 2022. Dit komt door de verdere afschaling van het Coronabedrijf. Van de 1178 medewerkers waren er 763 intern en 415 extern.

Integriteit
GGDrU wil alle medewerkers een veilige werkomgeving bieden. Ook gaan we ervan uit dat elke ambtenaar in de basis integer is. Aangezien integriteit niet een vastomlijnd begrip is zorgen we ervoor dat het op verschillende manieren in de organisatie en ondersteuning van medewerkers aan de orde komt. De kern is dat men zich bewust wordt van integriteitsrisico's. Daarnaast is bijvoorbeeld het risico van kwetsbare functies geminimaliseerd door functiescheiding (scheiding van taken en bevoegdheden).

Voor het borgen van de integriteit heeft GGDrU een gedragscode. Integriteit is niet slechts een aantal regels waaraan de medewerkers zich moeten houden. Het gaat verder: integriteit ligt besloten in de houding en het gedrag van mensen. Het gaat om normen en waarden. De regels in de GGDrU-gedragscode gelden voor alle medewerkers van GGDrU. Zo is het afleggen van de ambtseed als onderdeel van de introductie voor nieuwe medewerkers opgenomen.

De vertrouwenspersoon draagt bij aan een veilige werkomgeving. Soms kan de werkomgeving als onveilig worden beleefd, bijvoorbeeld wanneer een medewerker ongewenst gedrag ervaart, zoals discriminatie, agressie, pesten en (seksuele) intimidatie. Of bij een vermoeden van een integriteitsschending, zoals het lekken van informatie, belangenverstrengeling en diefstal. De vertrouwenspersoon biedt in deze situaties een luisterend oor, denkt mee over een oplossing of eventuele vervolgstappen en ondersteunt de medewerker hierbij. De vertrouwenspersoon deelt de bevindingen (anoniem) en adviezen met het directieteam.

De HR-adviseur is het eerste aanspreekpunt van leidinggevenden bij vraagstukken rondom integriteit.

Rechtmatigheid

De rechtmatigheid wordt op programmaniveau vastgesteld. GGDrU kent één programma: Publieke Gezondheid.

De begrote lasten exclusief mutaties in reserves, conform de begroting 2023 inclusief tweede wijziging, worden met € 9.096.000 onderschreden (zijnde de begrote lasten à € 101.051.000 minus de werkelijke lasten à € 91.955.000). De onderschrijding wordt met name veroorzaakt de lagere gerealiseerde coronakosten in het tweede half jaar 2023. Er is derhalve geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid ten aanzien van de lasten over 2023 en hoeft daarom niet te worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening 2023.

De begrote baten exclusief mutaties in reserves conform de begroting 2023 inclusief tweede wijziging, worden met € 7.488.000 onderschreden (zijnde de begrote lasten à € 99.731.000 minus de werkelijke lasten à € 92.243.000). De onderschrijding wordt met name veroorzaakt door de lagere gerealiseerde coronabaten in het tweede half jaar 2023. Aangezien de realisatie afwijkt van de begroting is er sprake van een onrechtmatigheid, maar deze kan als acceptabel worden aangemerkt aangezien de lagere coronabaten direct zijn direct gerelateerd aan de hierboven beschreven lagere coronakosten. Omdat de onderschrijding van de coronabaten uitkomt boven de

verantwoordingsgrens is deze vermeld in de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening 2023.

De door GGDrU geconstateerde overschrijdingen van investeringskredieten en aanbestedingsonrechtmatigheden blijven onder de door het AB vastgestelde verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves, maar boven de rapporteringsgrens. De financiële verordening 2023 GGDrU stelt inzake de rapporteringsgrens dat in de paragraaf bedrijfsvoering van de jaarstukken de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan €100.000 nader worden toegelicht. Dit betekent dat de geconstateerde onrechtmatigheden niet in de modelverantwoording rechtmatigheid worden opgenomen, maar wel worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Bij de investeringen is een bedrag van €307.549 aan onrechtmatigheden geconstateerd. Daarvan heeft €258.981 betrekking op twee investeringskredieten ten behoeve van de renovatie van het pand De Dreef 5 in Zeist. Het door het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 6 juli 2022 vastgestelde krediet van €5.400.000 is overschreden; echter de overschrijding valt binnen het saldo van de in 2022 (op basis van het resultaatsbestemmingsvoorstel 2021) gevormde bestemmingsreserve 'renovatie De Dreef 5' die als additioneel dekkingsmiddel voor de renovatie was gevormd.

Voor wat betreft de aanbestedingen is er een bedrag van € 941.932 aan onrechtmatigheden geconstateerd. Dit is op te splitsen in €742.872 in categorie 'hosting en technisch beheer' en €199.060 in categorie 'Inhuur'. Bij de inhuur gaat het om bestedingen aan drie leveranciers op langjarige projecten waarvan de besteding vorig jaar ook onrechtmatig was, maar die in 2023 alle drie zijn afgerond. Bij de categorie 'hosting en technisch beheer' gaat het om bestedingen aan leveranciers van het huidige DDJGZ-pakket 'MlCas' waarvan de besteding voorgaand jaar ook onrechtmatig was. GGDrU is in 2023 een aanbesteding gestart om tot een nieuw DDJGZ te komen.

Corona-bestrijding

Al relatief snel in 2023 besloot het ministerie van VWS op basis van het advies van eind februari van het OMT, OMT-V en het MIT dat het testen op corona niet langer noodzakelijk was en dat de testfaciliteiten van GGD-en gesloten konden worden. GGD regio Utrecht besloot haar teststraten per maart 2023 te sluiten en alleen met mobiele teams thuisbemonstering aan te bieden aan kwetsbare doelgroepen. In vervolg daarop vond de integratie van het coronabedrijf naar de reguliere organisatie per medio maart 2023 definitief doorgang door het symbolisch overdragen van de sleutel van het a.s.r. pand aan a.s.r. De coronamedewerkers die nog werkzaam waren in het a.s.r. pand gingen volledig over naar het Provinciehuis. Na de opening van het gerenoveerde pand aan de Dreef 5 in Zeist zijn alle collega's verhuisd naar Zeist.

Medio september 2023 werd via een kamerbrief aangekondigd dat de najaarscampagne zou lopen van begin oktober tot eind december 2023. Doel van het vaccinatieprogramma tegen COVID-19 was het verminderen van ernstige ziekte en sterfte, waarbij de grootste gezondheidswinst te behalen is voor mensen ouder dan 60 jaar, medische hoogrisicogroepen en zwangeren. Op 22 december 2023 werd de laatste prik gezet en werden de vaccinatielocaties gesloten, waarmee een definitief einde kwam aan de najaarscampagne tegen het coronavirus. In de regio Utrecht zijn meer dan 3 miljoen coronaprikken gezet sinds het begin van de vaccinatiecampagnes in januari 2021.

In het kader van rechtmatigheid moet ook GGDrU zich houden aan de aan Europese aanbestedingsregels. Uiteraard volgt GGDrU deze regels op. Voor de bestrijding van de coronapandemie heeft GGDrU gebruik gemaakt van diensten van derden. Dat betreft voornamelijk inhuur van personeel grotendeels ten behoeve van vaccineren maar ook voor dienstverlening als klantcontactcenter, bemonsteren en bron- en contactonderzoek.

Tot en met 2022 was sprake van een crisissituatie, waarin het doen van aanbestedingen niet mogelijk was en GGDrU een beroep deed op de uitzonderingbepaling in de Europese aanbestedingswet "dwingende spoed in het geval van onvoorziene omstandigheden". Voor het jaar 2023 is GGDrU uitgegaan van het scenario dat het virus zou blijven bestaan maar wel goed controleerbaar. Op basis hiervan heeft GGDrU de bestrijdingscapaciteit in 2023 nog verder afgeschaald en al in 2022 een aanbestedingsprocedure externe personeelsdiensten uitgevoerd die geleid heeft tot gunning per 2023 om daarmee ook in 2023 en verder rechtmatig personeel in de coronabestrijding te kunnen blijven inzetten.

1.4.3 Verbonden Partijen

Deze paragraaf geeft inzicht in 'derde rechtspersonen' waarin GGDrU een bestuurlijk en financieel belang heeft. Dit belang heeft zowel betrekking op privaatrechtelijke als publiekrechtelijke organisaties. Privaatrechtelijke organisaties zijn in het Burgerlijk Wetboek nader geregeld, en kunnen stichtingen, verenigingen, coöperaties, vennootschappen en deelnemingen zijn.

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

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

<u>Bestuurlijk en financieel belang</u>
Het hoogste orgaan van GGD GHOR Nederland is de Raad van DPG-en. Hierin worden de 25 GGD'en en GHOR-bureaus vertegenwoordigd door hun Directeur Publieke Gezondheid (DPG). Het presidium bestaat uit vijf leden van het algemeen bestuur. GGDrU betaalt op jaarbasis een contributie aan GGD GHOR Nederland gebaseerd op een bijdrage per inwoner. Voor 2023 bedroeg deze contributie € 228.953.

Bijdragen 2023	Bedrag	
Contributie GGD GHOR	€	169.122
Programma Informatievoorziening	€	54.795
Kennisnet, Benchmark, Monitors	€	5.035
Totale bijdrage	**€**	**228.953**

Er is geen prognose bekend over het eigen vermogen aan het begin en einde van boekjaar 2023.

<u>Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering</u>
Een beperkte mate van beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is mogelijk via de afvaardiging van de Directeur Publieke Gezondheid van GGDrU in de vergadering van DPG-en.

Artikel 15 lid 2 van het BBV geeft aan dat per verantwoorde verbonden partij de omvang van het eigen en vreemd vermogen aan het begin en einde van het begrotingsjaar en

het financiële resultaat over het begrotingsjaar moet worden verantwoord. In de begroting van deze verbonden partij zijn deze gegevens niet opgenomen.

GGiD Coöperatief U.A.

Op 2 maart 2020 is GGiD Coöperatief U.A. opgericht. De coöperatie heeft haar zetel in de gemeente Utrecht en is opgericht door het openbaar lichaam Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht (GGD regio Utrecht), openbaar lichaam Regio Twente (GGD Twente) en openbaar lichaam Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Holland Noorden (GGD Holland Noorden).

De coöperatie heeft ten doel te voorzien in behoeften van algemeen belang van de leden en meer in het bijzonder bestaande uit maatschappelijke, financiële en organisatorische behoeften op het gebied van Publieke Gezondheid. Het bedrijf van de coöperatie omvat uitsluitend het (doen) ontwerpen, (door)ontwikkelen, beheren, onderhouden en exploiteren van één of meerdere door haar leden te gebruiken digitale informatiesystemen voor medische dossiers en eventuele overige gegevensbestanden.

De coöperatie heeft geen winstoogmerk.

Bestuurlijk en financieel belang
In 2023 hebben er geen financiële transacties plaatsgevonden in de coöperatie. De reeds gemaakte kosten voor de bouw van een nieuw digitaal dossier zijn geadministreerd bij GGDrU. GGDrU voert het 'penvoerderschap' namens ook de twee andere deelnemende GGD'en.

Het belang van elke GGD is gelijkwaardig ten opzichte van de andere deelnemende GGD'en. Dit betekent dat GGDrU nu voor 1/3 eigenaar is van deze coöperatie en in deze verhouding ook zeggenschap heeft.

Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering
GGDrU kan voor haar aandeel (zijnde 1/3) in de coöperatie invloed uitoefenen op de bedrijfsvoering van de coöperatie.
Het besluit eind 2022 van de Algemeen Besturen van de drie GGD'en om te stoppen met de ontwikkeling van GGiD brengt voor de coöperatie met zich mee dat de deelnemende GGD'en besluitvorming zullen voorbereiden om de coöperatie op te heffen zodra ook het nog lopende juridische traject met de leverancier is afgewikkeld.

1.4.4 Onderhoud kapitaalgoederen

GGDrU heeft kapitaalgoederen in de vorm van gebouwen, dienstauto's, automatisering en (kantoor)inventarissen. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten geeft aan dat gemeenten o.a. met betrekking tot wegen en gebouwen onderhoudsplanningen moeten hebben vanwege de soms grote bedragen en risico's die aan kapitaalgoederen zijn verbonden.

Sinds 2004 is GGDrU eigenaar van het gebouw De Dreef 5 in Zeist, dat fungeert als hoofdgebouw. De aanvulling op de voorziening voor groot onderhoud is gebaseerd op een gedetailleerd meerjaren onderhoudsplan (MJOP). In december 2023 heeft een extern bureau een actualisatie uitgevoerd van dit meerjaren onderhoudsplan. Uit dit onderzoek bleek dat een deel van de reeds gevormde voorziening kon worden vrijvallen en dat de jaarlijkse dotatie van € 35.000 toereikend is voor de komende jaren.

1.4.5 Financiering en Treasury

Inleiding

In deze treasuryparagraaf worden aan de hand van de begrippen renteontwikkeling kasgeldlimiet, renterisico en financieringspositie de belangrijkste zaken beschreven, die zich het afgelopen jaar op het gebied van treasury hebben voorgedaan.

Treasurystatuut

In het vastgestelde Treasurystatuut GGDrU is onder meer opgenomen dat, door de invoering van het Schatkistbankieren, de verplichting geldt dat overtollig kasgeld dagelijks naar de staatskas moeten worden afgestort. Dit heeft in 2023 ook plaatsgevonden.

Renterisiconorm

Kolom1	Renterisico norm (x € 1.000)	Realisatie 2023	Raming 2024*	Raming 2025*	Raming 2026*
1.	Renteherziening	-	3.350	-	-
2.	Betaalde aflossingen	403	404	404	404
1+2 = 3	*Rente risico*	403	3.754	404	404
4.	Renterisico-norm	20.252	11.548	11.898	12.274
5a.	Ruimte onder renterisico-norm (4 > 3)	19.849	7.794	11.495	11.870
5b.	Overschrijding renterisico-norm (3 > 4)	-	-	-	-
Berekening renterisico norm					
4a.	Begrotingstotaal jaar T	101.261	57.739	59.492	61.368
4b.	Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
*4. (4a * 4b)*	*Renterisico-norm*	20.252	11.548	11.898	12.274

* raming komt uit meerjaren begroting 2024-0

GGDrU blijft ruimschoots binnen de renterisiconorm.

Renteontwikkeling

GGDrU heeft ten behoeve van het pand de Dreef 5 te Zeist een vijftal leningen afgesloten. Twee leningen hebben betrekking op aanschaf van het pand waarvan de rentevervaldata vallen in respectievelijk 2024 en 2034. De drie overige leningen zijn in 2021 afgesloten en hebben betrekking op de renovatie van dit pand. Deze leningen hebben geen rentevervaldatum en zijn aangegaan voor respectievelijk 10, 15 en 25 jaar.

Kasgeldlimiet

Het renterisico op de korte financiering wordt wettelijk begrensd door de kasgeldlimiet. Hiertoe behoren alle rekening-courant saldi en kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt in de Wet Fido bepaald als percentage van het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet wordt getoetst aan het kwartaalgemiddelde van de netto vlottende schulden en mag niet meer dan drie achtereenvolgende kwartalen overschreden worden. Bij een dreigende structurele overschrijding van de kasgeldlimiet zullen nieuwe lange leningen worden aangetrokken. De kasgeldlimiet voor 2023 bedroeg € 8.303.363 zijnde 8,2% van € 101.261.000.

	Kasgeldlimiet (x € 1.000)	1e kwartaal 2023	2e kwartaal 2023	3e kwartaal 2023	4e kwartaal 2023
a.	**Toegestane kasgeldlimiet**				
1	Begrotingstotaal 2023-2	101.261	101.261	101.261	101.261
	in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
2	in een bedrag	8.303	8.303	8.303	8.303
3	**Omvang vlottende korte schuld**	13.742	26.114	25.538	29.411
	(Schuld in rekening courant; Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar; Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld)				
4	**Gemiddelde omvang vlottende middelen**	15.042	27.102	25.200	28.040
	(Liquide middelen; Tegoeden in rekening courant; Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar)				
b.	**Toets kasgeldlimiet**				
2	Toegestane kasgeldlimiet	8.303	8.303	8.303	8.303
3-4=5	Gemiddelde netto vlottende middelen	-1.300	-988	338	1.371
2-5=6	**Ruimte (+) c.q.overschrijding (-)**	**9.603**	**9.291**	**7.965**	**6.932**

EMU saldo

Conform de voorschriften nemen we een overzicht op van ons EMU-saldo. Het doel hiervan is om Europese vergelijkingen mogelijk te maken. Het EMU-saldo is het verschil tussen inkomsten en uitgaven van de overheid.

	EMU SALDO (x € 1.000)	Begroting 2023-2	Realisatie 2023	Realisatie 2022
1.	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.320	288	218
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	3.483	2.757	-494
3.	Mutatie voorzieningen	159	271	200
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-	-	-
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	-	-	-
Berekend EMU-saldo		**-4.644**	**-2.198**	**913**

1.4.6 Openbaarheidsparagraaf

De openbaarheidsparagraaf is een nieuwe verplichte paragraaf die voortkomt uit artikel 3.5 van de Wet open overheid (Woo). De wet is bedoeld om bestuursorganen transparanter te maken en zo het belang van openbaarheid van publieke informatie beter te dienen. Om tot deze transparantie te komen dient informatie beter vindbaar en uitwisselbaar te worden.

In onderstaande paragrafen wordt op drie thema's (actieve openbaarmaking, passieve openbaarmaking en de verbetering van de informatiehuishouding) toegelicht welke acties in 2023 zijn uitgevoerd om de transparantie te bevorderen.

Actieve openbaarmaking

Onder actieve openbaarmaking verstaan we de activiteiten die ondernomen zijn om informatie uit eigen beweging openbaar te maken voor de samenleving. In 2023 zijn hiervoor de volgende activiteiten gerealiseerd:

- Het implementatietraject van de Woo binnen GGDrU volgt de fasering zoals deze is voorgesteld door de VNG in het implementatieplan actief openbaar maken (Woo). Dit houdt voor 2023 in dat wij zijn gestart met de categorieën organisatiegegevens en bestuursstukken.
- In 2023 hebben we de categorie organisatiegegevens afgerond. Dit houdt in dat op de openbare website de volgende informatie is geplaatst en wordt beheerd:
    - De taken en bevoegdheden van de organisatieonderdelen (organogram).
    - Hoe de organisatie en haar onderdelen te bereiken.
    - Hoe een informatieverzoek kan worden ingediend.
- De rol Woo-contactfunctionaris is intern belegd. Deze persoon is onder andere te bereiken via het nieuwe webformulier. Deze belegging draagt bij aan de toegankelijkheid en transparantie van GGDrU.
- Werkproces inregelen: om te zorgen dat publicaties actueel blijven, moet dit als permanent proces in de organisatie geborgd worden. Dit proces wordt ook per uitwerking van de informatiecategorieën uitgewerkt.
- We zijn aangesloten op de Woo-index. Dit is een landelijk platform waar overheidsorganisaties hyperlinks kunnen plaatsen naar de te openbaren informatiecategorieën. De eerste afgeronde categorie is hier met een verwijzing naar de website van GGDrU terug te vinden.
- De zoektocht naar het permanent borgen van grote hoeveelheden informatie is gestart.

Passieve openbaarmaking

Onder passieve openbaarmaking verstaan we het openbaar maken van informatie naar aanleiding van een Woo-verzoek. GGDrU heeft geen aparte deskundige voor de behandeling van deze verzoeken. Elk verzoek is voor de betrokken teams/medewerkers dus een extra belasting naast de normale, primaire werkzaamheden. Daarnaast zijn de vormvereisten en termijnbepalingen van de Woo streng, met snel financiële gevolgen, welke wij trachten te voorkomen door tijdig de gevraagde informatie op te leveren.

- Afhandeling Woo-verzoeken: in 2023 werden 0 Woo-verzoeken ontvangen,
- Kennisgevingen Woo: regelmatig ontvangen we, van onder andere het ministerie VWS, kennisgevingen van besluiten tot openbaarmaking, bestaande uit meerdere documenten, waarbij we elk document zorgvuldig beoordelen. Dit vraagt afstemming met het team waar de informatie is gegenereerd en een gedegen risicobeoordeling. Het gaat hier immers om informatie afkomstig van GGDrU, die door een andere organisatie gedeeld gaat worden. In 2023 waren dit er 9 waarbij tegen een aantal documenten bezwaar is aangetekend.
- Herzien proces: de termijnen voor het afhandelen van een Woo-verzoek zijn na inwerkingtreding van de wet (1 mei 2022) verkort. Om aan de nieuwe termijnen te voldoen is het proces duidelijk in beeld gebracht. Vervolgens is de werkwijze voor de behandeling van Woo-verzoeken uitgewerkt
- De afhandeling van een Woo-verzoek vergt een grotere inspanning en personele inzet van de teams, aangezien GGDrU niet kan terugvallen op gemeentelijke diensten hiervoor. Dit is landelijk per GGD verschillend ingericht.

Verbetering van de informatiehuishouding

Om de informatiehuishouding te verbeteren is er gestart met de ontwikkeling en implementatie van een kwaliteitssysteem om de kwaliteit van de informatiehuishouding constant te monitoren en verbeteren. Door de informatiehuishouding op orde te brengen wordt niet alleen het actief openbaren overzichtelijker en beter uitvoerbaar, maar kunnen we ook sneller en beter voldoen aan de afhandeling van Woo-verzoeken.

2. JAARREKENING

2.1 Balans

ACTIVA	Balans per 31-12-2023	Balans per 31-12-2022
Vaste activa		
1. Materiële vaste activa		
a. Investeringen met een economisch nut	€ **11.981.474**	€ **9.224.189**
2. Financële vaste activa		
a. Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	€ **18.900**	€ **399.961**
Totaal vaste activa	€ ***12.000.374***	€ ***9.624.150***
Vlottende activa		
3. Voorraden		
a. Gereed product en handelsgoederen	€ **52.213**	€ **79.878**
4. Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
a. Vorderingen op openbare lichamen	€ 18.886.494	€ 19.424.111
b. Overige vorderingen	€ 185.126	€ 280.082
	€ **19.071.620**	€ **19.704.193**
5. Liquide middelen	€ **314.462**	€ **161.919**
6. Overlopende activa		
a. De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen de ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- het Rijk	€ 1.946.729	€ 924.972
- overige Nederlandse overheidslichamen	€ 2.813.807	€ 1.361.057
b. Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	€ 705.244	€ 1.762.143
	€ **5.465.780**	€ **4.048.172**
Totaal vlottende activa	€ ***24.904.075***	€ ***23.994.162***
TOTAAL GENERAAL ACTIVA	€ **36.904.449**	€ **33.618.312**

PASSIVA	Balans per 31-12-2023	Balans per 31-12-2022
Vaste passiva		
7. Eigen vermogen		
a. Algemene reserve	€ 2.409.460	€ 2.848.598
b. Overige bestemmingsreserves	€ 867.911	€ 834.117
c. Gerealiseerde resultaat	€ 1.341.165	€ 647.862
	€ 4.618.536	**€ 4.330.577**
8. Voorzieningen	**€ 847.485**	**€ 576.650**
9. Vaste schulden		
a. Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	**€ 8.300.849**	**€ 8.704.321**
Totaal vaste passiva	***€ 13.766.870***	***€ 13.611.548***
Vlottende passiva		
10. Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		
a. Overige schulden	**€ 7.484.196**	**€ 11.350.206**
11. Overlopende passiva		
a. Verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	€ 1.418.599	€ 2.939.943
b. De van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:		
- Het Rijk	€ 12.572.879	€ 4.068.857
- Overige Nederlandse overheidslichamen	€ 1.661.905	€ 1.647.758
	€ 15.653.383	**€ 8.656.558**
Totaal vlottende passiva	***€ 23.137.579***	***€ 20.006.764***
TOTAAL GENERAAL PASSIVA	**€ 36.904.449**	**€ 33.618.312**

2.2 Gerealiseerd resultaat op hoofdlijn

Het resultaat van het programma Publieke Gezondheid is als volgt:

Programma (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	99.731	101.051	-1.320	92.243	91.955	288	-7.488	-9.096	1.608
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**99.731**	**101.051**	**-1.320**	**92.243**	**91.955**	**288**	**-7.488**	**-9.096**	**1.608**
Mutaties reserves	1.530	210	1.320	1.406	353	1.053	-124	143	-267
Geraamd resultaat	**101.261**	**101.261**	**-**	**93.649**	**92.308**	**1.341**	**-7.612**	**-8.953**	**1.341**

Het programma 'Publieke Gezondheid' geeft een positief resultaat van € 1.341.000. In het volgende overzicht is het resultaat per pijler inclusief de mutaties in de reserves opgenomen.

2.3 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Het positieve jaarresultaat van GGDrU voor het boekjaar 2023 bedraagt € 1.341.000. Dit resultaat is het gevolg van lagere baten, inclusief mutaties in reserves, dan oorspronkelijk begroot met een bedrag van € 7.612.000, en lagere lasten dan begroot, met een verschil van € 8.953.000.

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gezonde en veilige leefomgeving	2.228	40.684	-38.456	2.434	34.028	-31.594	206	-6.656	6.862
Kansrijk opgroeien	-	28.763	-28.763	236	29.378	-29.142	236	615	-379
Langer gezond zelfstandig	-	4.707	-4.707	7	4.403	-4.396	7	-304	311
Algemene dekkingsmiddelen	97.503	-	97.503	89.205	-	89.205	-8.298	-	-8.298
Overhead	-	26.788	-26.788	361	24.146	-23.785	361	-2.642	3.003
Bedrag onvoorzien	-	109	-109	-	-	-	-	-109	109
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**99.731**	**101.051**	**-1.320**	**92.243**	**91.955**	**288**	**-7.488**	**-9.096**	**1.608**
Mutaties reserves	1.530	210	1.320	1.406	353	1.053	-124	143	-267
Geraamd resultaat	**101.261**	**101.261**	**-**	**93.649**	**92.308**	**1.341**	**-7.612**	**-8.953**	**1.341**

De verklaring voor de lagere lasten ligt in het feit dat de kosten gerelateerd aan de coronamaatregelen het VIP programma uiteindelijk lager uitvielen dan aanvankelijk verwacht bij het opstellen van de begrotingswijziging voor 2023. Deze kosten zijn declarabel bij het ministerie, wat gelijktijdig de lagere baten verklaart in vergelijking met de begroting.

Verantwoording meerkosten Covid-19

In de Covid-19-verantwoordingsinstructie 2023 van VWS is opgenomen dat GGD-en zich over 2023 dienen te verantwoorden in één verantwoording waarbij wel onderscheid gemaakt is in:

- De meerkosten die betrekking hebben op de periode tot 1 januari 2023 tot 1 juli 2023.
- De kosten (doorlopende verplichtingen) die betrekking hebben op de periode 1 juli 2023 tot en met 31 december 2023.
- De eventuele kosten als gevolg van de ICAM claim betrekking hebbend op de periode 1 juli 2023 tot en met 31 december 2023.

Bijlage 1: Format verantwoording meerkosten 2023	
Verantwoording meerkosten COVID-19 2023	
Kostenspecificatie (kosten incl BTW opgaven)	**Kosten 2023**
Periode 1 januari 2023 tot 1 juli 2023 Meerkosten	
BCO regulier	€ 477.407
Bemonstering regulier	€ 320.927
Vaccinatie	€ 10.320.653
Totaal overige Meerkosten:	**€ 4.739.686**
Infectieziektebestrijding (IZB)	€ 734.759
Tuberculosebestrijding (TBC)	
Medische Milieukunde (MMK)	
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	
Reizigerszorg	
Gezondheidsbevordering (GB)	
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	€ 132.660
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	
Veilig Thuis	
Forensische Zorg (For)	
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	
Overig	€ 30.077
Ondersteuning	€ 3.842.190
Periode 1 juli 2023 t/m 31 december 2023 doorlopende verplichtingen	
Salarissen, transitievergoeding en WW	€ 10.069
Overige personele kosten	€ 0
Kosten Locaties	€ 0
Activa	€ 0
Overige meerkosten	€ 3.025
Periode 1 juli 2023 t/m 31 december 2023 Icam-claimen	
Kosten Icam,	€ 0
Juridische kosten	€ 0
Totaal	**€ 15.871.766**

GGDrU heeft in 2023 ruim 15,8 miljoen euro aan meerkosten opgenomen. Dit bedrag heeft betrekking op de periode tot 1 juli 2023 aangezien per die datum de meerkostenregeling is beëindigd.

2.4 Toelichting exploitatieverschillen per pijler

Pijler "gezonde en veilige leefomgeving"

Gezonde en veilige leefomgeving (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Infectieziektebestrijding	-	30.265	-30.265	175	23.600	-23.425	175	-6.665	6.840
Tuberculosebestrijding	-	1.525	-1.525	10	1.470	-1.460	10	-55	65
Medische milieukunde	-	717	-717	-	738	-738	-	21	-21
SOA-bestrijding	-	2.482	-2.482	19	2.449	-2.430	19	-33	52
Forensische zorg	-	908	-908	2	984	-982	2	76	-74
Reisadvies	2.228	2.009	219	2.169	2.004	165	-59	-5	-54
Publieke gezondheid asielzoekers	-	601	-601	56	717	-661	56	116	-60
Toezicht Wmo	-	339	-339	3	265	-262	3	-74	77
Toezicht kinderopvang	-	1.606	-1.606	-	1.603	-1.603	-	-3	3
Publieke gezondheid bij rampen en crises	-	232	-232	-	198	-198	-	-34	34
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**2.228**	**40.684**	**-38.456**	**2.434**	**34.028**	**-31.594**	**206**	**-6.656**	**6.862**
Mutaties reserves	97	-	97	240	143	97	143	143	-
Geraamd resultaat	**2.325**	**40.684**	**-38.359**	**2.674**	**34.171**	**-31.497**	**349**	**-6.513**	**6.862**

Resultaatsanalyse

Pijler 'gezonde en veilige leefomgeving' laat een positief saldo van € 6.862.000 zien, voortkomend uit € 6.513.000 lagere lasten en € 349.000 hogere baten. Het voordelig resultaat wordt hieronder verder toegelicht.

Verschillenanalyse realisatie vs begroting Gezonde en veilige leefomgeving (x € 1.000)	Baten	I/S	Lasten	I/S	Saldo
Corona-meerkosten 'Gezonde en veilige leefomgeving'	147	I	72	I	75
Corona-Basisinfrastructuur 'Gezonde en veilige leefomgeving'			-583	I	583
Corona-Najaarscampagne 'Gezonde en veilige leefomgeving'			-3.118	I	3.118
Versterking IZB en Pandemische Paraatheid (VIP)			-2.338	I	2.338
HPV+ vaccinatiecampagne	2		-884	I	886
Vrijval en dotatie reserve inspecties aan algemene reserve (AB-besluit 6-12-2023)	143	I	143	I	-
Baten en lasten voorgaande jaren 'Gezonde en veilige leefomgeving'	116	I	107	I	9
Lagere opbrengst & lagere kosten Reisadvies	-59	I	-5	I	-54
Hogere kosten infectieziektebestrijding			168	I	-168
Hogere personele kosten Publieke gezondheid asielzoekers			88	I	-88
Hogere personele kosten forensische zorg			74	I	-74
Hogere personele kosten medische milieukunde			21	I	-21
Lagere kosten Soa-bestrijding			-72	I	72
Lagere personele kosten Tuberculosebestrijding			-77	I	77
Lagere personele kosten toezicht WMO			-74	I	74
Lagere kosten publieke gezondheid bij rampen en crises			-34	I	34
Overige			-1	I	1
Totaal	**349**		**-6.513**		**6.862**

Binnen de pijler 'gezonde en veilige leefomgeving' steekt categorie Infectieziektebestrijding er met kop en schouders bovenuit. De corona-kosten, VIP programma en de HPV+ vaccinatiecampagne zijn voor het overgrote deel onder deze categorie geadministreerd. Per saldo zijn er minder kosten gemaakt dan was begroot.

De baten ter hoogte van hetzelfde bedrag staan geregistreerd onder de categorie 'Algemene dekkingsmiddelen'.

Verder vallen de incidentele baten en lasten op vanuit voorgaand jaar. Per saldo is er een positief effect. Bij de baten wordt dit verklaard door een na verrekening bij publieke gezondheid asielzoekers (PGA), Soa-bestrijding en tuberculose- (TBC) en infectieziektebestrijding (IZB). Bij de lasten geldt dit voor dezelfde onderdelen.

Bij IZB valt een opvallende afwijking in de kosten op ten opzichte van de begroting. Deze afwijking wordt deels verklaard door hogere personeelskosten, gecompenseerd door hogere opbrengsten. Aan de andere kant zijn de kosten ook gestegen door verrekening van de vennootschapsbelasting en een hogere afdracht aan GGDGHOR NL voor de verzekerde zorg, met eveneens hogere opbrengsten.

Voor PGA, forensische zorg en medische milieukunde zijn de kosten gestegen door extra personeelsuitgaven, maar deze worden gecompenseerd door hogere opbrengsten dan oorspronkelijk begroot. Bij Soa-bestrijding zijn de laboratoriumkosten aanzienlijk verlaagd als gevolg van een nieuwe aanbesteding, wat leidt tot lagere kosten. Voor Reisadvies geldt dat de omzet 1,8% lager uitviel dan begroot, met gelijktijdig beperkt lagere kosten. Bij TBC, toezicht WMO en rampen en crises worden de lagere kosten veroorzaakt door lagere personele lasten.

Pijler "Kansrijk opgroeien"

Kansrijk opgroeien (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Jeugdgezondheid	-	28.763	-28.763	236	29.378	-29.142	236	615	-379
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**-**	**28.763**	**-28.763**	**236**	**29.378**	**-29.142**	**236**	**615**	**-379**
Mutaties reserves	706	-	706	593	-	593	-113	-	-113
Geraamd resultaat	**706**	**28.763**	**-28.057**	**829**	**29.378**	**-28.549**	**123**	**615**	**-492**

Resultaatsanalyse

Pijler 'kansrijk opgroeien' laat een negatief saldo van € 492.000 zien, voortkomend uit € 615.000 hogere lasten en € 123.000 hogere baten. Het nadelig resultaat wordt hieronder verder toegelicht.

Verschillenanalyse realisatie vs begroting Kansrijk opgroeien (x € 1.000)	Baten	I/S	Lasten	I/S	Saldo
Baten en lasten voorgaande jaren 'Kansrijk opgroeien'	236	I	124	I	112
Lagere onttrekking reserve en kosten nieuwe aanbesteding DD-JGZ	-113	I	-113	I	-
Hogere personele kosten CB-locaties JGZ			678	I	-678
Hogere personele kosten overige JGZ teams			10	I	-10
Lagere materiele kosten JGZ			-84	I	84
Totaal	**123**		**615**		**-492**

De overschrijding aan de uitgavenkant is met name toe te schrijven aan hogere personeelskosten bij de consultatiebureau (CB) locaties. Deze toename is het gevolg van noodzakelijke vervanging van personeel vanwege het hoge ziekteverzuimpercentage binnen ons JGZ-personeelsbestand. Daarnaast ervaren we uitdagingen bij het behouden van personeel op lange termijn. Ondanks de inspanningen van GGDrU om jonge medewerkers aan te trekken en de vervanging te organiseren, merken we op dat deze jonge professionals relatief snel vertrekken, mede vanwege groeimogelijkheden, de aard van het werk en deels ook vanwege het salaris. Dit legt extra druk op de teams met betrekking tot inwerken en resulteert in bijkomende kosten. De hogere personeelskosten bij de overige teams zijn met name gerelateerd aan het vaccineren, vanwege de extra HPV-vaccinatiecampagne.

De lagere materiële kosten betreffen gerealiseerde besparingen op externe advieskosten met betrekking tot de afwikkeling van GGiD, evenals lagere uitgaven voor medisch verbruik en kantoorartikelen.

Daarnaast spelen grote incidentele baten en lasten een rol vanuit het vorige jaar. Dit wordt deels veroorzaakt door de afrekening van maatwerk voor gemeenten uit het voorgaande jaar en deels door afrekeningen vanuit de CB-locaties. Tot slot waren de kosten voor de nieuwe aanbesteding lager dan begroot, voornamelijk omdat het traject later in 2023 van start is gegaan. Dit traject wordt voortgezet in 2024, waarbij de kosten volledig zullen worden benut vanuit de bestemmingsreserve.

Pijler "Langer gezond zelfstandig"

Langer gezond zelfstandig (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gezondheidsbevordering	-	2.669	-2.669	2	2.312	-2.310	2	-357	359
Openbare geestelijke gezondheid	-	1.093	-1.093	-	1.050	-1.050	-	-43	43
Epidemiologie	-	945	-945	5	1.041	-1.036	5	96	-91
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	-	**4.707**	**-4.707**	**7**	**4.403**	**-4.396**	**7**	**-304**	**311**
Mutaties reserves	-	60	-60	-	60	-60	-	-	-
Geraamd resultaat	-	**4.767**	**-4.767**	**7**	**4.463**	**-4.456**	**7**	**-304**	**311**

Resultaatsanalyse

Pijler 'Langer gezond zelfstandig' geeft een positief saldo weer van € 311.000. Het positieve resultaat wordt hieronder verder toegelicht.

Verschillenanalyse realisatie vs begroting Langer gezond zelfstandig (x € 1.000)	Baten	I/S	Lasten	I/S	Saldo
Minder (extern) personeel op maatwerk GB			-359	I	359
Hogere personele kosten openbare geestelijke gezondheid (OGGZ)			31	I	-31
Minder (extern) personeel op subsidieproject OGGZ			-74	I	74
Hogere personele kosten Epidemiologie / Onderzoek		I	96	I	-96
Baten en lasten voorgaande jaren 'Langer gezond zelfstandig'	7	I	2	I	5
Totaal	**7**		**-304**		**311**

Het voornaamste wat opvalt bij deze pijler is dat er minder (externe) kosten voor het maatwerk zijn geweest dan vooraf ingeschat, zoals bijvoorbeeld Nu niet Zwanger, waarover in december is gecommuniceerd in het AB. Bij OGGZ viel de inzet voor bemoeizorg lager uit dan verwacht; daar staan ook lagere opbrengsten tegenover die staan opgenomen bij categorie Algemene dekkingsmiddelen.

In 2023 zijn de kosten van team Openbare Geestelijke Gezondheidzorg (OGGZ) hoger uitgevallen; daar staat tegenover dat ook de opbrengsten hoger hebben uitgepakt, met name bij de taak meld- en adviespunt bezorgd (MAB). Dit zelfde geldt ook voor team Epidemiologie. De hogere opbrengsten staan vermeld onder categorie Algemene Dekkingsmiddelen.

Overhead

Overhead (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Overhead	-	26.897	-26.897	361	24.146	-23.785	361	-2.751	3.112
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	-	**26.897**	**-26.897**	**361**	**24.146**	**-23.785**	**361**	**-2.751**	**3.112**
Mutaties reserves	727	150	577	573	150	423	-154	-	-154
Geraamd resultaat	**727**	**27.047**	**-26.320**	**934**	**24.296**	**-23.362**	**207**	**-2.751**	**2.958**

Resultaatsanalyse
'Overhead' geeft een positief saldo weer van € 2.958.000 voortkomend uit lagere lasten à € 2.751.000 en € 207.000 hogere baten. Het resultaat wordt hieronder verder toegelicht.

Verschillenanalyse realisatie vs begroting Overhead (x € 1.000)	Baten	I/S	Lasten	I/S	Saldo
Corona-meerkosten 'Overhead'	257	I	-246	I	503
Corona-Basisinfrastructuur 'Overhead'			-1.720	I	1.720
Corona-Najaarscampagne 'Overhead'			-918	I	918
Versterking IZB en Pandemische Paraatheid (VIP)			72	I	-72
Baten en lasten voorgaande jaren 'overhead'	104	I	42	I	62
Hogere inzet (extern) IT-personeel			200	I	-200
Hogere IT automatiserings kosten			132	I	-132
Lagere onttrekking uit bestemmingsreserve Renovatie De Dreef 5	-154	I	-154	I	-
Lagere personele kosten o.a. door vacatureruimte			-159	I	159
Totaal	**207**		**-2.751**		**2.958**

De incidentele baat via de corona-meerkosten regeling is een correctie op het afgelopen jaar en deze is in mindering gebracht bij de declaratie aan het VWS. De incidentele baten van het voorgaande jaar omvatten onder andere de afwikkeling van de bodemprocedure voor GT Connect en een belastingteruggave van de Belastingdienst over 2022.

De lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve De Dreef 5 wordt verklaard doordat de exploitatiekosten lager uitvielen dan gedacht. Daarentegen zijn de investeringen hoger uitgevallen voor de renovatie.

De lagere lasten worden grotendeels toegeschreven aan de lagere coronakosten dan oorspronkelijk begroot. Bij het VIP-Programma zijn de overheadkosten echter hoger, voornamelijk vanwege de opstartkosten van het programma. Binnen de categorie 'Overhead' zijn er ook twee overschrijdingen die gerelateerd zijn aan IT. De eerste heeft betrekking op externe inzet, mede veroorzaakt door omvangrijke aanbestedingen die veel capaciteit vereisen. De tweede overschrijding is gericht op het op adequate wijze brengen van de IV/IT-basisinformatievoorziening.

Ten slotte zijn er lagere personele lasten, voornamelijk als gevolg van vacatureruimte binnen een aantal afdelingen.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene dekkingsmiddelen	97.503	-	97.503	89.205	-	89.205	-8.298	-	-8.298
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**97.503**	**-**	**97.503**	**89.205**	**-**	**89.205**	**-8.298**	**-**	**-8.298**
Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Geraamd resultaat	**97.503**	**-**	**97.503**	**89.205**	**-**	**89.205**	**-8.298**	**-**	**-8.298**

Resultaatsanalyse
'Algemene dekkingsmiddelen' laat een negatief saldo van € 8.298.000 zien voortkomend uit lagere baten. Het nadelig resultaat wordt onderstaand nader uitgesplitst.

Verschillenanalyse realisatie vs begroting Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	Baten	I/S	Lasten	I/S	Saldo
Lagere vergoeding Corona-meerkosten	-571	I			-571
Lagere vergoeding Corona-Basisinfrastructuur'	-2.307	I			-2.307
Lagere vergoeding Corona-Najaarscampagne	-4.036	I			-4.036
Lagere vergoeding Versterking IZB en Pandemische Paraatheid (VIP)	-2.208	I			-2.208
Lagere vergoeding HPV+ vaccinatiecampagne	-893	I			-893
Omzetbelasting teruggave inzake GGiD	752	I			752
Hogere opbrenst IZB, TBC, MMK, Epidemiologie, OGGZ en Forensische geneeskunde	530	I			530
Rente baten	334	I			334
Hogere opbrenst t.b.v. inzet voor Publieke gezondheid Asielzoekers	308	I			308
Hogere opbrengsten JGZ (vaccineren)	138	I			138
Hogere bijdrage t.b.v. facilitaire kosten	48	I			48
Hogere bijdrage t.b.v. inzet voor Oekraïnse kinderen JGZ	36	I			36
Lagere opbrengsten maatwerk Gezondheidsbevordering	-310	I			-310
Lagere opbrengsten toezicht-KO, rampen&crises	-119	I			-119
Totaal	-8.298		-		-8.298

De algemene dekkingsmiddelen betreffen het totaal aan baten van GGDrU exclusief de omzet van Reizigersadvisering, baten voorgaand jaar en exclusief reservemutaties.

2.5 Uitleg ontwikkeling inwoner- en kindbijdrage

De inwoner- en kindbijdrage, gebaseerd op de oorspronkelijke begroting van 2023, werd in juni 2022 vastgesteld op € 34.506.735 (exclusief de liaisonbijdragen van de gemeente Utrecht voor epidemiologie, € 61.015, en gezondheidsbevordering, eveneens € 61.015). In de begroting 2023-2 is de inwoner- en kindbijdrage aangepast naar € 36.328.030. De bijdragen zoals aangepast in de herziene begroting zijn ook daadwerkelijk in 2023 afgerekend.

2.6 Overzicht van de aanwending van het bedrag onvoorzien

In de begroting voor het jaar 2023 was een bedrag van € 109.000 gereserveerd voor de post 'Onvoorzien', maar dit bedrag is niet aangewend.

2.7 Overzicht van incidentele baten en lasten

Op grond van artikel 28, onderdeel c, van het BBV dient een overzicht van de incidentele baten en lasten per programma in de jaarrekening te worden opgenomen. Op basis hiervan wordt in het onderstaande overzicht aangegeven welke incidentele baten en lasten hebben plaatsgevonden. Hierbij worden zowel de incidentele posten die in de begroting zijn opgenomen als de afwikkelingsverschillen van voorgaande jaren meegenomen. De verklaring voor deze verschillen is uiteengezet in paragraaf 2.4.

Incidentele baten en lasten per programma (x € 1.000)	Begroting 2023-2			Realisatie 2023			Verschil realisatie vs begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gezonde en veilige leefomgeving	-	28.942	-28.942	206	22.286	-22.080	206	-6.656	6.862
Kansrijk opgroeien	-	4.656	-4.656	236	5.271	-5.035	236	615	-379
Langer gezond zelfstandig	-	1.990	-1.990	7	1.686	-1.679	7	-304	311
Overhead	-	14.369	-14.369	361	11.618	-11.257	361	-2.751	3.112
Algemene dekkingsmiddelen	48.619	-	48.619	40.321	-	40.321	-8.298	-	-8.298
Incidenteel saldo van baten en lasten	**48.619**	**49.957**	**-1.338**	**41.131**	**40.861**	**270**	**-7.488**	**-9.096**	**1.608**
Incidentele Mutaties reserves									-
- Algemene reserve Publieke gezondheid	429	-	429	572	143	429	143	143	-
- Monitor Volwassenen	-	20	-20	-	20	-20	-	-	-
- Renovatie De Dreef 5	374	150	224	220	150	70	-154	-	-154
- Aanbesteding nieuw DD-JGZ	275	-	275	162	-	162	-113	-	-113
- JGZ	430	-	430	430	-	430	-	-	-
Inicdentele mutatie reserves	**1.508**	**170**	**1.338**	**1.384**	**313**	**1.071**	**-124**	**143**	**-267**
Saldo incidentele mutaties	**50.127**	**50.127**	**-**	**42.515**	**41.174**	**1.341**	**-7.612**	**-8.953**	**1.341**

2.8 Overzicht mutaties reserves

In artikel 19 van het BBV is de verplichting opgenomen dat een overzicht in de jaarrekening dient te worden opgenomen van de beoogde, respectievelijk gerealiseerde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Omschrijving	Begrote mutaties reserves 2023-2				Realisatiemutaties reserves 2023			
	Baten (onttrekking)	Baten (waarvan structureel)	Lasten (toevoeging)	Lasten (waarvan structureel)	Baten (onttrekking)	Baten (waarvan structureel)	Lasten (toevoeging)	Lasten (waarvan structureel)
Publieke Gezondheid	1.539.852	21.700	868.001	40.000	1.416.345	21.700	1.011.001	40.000
Totaal	**1.539.852**	**21.700**	**868.001**	**40.000**	**1.416.345**	**21.700**	**1.011.001**	**40.000**
Nadere specificatie 'publieke gezondheid'								
- Algemene reserve	439.138	-	-	-	582.138	-	143.000	-
- JGZ	430.500	-	158.000	-	430.500	-	158.000	-
- Monitor Volwassenen	-	-	60.000	40.000	-	-	60.000	40.000
- Garantiesalarissen gemeente Utrecht	21.700	21.700	-	-	21.700	21.700	-	-
- Renovatie De Dreef 5	373.514	-	150.001	-	219.698	-	150.001	-
- Aanbesteding nieuw DD-JGZ	275.000	-	500.000	-	162.309	-	500.000	-
Totaal	**1.539.852**	**21.700**	**868.001**	**40.000**	**1.416.345**	**21.700**	**1.011.001**	**40.000**

1. *Algemene reserve*
   De onttrekkingen bestaan uit de verwerking van het resultaatsbestemmingsvoorstel 2022 van € 10.138 aan overig resultaat en € 354.000 aan uitkering aan gemeente Utrecht op basis van de vrijwaringsbepaling (beide conform AB-besluit van 29 maart 2023), en € 75.000 voor de ontwikkeling van team reisadvies, zoals besloten in het AB van 23-6-2021. Daarnaast is in het AB van 6 december 2023 besloten om de reserve inspecties vrij te laten vallen en deze te doteren aan de algemene reserve wat resulteert in mutatie van € 143.000.

2. *Jeugdgezondheidszorg*
   Conform het besluit uit de resultaatbestemming 2022 wordt er € 108.500 onttrokken ten behoeve van de taakuitvoering voor de kinderen van de Oekraïense ontheemden waarvan de opbrengsten reeds in 2022 zijn ontvangen, maar waarvan de kosten deels doorlopen in 2023. Ten tweede is er een onttrekking van € 322.000 ten behoeve van project taakdifferentiatie dat in 2022

gestart is en uitloopt in 2023. De dotatie betreft de verwerking van het resultaatsbestemmingsvoorstel 2022 à € 158.000.

3. *Monitor volwassenen*
   Betreft een begrote dotatie aan de bestemmingsreserve Monitor Volwassenen en senioren à € 60.000.

4. *Garantiesalarissen*
   Bij de overname van medewerkers van de voormalige GG&GD zijn enkele medewerkers overgekomen, waarvan het feitelijke salaris hoger was dan van reguliere medewerkers bij GGDrU. Voor 2023 is een onttrekking uit deze bestemmingsreserve van € 21.700 begroot ter dekking van de meerkosten.

5. *Renovatie De Dreef 5*
   Conform het besluit in het Algemeen Bestuur van 6 juli 2022 is er € 150.000 gedoteerd aan deze reserve. De onttrekking van € 219.698 komt overeen met de gerealiseerde kosten voor de renovatie van De Dreef 5.

6. *Aanbesteding nieuw DD-JGZ*
   De dotatie à € 500.000 komt voort uit de resultaatbestemming 2022. De onttrekking van € 162.309 komt overeen met de gerealiseerde kosten die zijn gemaakt voor de start van het traject voor de aanbesteding van het nieuwe DD-JGZ.

2.9 Wet Normering Topinkomens

Conform de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector dient GGDrU in de jaarstukken van iedere topfunctionaris een aantal gegevens te vermelden. Deze zijn in de navolgende tabel opgenomen:

[TABEL ALLEEN OPNEMEN INDIEN VAN TOEPASSING][4]

Gegevens 2023 **bedragen x € 1**	**N.A.M. Rigter**	**C. Koper**	**J. Zwaal**
Functiegegevens[5]	DPG	Directeur	Directeur
Aanvang[6] en einde functievervulling in 2023	01-01 t/m 6-12	07-12 t/m 31-12	07-12 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja	ja
Bezoldiging[9]			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	129.110	8.760	8.458
Beloningen betaalbaar op termijn	21.095	1.459	1.378
Subtotaal	*150.205*	*10.219*	*9.836*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	208.419	15.043	15.043
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[11]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	150.205	10.219	9.836

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[12]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[13]	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Gegevens 2022[14]						
bedragen x € 1	**N.A.M. Rigter**					
Functiegegevens[5]	DPG					
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 t/m 31-12					
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1,0					
Dienstbetrekking?[8]	ja					
Bezoldiging[9]						
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	151.800					
Beloningen betaalbaar op termijn	23.290					
Subtotaal	*175.090*					
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	216.000					
Bezoldiging	175.090					

In het navolgende overzicht zijn alle algemeen bestuur (AB) leden als de toezichthouders (conform Wgr) opgenomen. De toezichthoudende taak hebben zij onbezoldigd uitgeoefend.

naam			functie		periode		DB-lid
Mw.	M.	Paffen	Wethouder	Gemeente Amersfoort	1-1-2023	31-12-2023	*
Hr.	S.	De Vries	wethouder	Gemeente Baarn	1-1-2023	31-12-2023	
Hr.	D.	Smolenaers	wethouder	Gemeente De Bilt	1-1-2023	31-12-2023	
mw.	A.	Dekker	wethouder	Gemeente Bunnik	1-1-2023	31-8-2023	
Hr.	O.	James	wethouder	Gmeeente Bunnik	1-9-2023	31-12-2023	*
dhr.	P.	Van Asselt	wethouder	Gemeente Bunschoten	1-1-2023	31-12-2023	
mw.	M.	Havinga	wethouder	Gemeente Eemnes	1-1-2023	31-12-2023	
Dhr.	K.	Van Dalen	wethouder	Gemeente Montfoort	1-1-2023	31-12-2023	
Mw.	R.	Frowijn	wethouder	Gemeente Houten	1-1-2023	31-12-2023	
dhr.	P.	Kiel	wethouder	Gemeente Leusden	1-1-2023	31-8-2023	
mw.	M.	Treep	wethouder	Gemeente Leusden	1-9-2023	31-12-2023	
Hr.	G.	Spelt	wethouder	Gemeente Lopik	1-1-2023	31-12-2023	
Mw.	M.	Schouten	wethouder	Gemeente Nieuwegein	1-1-2023	31-12-2023	
dhr.	W.	Kok	wethouder	Gemeente Oudewater	1-1-2023	31-12-2023	
Hr.	J.	Dirven	wethouder	Gemeente Renswoude	1-1-2023	31-7-2023	
Hr.	K.	Eskens	wethouder	Gmeeente Renswoude	1-8-2023	31-12-2023	
Dhr.	B.	Van Eeten	wethouder	Gemeente Rhenen	1-1-2023	30-4-2023	
Hr.	D.	Poortinga	wethouder	Gemeente Rhenen	1-5-2023	31-12-2023	
Dhr.	M.	van der Greft	wethouder	Gemeente De Ronde Venen	1-1-2023	31-12-2023	
mw.	L.	Aalst-Veldman	wethouder	Gemeente Soest	1-1-2023	31-12-2023	*
mw.	K.	van Vliet	wethouder	Gemeente Stichtse Vecht	1-1-2023	31-12-2023	
dhr.	E.	Eerenberg	wethouder	Gemeente Utrecht	1-1-2023	31-12-2023	*
dhr.	G.	Boonzaaijer	wethouder	Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1-1-2023	31-12-2023	
dhr.	M.	Beek	wethouder	Gemeente Veenendaal	1-1-2023	31-12-2023	*
Dhr.	K.	Bel	wethouder	Gemeeente vijfheerenlanden	1-1-2023	31-12-2023	
mw.	M.	Pennarts	wethouder	Gemeente Woerden	1-1-2023	31-12-2023	*
mw.	M.	De Graaf	wethouder	Gemeente Woudenberg	1-1-2023	31-12-2023	
Hr.	J.	Kuiper	wethouder	Gemeente Wijk bij Duurstede	1-1-2023	31-12-2023	
mw.	E.	Schell	wethouder	Gemeente IJsselstein	1-1-2023	31-12-2023	*
Mw.	A.	Welting	wethouder	Gemeente Zeist	1-1-2023	31-12-2023	

2.10 Rechtmatigheidsverantwoording

Voor wat betreft de rechtmatigheid moet vanaf 2023 onderstaande modelverantwoording van de Commissie BBV worden gehanteerd. In deze modelverantwoording zijn de uitgangspunten gebruikt uit het controleprotocol 2023 dat het Algemeen Bestuur in de vergadering van 17 mei 2023 heeft vastgesteld.

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders[15]
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de

balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 17 mei 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.769.240.

Bevinding
Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

De geconstateerde afwijkingen betreffen[16]:
- Onderschrijding coronabaten €6.339.355
-

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

[15] In deze tekst wordt gesproken over college van burgemeester en wethouders, maar deze geldt ook voor gedeputeerde staten van de provincie en het (dagelijks) bestuur van waterschappen en gemeenschappelijke regelingen. Daar waar gemeente staat, dient ook provincie, waterschappen of gemeenschappelijke regeling gelezen te worden.

[16] De afwijkingen (fouten en/of onduidelijkheden als gedefinieerd in de notitie rechtmatigheidsverantwoording) worden alleen in de rechtmatigheidsverantwoording vermeld indien de door de raad gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid is overschreden. Op basis van afspraken tussen de raad en het college kunnen afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens in de paragraaf Bedrijfsvoering worden vermeld.

2.11 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

2.11.1 Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

De verantwoording van het programma Publieke Gezondheid vindt plaats via vier pijlers:

1. Een gezond en veilige leefomgeving
2. Kansrijk opgroeien

3. Langer gezond zelfstandig
4. Wendbare en vitale organisatie

Bij de tussentijdse financiële rapportages over de eerste vier en eerste acht maanden is de indeling voor de verantwoording ook gemaakt naar de pijlers.

De cijfers van de begroting 2023 (na tweede wijziging), zoals opgenomen in de jaarstukken 2023, sluiten aan op de formeel vastgestelde begrotingen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld bij het betreffende balanshoofd, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Baten en winsten 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, mits ze bekend zijn geworden vóór het opstellen van de jaarrekening.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, namelijk vier jaar. In geval van (eenmalige) schokeffecten zoals reorganisaties dient echter wel een verplichting te worden gevormd.

Specifiek voor de mogelijkheid voor medewerkers om bovenwettelijke verlofuren te sparen geldt dat een voorziening verlofsparen wordt aangehouden aangezien hiervoor geldt dat dit arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van onvergelijkbaar volume betreffen.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

2.11.2 Vaste activa

Artikel 35 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een economisch nut.

Materiële vaste activa

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.
Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.
In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.
Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Op grond van artikel 65 van het BBV wordt bij de waardering van de vaste activa rekening gehouden met een vermindering van hun waarde, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is.

Op 5 juli 2023 is de geactualiseerde nota "Waarderings- en afschrijvingsbeleid Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht 2023" vastgesteld. De waardering van de (materiële) vaste activa vindt als volgt plaats:

- Er wordt afgeschreven in het eerstvolgende jaar op het jaar waarin de investering geheel is opgeleverd.
- Activa met een aanschafwaarde/verkrijgingsprijs van € 10.000 of hoger worden geactiveerd.
- De afschrijvingstermijnen zijn als volgt:

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Soort actief	Sub-indeling soort actief	Afschrijvingstermijn
Gronden en terreinen	Gronden en terreinen	Geen
Bedrijfsgebouwen	Nieuwbouw	40 jaar
	Renovatie en verbouwing (inclusief reconstructie en verbetering)	25 jaar
	Investeringen in panden van derden	Afhankelijk van de verwachte gebruiksduur 10 tot 25 jaar.
Inventaris en installaties	Kantoormeubilair - Stoelen (5 jaar) - Bureaus (10 jaar)	Afhankelijk van de verwachte gebruiksduur 3 tot 10 jaar
	Inventaris (gebouwen)	10 jaar
	Technische installaties	10 en 15 jaar
Automatisering	Hardware (al het tastbare in en rond een computer(systeem), mobiele telefoons)	Afhankelijk van de verwachte gebruiksduur 3 tot 10 jaar
	Software (besturingssysteem en de programma's die op de computer draaien)	Afhankelijk van de verwachte gebruiksduur 3 tot 5 jaar
	Licenties voor software voor onbepaalde duur	5 jaar
	Licenties voor software voor bepaalde duur >1 jaar en minimaal € 10.000	Afschrijvingstermijn conform overeenkomst
Vervoersmiddelen	Personenauto, lichte motorvoertuigen	5 jaar
Apparatuur	Medische Apparatuur (waaronder gehoorscreening, bloeddrukmeters, weegschalen en visuskasten)	Afhankelijk van de verwachte gebruiksduur 5 tot 15 jaar

In de AB-vergadering van 5 juli 2023 heeft het Algemeen Bestuur een aantal afschrijvingstermijnen per activagroep nader gespecificeerd.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g (=uitstaande leningen bij bijvoorbeeld gemeenten) en overige uitzettingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

2.11.3 Vlottende activa

Voorraden

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde, indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

2.11.4 Vaste passiva

Reserves

De reserves worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

In de onderhoudsvoorziening die wordt aangehouden ten behoeve van het pand aan De Dreef 5 in Zeist heeft in 2023 een schattingswijziging plaatsgevonden, voortkomend uit een in december 2023 uitgevoerde externe actualisatie van het meerjarenonderhouds-plan (MJOP) De Dreef 5 in Zeist.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

2.11.5 Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

2.11.6 Overige grondslagen

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) is gewerkt conform de Beleidsregel toepassing WNT.

2.12 Toelichting op de balans per 31 december 2023

2.12.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa

GGDrU heeft geen immateriële vaste activa per 31 december 2023.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen activa met een economisch nut. Het verloop van boekwaarden van de materiële vaste activa is als volgt:

Materiele vaste Activa	Boekwaarde 1-1-2023	Investeringen 2023	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden en terreinen	3.211.500	-	-	-	-	-	3.211.500
Bedrijfsgebouwen	3.657.427	1.402.935	-	-122.273	-48.568	-	4.889.521
Machines, apparaten en installaties	752.692	1.891.319	-	-39.734	-	-	2.604.277
Overige materiële vaste activa	1.522.377	335.516	-	-636.571	-	-	1.221.322
Vervoermiddelen	80.193	-	-	-25.339	-	-	54.854
Totalen	**9.224.189**	**3.629.770**	-	**-823.917**	**-48.568**	-	**11.981.474**

De in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld. Hierin is de besteding ten laste van de kredieten inzichtelijk gemaakt.

Onderstaande kredieten zijn conform begrotingswijziging 2023-2. Deze begrotingswijziging is in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 december 2023 vastgesteld.

De investeringen in het verslagjaar 2023 vielen niet allemaal binnen de toegekende kredieten en zijn daarmee deels onrechtmatig.

Investeringsoverzicht	Start krediet incl. wijziging meerjarige inv. Projecten	Investeringen voor 2023 bij meerjarige inv. projecten	Krediet 2023 incl. wijziging	Investeringen in 2023	Saldo krediet 31-12-2023	Onderschrijding	Overschrijding	Rechtmatig	Af te sluiten in 2023
Meerjarige investeringsprojecten									
- Renovatie de Dreef 5 Zeist									
Bedrijfsgebouwen	2.807.413	1.650.572	1.156.841	1.354.367	-197.526	-	-197.526	nee	ja
Machines, apparaten en installaties	2.314.710	560.230	1.754.480	1.815.934	-61.454	-	-61.454	nee	ja
(Overige materiele activa) Inventaris	277.877	-	277.877	242.685	35.192	35.192	-	Ja	ja
Totaal Renovatie de Dreef 5 Zeist	**5.400.000**	**2.210.802**	**3.189.198**	**3.412.986**	**-223.788**	**35.192**	**-258.980**		
- Utrechtseweg 3-5/Velduil Amersfoort									
Bedrijfsgebouwen	41.799	-	41.799	-	41.799	41.799	-	ja	nee
Totaal Utrechtseweg 3-5/Velduil Amersfoort	**41.799**	-	**41.799**	-	**41.799**	**41.799**	-		
Reguliere vervangingsinvesteringen									
- Bedrijfsgebouwen									
Verbouwing CB-locaties	-	-	-	48.568	-48.568	-	-48.568	ja	ja
- Machines, apparaten en installaties									
(medische) Apparatuur	-	-	542.393	75.385	467.008	467.008	-	ja	nee
- Overige materiele activa									
Inventaris	-	-	685.076	32.472	652.604	652.604	-	ja	nee
Automatisering	-	-	1.189.636	60.359	1.129.277	1.129.277	-	ja	nee
- Vervoersmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	n.v.t.	n.v.t.
Totaal Reguliere vervangingsinvesteringen	-	-	**2.417.105**	**216.784**	**2.200.321**	**2.248.889**	**-48.568**		
Totalen	**5.441.799**	**2.210.802**	**5.648.102**	**3.629.770**	**2.018.332**	**2.325.880**	**-307.548**		

Ten behoeve van de renovatie van het pand 'De Dreef 5' in Zeist heeft het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 6 juli 2022 een bedrag van €5.400.000 als budget vastgesteld. Dit bedrag vormt dan ook het startkrediet. Medio 2023 is de renovatie afgerond en kan het krediet worden afgesloten. Per saldo heeft er een kredietoverschrijding plaatsgevonden; echter de overschrijding valt binnen het saldo van de in 2022 (op basis van het resultaatsbestemmingsvoorstel 2021) gevormde bestemmingsreserve 'renovatie De Dreef 5' die als additioneel dekkingsmiddel voor de renovatie was gevormd.

Verder zijn in 2023 investeringen gedaan voor vervanging van vaccinkoelkasten, audiometers, otoscopen, kantoormeubilair en audiovisuele- en IT-middelen.

In samenspraak met de desbetreffende gemeenten is er voor twee CB-locaties ook een renovatie uitgevoerd, waarvoor een bedrag van ongeveer € 48.500 is geïnvesteerd. Deze investeringen zijn tevens vergoed door de betreffende gemeente.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2023 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Financiële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2023	Investeringen	Des-investeringen	Aflossingen / afschrijvingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2023
Kapitaalverstrekkingen aan:						
- Deelnemingen	-	-	-	-	-	-
- Overige verbonden partijen	-	-	-	-	-	-
Leningen aan:						
- Deelnemingen	-	-	-	-	-	-
- Overige verbonden partijen	-	-	-	-	-	-
Overige langlopende leningen:						
- Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	399.961	-	-	-381.061	-	18.900
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-	-	-	-	-	-
Totalen	**399.961**	-	-	**-381.061**	-	**18.900**

De overige uitzettingen met een looptijd langer dan een jaar hebben betrekking op de waarborgsommen bij:

- PostNL (conform overeenkomst met Post NL is een bedrag in 'depot' gestort als waarborg ingeval facturen van Post NL niet worden voldaan). € 18.900

De waarborgsommen voor Archimedeslaan 10 te Utrecht en Roelantdreef 19 te Utrecht zijn in 2023 afgehandeld.

2.12.2 Vlottende activa

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Voorraden	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022
Grond- en hulpstoffen	-	-
Onderhanden werk	-	-
Gereed product/handelsgoederen	52.213	79.878
Totalen	**52.213**	**79.878**

De voorraad 'Gereed product/handelsgoederen' per jaareinde 2023 betreft volledig de voorraad van vaccins t.b.v. reizigersvaccinaties.

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Uitzettingen korter dan 1 jaar	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen	3.687.548	4.593.809
Uitzetting in 's Rijks schatkist	15.198.946	14.830.302
Totaal vorderingen op openbare lichamen	**18.886.494**	**19.424.111**
Overige vorderingen	193.665	281.362
voorziening oninbaar	-8.539	-1.280
Totaal overige vorderingen	**185.126**	**280.082**
Totalen	**19.071.620**	**19.704.193**

Vorderingen op openbare lichamen

De post vorderingen op openbare lichamen heeft voor het grootste deel betrekking op vorderingen op gemeenten binnen de regio Utrecht. Het openstaand saldo per 31-12-2023 betreft een bedrag van € 3.687.548. Dit betreft onder meer de afrekeningen van gemaakte huisvestingskosten, indexering inwonersbijdrage, inspecties en afwikkeling van maatwerk. Het resterend openstaand saldo betreffen vorderingen op overige openbare lichamen zoals de Veiligheidsregio Utrecht.

Uitzetting in 's Rijks Schatkist

Per 31 december 2023 heeft GGDrU een bedrag van € 15.198.946 bij het Rijk uitstaan. het bedrag dat GGDrU gemiddeld per kwartaal mag aanhouden op haar gezamenlijke bankrekeningen wordt berekend door een vastgesteld percentage van het begrotingstotaal (drempelbedrag). Het resterende saldo wordt ondergebracht bij het Rijk. Dagelijks wordt gecontroleerd of het drempelbedrag wordt overschreden.

Sinds 1 juli 2021 is dit percentage 2% van het begrotingstotaal met een minimum van €1.000.000.

Saldotoets Schatkistbankieren per kwartaal	Gemiddeld saldo
Saldo banken kwartaal 1	512.655
Saldo banken kwartaal 2	479.008
Saldo banken kwartaal 3	443.940
Saldo banken kwartaal 4	615.852
Drempel Schatkistbankieren 1e halfjaar	1.000.000
Drempel Schatkistbankieren 2e halfjaar	2.013.931

Overige vorderingen
De post overige vorderingen heeft onder meer betrekking op de gedeclareerde c.q. nog te declareren verzekerde zorg inzake de tuberculose-, en infectieziektebestrijding en overige vorderingen.

De voorziening oninbaar is bepaald op basis van ouderdom van de openstaande posten conform onderstaand schema:

Opbouw voorziening:

Ouderdom	91-180	dagen	25%
Ouderdom	181-365	dagen	50%
Ouderdom	>1	jaar	90%

Liquide middelen

Binnen de post liquide middelen kan het volgende onderscheid worden gemaakt.

Liquide middelen	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022
Kassaldi	14.712	6.075
Banksaldi	299.750	155.844
Totalen	**314.462**	**161.919**

Overlopende activa

Overlopende activa	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022
Vooruitbetaalde bedragen	652.554	1.138.628
Nog te ontvangen bedragen	4.799.524	2.909.544
Kruisposten	13.702	-
Totalen	**5.465.780**	**4.048.172**
Van Europese en Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel:		
- het Rijk	1.946.729	924.972
- overige Nederlandse overheidslichamen	2.813.807	1.361.057
- overige nog te ontvangen bedragen		
- vooruitbetaalde bedragen die ten laste	70.701	623.515
van volgende begrotingsjaren komen	634.543	1.138.628
	5.465.780	**4.048.172**

Vooruitbetaalde bedragen
De vooruitbetaalde bedragen betreffen vooruitbetaalde kosten ad € 652.554.
De vooruitbetaalde kosten zijn facturen, die geboekt zijn in 2023 maar die betrekking hebben op het boekjaar 2024.

Nog te ontvangen bedragen
Het saldo wordt veroorzaakt door nog te ontvangen bedragen vanuit de Veiligheidsregio Utrecht voor wat betreft de bijdrage Oekraïense ontheemden, GGD GHOR met betrekking tot de bekostiging van HPV+, de afwikkeling van de Mpox-bijdrage vanuit VWS en de rentebaten.

Specificatie van Europese en Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen

De van Europese en Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Specificatie van Europese en Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen	Saldo 1 januari 2023	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december 2023
Het Rijk				
Belastingdienst	9.942	742.372	9.942	742.372
RIVM	133.631	242.165	158.496	217.301
Ministerie van Financiën	35.233	221.845	35.233	221.845
VWS	741.167	24.044	-	765.211
ZonMw	5.000		5.000	-
Overige Nederlandse overheidslichamen				
Amersfoort	138.259	186.109	138.259	186.109
Baarn	21.824	42.293	21.824	42.293
BGHU	-	1.571	-	1.571
Bunnik	11.991	739	11.991	739
Bunschoten	20.290	18.312	20.290	18.312
De Bilt	26.739	10.330	26.739	10.330
De Ronde Venen	47.291	2.675	47.291	2.675
Eemnes	5.846	752	5.846	752
GGD Flevoland	24.606	-	24.606	-
GGD Hollands Noorden	96.241	-	56.112	40.129
SamenTwente	90.153	-	50.024	40.129
GGDGHOR	133.828	1.674.789	133.828	1.674.789
GR Dienst G&J Zuid Holland Zuid	-	34.370	-	34.370
Hogeschool Utrecht	-	476	-	476
Houten	26.588	11.191	26.588	11.191
IJsselstein	38.127	48.482	38.127	48.482
Leusden	49.043	6.131	49.043	6.131
Lopik	15.444	11.973	15.444	11.973
Montfoort	16.077	5.354	16.077	5.354
Nieuwegein	59.645	43.557	59.645	43.557
Oudewater	10.783	492	10.783	492
PGVN	125.826	-	125.826	-
Renswoude	25.473	2.824	25.473	2.824
Rhenen	12.911	19.831	12.911	19.831
Soest	43.095	29.222	43.095	29.222
Stichtse Vecht	44.502	23.330	44.502	23.330
Utrecht	21.668	151.429	21.668	151.429
Utrechtse Heuvelrug	39.393	20.229	39.393	20.229
UWV	42.900	11.090	42.900	11.090
Veenendaal	34.609	13.777	34.609	13.777
Vijfheerenlanden	33.337	35.892	33.337	35.892
VRU	-	117.387		117.387
Wijk bij Duurstede	10.564	5.814	10.564	5.814
Woerden	25.436	37.606	25.436	37.606
Woudenberg	27.474	12.435	27.474	12.435
Zeist	41.096	6.893	41.096	6.893
ZonMW	-	146.194	-	146.194
Totaal Europese en Nederlandse nog te ontvangen voorschotbedragen	**2.286.030**	**3.963.976**	**1.489.470**	**4.760.536**

2.12.3 Reserves

Het verloop van de reserves is in onderstaand overzicht weergegeven. Conform de verslaggevingsregels wordt per reserve een toelichting gegeven. In paragraaf 2.8 van de jaarrekening is ook al op de mutaties van de reserves ingegaan.

Reserves	Saldo 01-01-2023	Bestemming resultaat 2022	Bestemming resultaat 2023	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2023
A. Algemene reserve						
- Publieke Gezondheid	2.705.598	-10.138	-	143.000	429.000	2.409.460
- Risicofonds Inspecties THZ	143.000	-	-	-	143.000	-
Totaal algemene reserves	**2.848.598**	**-10.138**	**-**	**143.000**	**572.000**	**2.409.460**
B. Bestemmingsreserves						
- JGZ	472.514	158.000	-	-	430.500	200.014
- Monitor Volwassenen	100.000	-	-	60.000	-	160.000
- Garantiesalarissen gemeente Utrecht	38.090	-	-	-	21.700	16.390
- Nieuwe aanbesteding DD-JGZ	-	500.000	-	-	162.309	337.691
- Reizigersadvisering	-	-	-	-	-	-
- Renovatie De Dreef 5	223.513	-	-	150.001	219.698	153.816
Totaal bestemmingsreserves	**834.117**	**658.000**	**-**	**210.001**	**834.207**	**867.911**
Gerealiseerd resultaat	647.862	-647.862	1.341.165	-	-	1.341.165
Totaal	**4.330.577**	**-**	**1.341.165**	**353.001**	**1.406.207**	**4.618.536**

Onder "Bestemming resultaat 2023" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het huidige boekjaar. Onder "Bestemming resultaat 2022" staan de toevoegingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar.

Onderstaand volgt per reserve een toelichting:

Algemene reserve

Algemene reserve Publieke Gezondheid

Deze algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene tegenvallers binnen GGDrU. De reserve dient tenminste een omvang te hebben om de in euro's gekwantificeerde risico's af te dekken. Dit conform de nota's 'Reserves en voorzieningen' en 'Weerstandsvermogen en risicomanagement'.

In 2023 heeft de verwerking van de resultaatbestemming 2022 à -/- € 10.138 plaatsgevonden, heeft er conform bestuursbesluit een onttrekking van € 354.000 aan gemeente Utrecht plaatsgevonden als gevolg van de vrijwaringsclausule in de GR en heeft er conform bestuursbesluit een onttrekking van € 75.000 plaatsgevonden ten behoeve van team reisadvies.

Daarnaast heeft er een toevoeging in de Algemene Reserve Publieke Gezondheid plaatsgevonden van € 143.000. In het AB van 6 december 2023 is besloten de Reserve Inspecties op te heffen en het saldo van € 143.000 ten gunste te laten komen van de algemene reserve publieke gezondheid.

Het saldo van de algemene reserve publieke gezondheid bedraagt € 2.409.460 ultimo 2023.

Bestemmingsreserves

Jeugdgezondheidszorg

Om op transparante wijze invulling te geven aan de vrijwaringsbepaling met de gemeente Utrecht is in 2019 de bestemmingsreserve 'Jeugdgezondheidszorg' gevormd. Conform resultaatsbestemming 2022 is in 2023 een bedrag van € 158.000 toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. In 2023 is conform resultaatbestemming 2022 ten eerste een bedrag van € 108.500 onttrokken ten behoeve van de taakuitvoering voor de kinderen van de Oekraïense ontheemden waarvan de opbrengsten reeds in 2022 zijn ontvangen, maar waarvan de kosten deels doorlopen in 2023. Ten tweede is er een onttrekking gedaan van € 322.000 ten behoeve van project taakdifferentiatie dat in 2022 gestart is en uitloopt in 2023. De bestemmingsreserve JGZ heeft per 31 december 2023 een saldo van € 200.014.

Monitor Volwassenen

Deze reserve is gevormd om volwassen monitor één keer in de vier jaar te kunnen uitvoeren. Omdat de omvang van de te zijner tijd te maken kosten niet redelijkerwijs is in te schatten wordt geen voorziening gevormd. In 2023 is ten laste van de exploitatie een storting van € 60.000 gedaan. Per 31 december 2023 bedraagt het saldo € 160.000.

Garantiekosten salarissen

Bij de overname van de medewerkers van GG&GD Utrecht zijn enkele medewerkers overgekomen, waarvan het feitelijke salaris hoger was dan het reguliere salaris van GGDrU. In het overdrachtsdocument is afgesproken dat de meerkosten gedragen zouden worden door de gemeente Utrecht. Om van een jaarlijkse nacalculatie af te zijn, is in 2016 besloten de meerkosten voor een periode van tien jaar te kapitaliseren en dit bedrag éénmalig in rekening te brengen bij de gemeente Utrecht voor de periode vanaf 1 januari 2016. Dit betreft een bedrag van € 190.000.

De garantiekosten over 2023 bedragen € 21.700 en dit bedrag is ten gunste van de exploitatie gebracht. De reserve heeft daarmee een saldo per 31 december 2023 van € 16.390.

Nieuwe aanbesteding DDJGZ

Conform resultaatsbestemming 2022 is in 2023 een bedrag van € 500.000 toegevoegd aan deze bestemmingsreserve ten behoeve van het traject om tot een nieuw DDJGZ te komen. Dit naar aanleiding van het besluit van het Algemeen Bestuur eind 2022 om te stoppen met het GGiD. In 2023 heeft er een onttrekking van € 162.309 plaatsgevonden. Deze bestemmingsreserve heeft daarmee per ultimo 2023 een saldo van € 337.691.

Reizigersadvisering

Het algemeen bestuur heeft in 2019 besloten tot de vorming van een separate bestemmingsreserve 'Reizigersadvisering'; dit vanwege het feit dat deze taak een markttaak betreft. Het ligt in de aard van de taak dat een zekere instabiliteit in de exploitatie ligt besloten. In 2023 is er een licht negatief resultaat behaald. Aangezien het saldo van deze bestemmingsreserve in 2023 nul is kan er bij de resultaatsbestemming 2023 geen onttrekking uit deze reserve plaatsvinden, maar zal het negatieve resultaat ten laste komen van de algemene reserve publieke gezondheid.

Renovatie De Dreef 5

Conform bestuursbesluit heeft er in 2023 een toevoeging van €150.001 plaatsgevonden in deze bestemmingsreserve. Ook heeft er ter dekking van kosten van het renovatieproject een onttrekking plaatsgevonden van € 219.698.
Per 31 december 2023 bedraagt het saldo van deze bestemmingsreserve € 153.816. De renovatie is in 2023 afgerond. In het resultaatsbestemmingsvoorstel 2023 zal het voorstel worden opgenomen hoe om te gaan met dit resterende saldo.

Gerealiseerd resultaat 2023

GGDrU heeft een positief resultaat over 2023 ter grootte van € 1.341.165.

Bij de behandeling van de jaarstukken in het algemeen bestuur zal afzonderlijk een voorstel worden gedaan voor de resultaatbestemming. De resultaatbestemming wordt niet in de jaarstukken beschreven.

2.12.4 Voorzieningen

In onderstaand overzicht is het verloop van de voorzieningen weergegeven in 2023. In de kolom "aanwending" zijn de bedragen weergegeven, die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn gebracht.

Voorzieningen	Saldo 01-01-2023	Dotatie	Aanwending	Vrijval	Saldo 31-12-2023
Voorziening ter egalisering van kosten					
- Groot onderhoud De Dreef (Zeist)	154.340	35.000	-	-139.340	50.000
Voorziening voor verplichtingen en risico's					
- Voorziening WW-uitkering 3e jaars 0,1%	107.445	27.197	-	-	134.642
- Saldo spaarverlof	314.865	547.320	-129.702	-69.640	662.843
Totaal voorziening voor verplichting en risico's	**422.310**	**574.517**	**-129.702**	**-69.640**	**797.485**
Totalen	**576.650**	**609.517**	**-129.702**	**-208.980**	**847.485**

Onderstaand volgt per voorziening een korte toelichting:

Voorziening groot onderhoud De Dreef (Zeist)

In 2023 is er op basis van het eind 2021 opgestelde Meer Jaren Onderhouds Plan (MJOP) een bedrag van € 35.000 gedoteerd aan deze voorziening. In 2023 heeft geen aanwending plaatsgevonden. Medio 2023 is de renovatie van De Dreef 5 afgerond. Na afronding van de renovatie heeft GGDrU een externe MJOP-rapportage laten opmaken. Hieruit komt naar voren dat er een vrijval in de voorziening van € 139.340 dient plaats te vinden en dat de benodigde jaarlijkse dotatie van € 35.000 gehandhaafd kan blijven.

Voorziening Derdejaars WW

Conform de cao-gemeenten, hoofdstuk 10c, is een voorziening gevormd ter dekking van mogelijke aanspraak door ex-medewerkers voor een uitkering derde jaar WW. Deze voorziening wordt opgebouwd door een inhouding van 0,1% op het salaris en salaris toelagen van medewerkers. In 2023 heeft een storting van € 27.197 plaatsgevonden. In 2023 is geen beroep gedaan op deze voorziening, waardoor het saldo van de voorziening per 31 december 2023 € 134.642 bedraagt.

Voorziening Verlofsparen

In het BBV is bepaald dat voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvan het jaarlijkse bedrag geen gelijk volume heeft een voorziening dient te worden gevormd. In 2021 is de nieuwe voorziening Verlofsparen ingesteld en heeft er een dotatie van bijna € 200.000 plaatsgevonden per 31-12-21 ter dekking van kosten voortkomend uit medewerkers die extra verlof aankopen uit hun IKB of het opsparen vanuit het niet benutten van het bovenwettelijke verlof om eerder dan hun pensioengerechtigde leeftijd te kunnen stoppen.

Per 2022 zijn de mogelijkheden in de cao-gemeenten voor verlofsparen uitgebreid voor medewerkers. Naar aanleiding van de cao-wijziging heeft, met betrekking tot het verlofsparen, een schattingswijziging plaatsgevonden leidend tot een dotatie van ruim €250.000. Op basis van deze nieuwe regeling heeft er in 2022 een dotatie van ruim plaatsgevonden.

Per 1-1-23 bedraagt de hoogte van deze voorziening € 314.865. In 2023 heeft er een aanwending door opname van verlofuren plaatsgevonden van € 129.702 en een vrijval door verkoop van verlofuren verwerkt van € 69.640. De benodigde dotatie aan de voorziening Verlofsparen komt uit op € 547.320. Daarmee komt het saldo van de voorziening per 31-12-2023 uit op € 662.843.

2.12.5 Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Vaste Schulden met een looptijd langer dan één jaar	Saldo 01-01-2023	Toevoeging	Aflossing	Saldo 31-12-2023
Leningovereenkomst BNG 40.98.570	1.613.654	-	-144.139	1.469.515
Leningovereenkomst BNG 40.98.688	3.350.000	-	-	3.350.000
Lening renovatie Zeist 40.115068 lpt 25 jaar	1.104.000	-	-46.000	1.058.000
Lening renovatie Zeist 40.115069 lpt 15 jaar	2.006.667	-	-143.333	1.863.334
Lening renovatie Zeist 40.115070 lpt 10 jaar	630.000	-	-70.000	560.000
Totalen	**8.704.321**	**-**	**-403.472**	**8.300.849**

Leningoverzicht	Rente %	Rente herziening	Aflossings verpl. 2024	Rentelast 2023
Leningovereenkomst BNG 40.98.570	0,05%	2034	144.211	807
Leningovereenkomst BNG 40.98.688	2,89%	2024	-	96.815
Lening renovatie Zeist 40.115068 lpt 25 jaar	0,45%	geen	46.000	4.968
Lening renovatie Zeist 40.115069 lpt 15 jaar	0,20%	geen	143.333	4.013
Lening renovatie Zeist 40.115070 lpt 10 jaar	0,05%	geen	70.000	315
Totaal aflossingsverplichting			**403.544**	**106.918**

Ter financiering van de aankoop van het kantoorpand aan de Dreef 5 te Zeist in 2004 zijn twee leningen bij de BNG Bank afgesloten. Op de leningen berust géén hypothecaire zekerheid.

De lening met nummer BNG 40.98.570 betreft een annuïtaire lening met een looptijd van 30 jaar tegen een rentepercentage van 0,05%, tot 2 februari 2034. Het

rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2023 bedraagt € 807. In 2023 is voor een bedrag ter grootte van € 144.139 afgelost.
De lening met nummer BNG 40.98.688 betreft een aflossingsvrije lening met een looptijd van 30 jaar tegen een rentepercentage van 2,89%. Het rentepercentage wordt in 2024 herzien. Het rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2023 bedraagt € 96.815.

In 2021 zijn er ten behoeve van de renovatie van het de Dreef 5 drie leningen met een verschillende looptijd afgesloten. Het rentepercentage voor deze drie leningen zijn voor de gehele looptijd afgesproken. Aflossing en rentebetaling vindt jaarlijks plaats op 15 september van het volgend jaar. Het rentedeel m.b.t. 2023 is opgenomen in de exploitatie.

De lening met nummer BNG 40.115068 betreft een lening met een looptijd van 25 jaar tegen een rentepercentage van 0,45%. Het rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2023 bedraagt € 4.968.

De lening met nummer BNG 40.115069 betreft een lening met een looptijd van 15 jaar tegen een rentepercentage van 0,20%. Het rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2023 bedraagt € 4.013.

De lening met nummer BNG 40.115070 betreft een lening met een looptijd van 10 jaar tegen een rentepercentage van 0,05%. Het rentebestanddeel van deze lening dat betrekking heeft op 2023 bedraagt € 315.

De totale rentelast 2023 bedraagt derhalve € 106.918.

2.12.6 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022
Bank- en girosaldi	-	-
Betalingen onderweg	-	-
Overige schulden	7.484.196	11.350.206
Totalen	**7.484.196**	**11.350.206**

De post Overige schulden is onderstaand nader gespecificeerd:

Nadere specificatie'overige schulden'	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022
Crediteuren	4.062.097	8.182.172
Fiscus	2.888.503	2.617.852
Pensioen/afdracht OP/NP	533.596	550.182
Door derden beklemde middelen	-	-
Totalen	**7.484.196**	**11.350.206**

Overige schulden

De post ‘Crediteuren’ per 31 december 2023 bestaat uit facturen die via de crediteurenadministratie zijn geboekt.

De post ‘Fiscus’ heeft enerzijds betrekking op de af te dragen loonheffingen over periode 12/13 van 2023 en anderzijds de af te dragen omzetbelasting van het laatste kwartaal van 2023. Dit wordt in de maand januari 2024 afgewikkeld.

De post Pensioen/afdracht OP/NP heeft betrekking op de af te dragen pensioenpremie en nabestaandenpensioen naar aanleiding van de salarisrun van december 2023 en de correctierun in januari 2024. Dit wordt in de maand januari 2024 afgewikkeld.

2.12.7 Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt.

Overlopende passiva	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022
Verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	1.418.599	2.938.372
Kruisposten	-	1.571
Van de van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen en (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:		
- Het Rijk	12.572.879	4.068.857
- Overige Nederlandse overheidslichamen	1.661.905	1.647.758
Totalen	**15.653.383**	**8.656.558**

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgenomen en in volgend jaar tot betaling komen
Het saldo wordt veroorzaakt door opgenomen verplichtingen voor kosten in 2023, welke in 2024 tot betaling komen.

Kruisposten
Kruisposten betreffen vooral transacties tussen kas en bank en komen voort uit het betalen met de pinautomaten en de afstorting van gelden naar de bank.

Specificatie van Europese en Nederlandse overheden (vooruit)ontvangen voorschotbedragen
De overlopende passiva opgenomen van de van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen en (vooruit) ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van vooruit ontvangen bedragen, zijn opgenomen in onderstaande tabel. Daarbij is per overheidslichaam de totale positie

weergegeven van vooruit ontvangen en nog te betalen bedragen. Op verzoek is per overheidslichaam een specificatie aanwezig.

Specificatie van Europese en Nederlandse overheden (vooruit)ontvangen voorschotbedragen	Saldo 1 januari 2023	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Terug betalingen	Saldo 31 december 2023
Het Rijk					
Belastingdienst	-	40.583			40.583
RIVM	71.747	24.041	25.075		70.714
SBOH	35.321	5.214	16.195	19.126	5.214
VWS	3.977.288	8.710.690	183.311	32.799	12.471.868
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Amersfoort	195.759	178.179	83.131	106.195	184.611
A&O Fonds	5.000		5.000		-
Baarn	13.338	21.353	3.195	9.813	21.684
BGHU	-	4.647	-	-	4.647
Bunnik	24.700	17.437	15.886	7.647	18.604
Bunschoten	39.775	8.358	15.396	18.243	14.494
De Bilt	32.793	21.956	13.022	19.334	22.393
De Ronde Venen	12.407	102.977	12.027		103.357
Eemnes	35.087	13.944	648	9.753	38.629
GGD GHOR	8.074	128.511	65.773	58.365	12.447
GGD Hollands Noorden	-	28.267			28.267
GGD Twente	-	27.486			27.486
GGD Zuid Limburg	-	5.472			5.472
Houten	27.077	21.950	26.087		22.940
IJsselstein	40.544	35.687	19.066	6.059	51.106
KNCV	-	150			150
Leusden	8.227	5.411	7.926		5.711
Lopik	9.183	5.511	1.039	8.017	5.637
Montfoort	8.512	5.899	6.172	3.234	5.005
Nieuwegein	16.539	15.998	25.054	1.979	5.503
Oudewater	7.272	21.603	712	6.496	21.667
PGVN	77.777			77.777	-
Provincie Utrecht	3.716		3.716		-
Renswoude	2.349	2.425	543	1.792	2.439
Rhenen	5.955	10.124	1.831	3.965	10.282
Soest	52.138	19.210	5.271	10.090	55.987
Stichtse Vecht	8.958	58.285	8.985	1.633	56.625
Utrecht	426.768	299.072	58.475	334.125,62	333.239
Utrechtse Heuvelrug	27.344	14.127	3.447	19.518	18.506
UWV	10.533	12.286		10.533	12.286
Veenendaal	10.181	29.650	9.291		30.540
Vijfheerenlanden	14.610	7.582	4.184	9.523	8.485
Veiligheidsregio	385.623				385.623
Wijk bij Duurstede	5.426	8.702	5.206		8.922
Woerden	24.247	17.753	3.908	19.889	18.203
Woudenberg	7.105	14.726	6.297		15.534
Zeist	48.400	10.696	4.749	31.760	22.587
ZonMW	36.842	82.174	36.842		82.174
Totaal Europese en Nederlandse die zijn vrijgevallen of	**5.716.615**	**10.038.133**	**677.461**	**827.666**	**14.249.620**

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa

GGDrU is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichtingen:

- Huurcontracten: verschuldigde huurpenningen onroerend goed volgens contract na ultimo 2023 € 3.923.919
  Huurcontracten voortvloeiende uit bestrijding Covid-19 € 7.800
- Facilitaire verplichtingen corona € 5.613
- Bankgaranties op huurpanden € 32.312

- Totaal contante waarde saldo niet opgenomen vakantiedagen (uren x uurloon), waarvan € 662.843 is voorzien bij de Voorziening Verlofsparen € 1.328.336
- IT-verplichtingen € 3.047.655
- Facilitaire verplichtingen € 5.961.118
- HR-verplichtingen € 1.144.506
- Overige verplichtingen (o.m. reizigersvaccins, tolkdiensten) € 1.202.532

Voor het Stadskantoor Utrecht geldt de verplichting om voor de periode van 1 oktober 2014 tot 1 oktober 2024 gebruik te maken van de overeengekomen ruimte in het Stadskantoor. Het resterende normbedrag voor het gebruik van de ruimte in het Stadskantoor Utrecht is per ultimo 2023 € 442.631.

De contante waarde van de niet opgenomen vakantiedagen betreft een arbeidskosten gerelateerde verplichting van een jaarlijks vergelijkbaar volume waar geen voorziening voor wordt gevormd, maar wordt opgenomen bij de niet uit de balans blijkende verplichtingen. De waarde van de door medewerkers gespaarde bovenwettelijke verlofspaaruren betreft een arbeidskosten gerelateerde verplichting van onvergelijkbaar volume waar een voorziening Verlofsparen voor wordt aangehouden.

Kredietafspraken bank
Voor het dagelijks betalingsverkeer wordt gebruik gemaakt van de Rabobank Utrechtse Heuvelrug. Vanaf december 2013 neemt GGDrU ook deel aan het schatkistbankieren. Gezien de huidige stand van het schatkistbankieren is de kredietlimiet bij de Rabobank op €1.000.000 gesteld.
In 2021 heeft GGDrU een bankrekening geopend bij de BNG.

Vennootschapsbelasting (VPB)
Voor het verzorgen van de aangifte vennootschapsbelasting 2023 wordt fiscale expertise ingehuurd. Hoewel de cijfers nog niet fiscaal zijn beoordeeld blijkt uit de voorlopige berekening dat voor 2023 een bedrag van € 40.583 vennootschapsbelasting verschuldigd is.

2.12.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Op 26 februari 2024 ontving GGD regio Utrecht de beschikkingen van de Belastingdienst inzake het teruggaveverzoek afgedragen btw over de GGiD-kosten periode 2017 tot en met 2023. In totaal krijgen de drie GGD'en dus € 2.255.540 terug. Dat wordt evenredig over de drie GGD'en verdeeld ofwel € 751.847 per GGD. Het bedrag van € 751.847 wat betrekking heeft op GGDrU is als incidentele bate verwerkt het resultaat van 2023. Het bedrag van € 1.503.693 wat betrekking heeft op de andere twee GGD'en (Hollands Noorden en Twente) zal zodra de teruggave wordt ontvangen in 2024 worden betaald aan GGD Hollands Noorden en GGD Twente.

Ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening zijn geen andere relevante gebeurtenissen na balansdatum bekend (die zouden moeten worden verwerkt in het jaarresultaat).

2.12.9 Garantstelling

GGDrU heeft geen garantstellingen.

2.13 Overige gegevens

2.13.1 Resultaatbestemming

In de vergadering van het dagelijks bestuur van 22 maart 2023 en het algemeen bestuur van 29 maart 2023 zal een besluit worden genomen over de bestemming van het positieve resultaat over 2022.

Hiervoor wordt een separate notitie opgesteld, waarin een voorstel wordt gedaan voor de resultaatbestemming. De resultaatbestemming wordt niet in de jaarstukken beschreven.

2.13.2 SISA bijlage 2023

H3 Seksualiteitscoördinatie- en Hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding

Doelgroep: Gemeenten

Relevante Wet- en Regelgeving:

- Subsidieregeling publieke gezondheid : 6. Seksuele Gezondheid

H5 Subsidieregeling Prep

Doelgroep:
De subsidieregeling PrEP: Pre Expositie Profylaxe heeft betrekking op medische begeleiding bij het preventief gebruik van hiv-remmers door de groep mannen (MSM) met een verhoogd risico op hiv.

Relevante Wet- en Regelgeving:

- Subsidieregeling PrEP
- Kaderwet VWS-subsidies
- Kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS
- Beleidsregels handhaving subsidiebepalingen VWS
- Algemene we bestuursrecht, in het bijzonder titel 4.2 Subsidies

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-02-2024									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H3	**Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding** **Subsidieregeling publieke gezondheid**	Aantal consulten (jaar T) seksualiteitshulpverlening in het verzorgingsgebied. *Aard controle D1* *Indicator: H3/01*	Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgingsgebied *Aard controle D1* *Indicator: H3/02*	Aantal SOA-onderzoeken (jaar T) in het verzorgingsgebied *Aard controle D1* *Indicator: H3/03*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H3/04*	Stand Egalisatiereserve per 31 december (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H3/05*	
			506	1.198	5.184	€ 1.755.975	-€ 66.613	
VWS	H5	**Regeling specifieke uitkering PrEP**	Aantal intakeconsulten *Aard controle R* *Indicator: H5/01*	Aantal vervolgconsulten *Aard controle R* *Indicator: H5/02*	Aantal geïnde eigen bijdragen van de gebruiker van € 7,50 per dertig pillen *Aard controle R* *Indicator: H5/03*			
			77	1.537	4.279			

H29 Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en

Doelgroep:

Deze subsidieregeling is beoordeeld en voldoet aan de subsidievoorwaarden uit de subsidieregeling. De volgende wet- en regelgeving is van toepassing:

- Kaderwet VWS-subsidies;
- Kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS;
- en
- Algemene wet bestuursrecht.

H33 Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-02-2024								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H33	Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie	Besteding (jaar T) voor het in stand houden van een infrastructuur t.b.v. een basiscapaciteit voor het zetten van COVID-19 vaccinaties daarbij rekening houdend met mogelijke opschaling *Aard controle R* *Indicator: H33/01*	Besteding (jaar T) voor opschaling van de basisinfrastructuur voor het zetten van COVID-19 vaccinaties in het kader van een vaccinatiecampagne. *Aard controle R* *Indicator: H33/02*	Heeft u (met toestemming van de minister van VWS) de infrastructuur voor basiscapaciteit voor alternatieve doeleinden ingezet? (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: H33/03*	Besteding (jaar T) ten behoeve van alternatieve doeleinden (verplicht als bij voorgaande indicator 'Ja' is geselecteerd) *Aard controle* *Indicator:*		
			€ 2.655.663	€ 3.864.982	Ja	€ 32.051		

Doelgroep:

Deze subsidieregeling is beoordeeld en voldoet aan de subsidievoorwaarden uit de subsidieregeling. De volgende wet- en regelgeving is van toepassing:

- Kaderwet VWS-subsidies;
- Kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS;
- en
- Algemene wet bestuursrecht.

A18B Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden)

Doelgroep:
Het organiseren van medische / psychosociale hulp na de intake, organiseren meldpunt infectiezieken, vaccineren etc. Daarnaast zijn diverse medische professionals extern en vanuit GGD-en ingezet om de medische intake cq eerstehulpverlening snel vorm te kunnen geven aan ontheemde Oekraïners.

De staatssecretaris heeft een incidentele bijdrage aan de Veiligheidsregio Utrecht verstrekt ter bekostiging van de werkelijk gemaakte kosten in de periode van 1 maart 2023 tot en met 31 december 2023. Het verantwoorden van de besteding ligt bij de Veiligheidsregio Utrecht.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-02-2024									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
JenV	A18B	**Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden)** SiSa tussen medeoverheden	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18B/01*	Naam kostensoort *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18B/02*	Besteding per kostensoort (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A18B/03*				
			1 50588 Veiligheidsregio Utrecht	Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0				
			2 50588 Veiligheidsregio Utrecht	Hotels/centra	€ 0				
			3 50588 Veiligheidsregio Utrecht	Overige specifieke meerkosten	€ 0				
			4 50588 Veiligheidsregio Utrecht	Overige Meerkosten	€ 94.417				
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18B/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18B/05*					
			Nee						

3. Overige toelichtingen op de jaarrekening

3.1 Taakvelden

Realisatie 2023 per taakveld (x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo
0.0 Bestuur en ondersteuning			
0.1 Bestuur	-	111	-111
0.4 Overhead	11.775	23.864	-12.089
0.5 Treasury	639	108	531
0.8 Overige baten en lasten (onvoorzien)	-	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting	-	63	-63
0.10 Mutaties reserves	1.406	353	1.053
0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten	-	1.341	-1.341
Subtotaal	**13.820**	**25.840**	**-12.020**
1.0 Veiligheid			
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.233	866	367
Subtotaal	**1.233**	**866**	**367**
6.0 Sociaal domein			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.230	1.737	493
Subtotaal	**2.230**	**1.737**	**493**
7.0 Volksgezondheid en milieu			
7.1 Volksgezondheid	76.198	65.088	11.110
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	168	118	50
Subtotaal	**76.366**	**65.206**	**11.160**
Geraamd resultaat	**93.649**	**93.649**	**-**

3.2 Kerngegevens

Gegevens per 1 januari	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023
Aantal inwoners als basis in GR	1.361.153	1.369.873	1.387.643
Oppervlakte regio in ha	155.400	155.400	155.400
Exploitatielasten (excl. mutaties reserves)	230.733.329	182.848.531	91.954.869
Netto personeelslasten (eigen personeel)	44.230.753	41.747.962	53.678.523
Investeringen	2.406.034	2.366.236	3.629.770
Boekwaarde immateriële vaste activa	-	-	-
Boekwaarde materiële vaste activa	9.718.563	9.224.189	11.981.474
Boekwaarde financiële vaste activa	410.892	399.962	18.900
Algemene Reserve	2.592.203	2.848.598	2.409.460
Bestemmingsreserves	955.905	834.117	867.911
Voorzieningen	376.293	576.650	847.485
Langlopende schulden	9.107.722	8.704.321	8.300.849
Rentepercentage interne financiering	0,00%	0,00%	-
Formatie op 31 december (fte's)	456,94	483,72	514,12

3.3 Gemeenschappelijke regeling

De gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht is gedurende 2022 aangegaan door 26 gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.

In de tabel zijn de leden van het Algemeen Bestuur van GGDrU in 2023 aangegeven:

naam	functie	periode		DB-lid
Mw. M. Paffen	Wethouder Gemeente Amersfoort	1-1-2023	31-12-2023	*
Hr. S. De Vries	wethouder Gemeente Baarn	1-1-2023	31-12-2023	
Hr. D. Smolenaers	wethouder Gemeente De Bilt	1-1-2023	31-12-2023	
mw. A. Dekker	wethouder Gemeente Bunnik	1-1-2023	31-8-2023	
Hr. O. James	wethouder Gmeeente Bunnik	1-9-2023	31-12-2023	*
dhr. P. Van Asselt	wethouder Gemeente Bunschoten	1-1-2023	31-12-2023	
mw. M. Havinga	wethouder Gemeente Eemnes	1-1-2023	31-12-2023	
Dhr. K. Van Dalen	wethouder Gemeente Montfoort	1-1-2023	31-12-2023	
Mw. R. Frowijn	wethouder Gemeente Houten	1-1-2023	31-12-2023	
dhr. P. Kiel	wethouder Gemeente Leusden	1-1-2023	31-8-2023	
mw. M. Treep	wethouder Gemeente Leusden	1-9-2023	31-12-2023	
Hr. G. Spelt	wethouder Gemeente Lopik	1-1-2023	31-12-2023	
Mw. M. Schouten	wethouder Gemeente Nieuwegein	1-1-2023	31-12-2023	
dhr. W. Kok	wethouder Gemeente Oudewater	1-1-2023	31-12-2023	
Hr. J. Dirven	wethouder Gemeente Renswoude	1-1-2023	31-7-2023	
Hr. K. Eskens	wethouder Gmeeente Renswoude	1-8-2023	31-12-2023	
Dhr. B. Van Eeten	wethouder Gemeente Rhenen	1-1-2023	30-4-2023	
Hr. D. Poortinga	wethouder Gemeente Rhenen	1-5-2023	31-12-2023	
Dhr. M. van der Greft	wethouder Gemeente De Ronde Venen	1-1-2023	31-12-2023	
mw. L. Aalst-Veldman	wethouder Gemeente Soest	1-1-2023	31-12-2023	*
mw. K. van Vliet	wethouder Gemeente Stichtse Vecht	1-1-2023	31-12-2023	
dhr. E. Eerenberg	wethouder Gemeente Utrecht	1-1-2023	31-12-2023	*
dhr. G. Boonzaaijer	wethouder Gemeente Utrechtse Heuvelrug	1-1-2023	31-12-2023	
dhr. M. Beek	wethouder Gemeente Veenendaal	1-1-2023	31-12-2023	*
Dhr. K. Bel	wethouder Gemeeente vijfheerenlanden	1-1-2023	31-12-2023	
mw. M. Pennarts	wethouder Gemeente Woerden	1-1-2023	31-12-2023	*
mw. M. De Graaf	wethouder Gemeente Woudenberg	1-1-2023	31-12-2023	
Hr. J. Kuiper	wethouder Gemeente Wijk bij Duurstede	1-1-2023	31-12-2023	
mw. E. Schell	wethouder Gemeente IJsselstein	1-1-2023	31-12-2023	*
Mw. A. Welting	wethouder Gemeente Zeist	1-1-2023	31-12-2023	

3.4 Afkortingenlijst

ABR	Antibioticaresistentie
ACWY:	Meningokokken A, C, W en Y
AGZ/GBE:	Algemene Gezondheidszorg/Gezondheidsbevordering, Beleidsadvisering en Epidemiologie
APG:	Algemene Publieke Gezondheid
Arts M&G:	Arts Maatschappij en Gezondheid
ASG:	Aanvullende subsidie Seksuele Gezondheid
AZC:	Asielzoekerscentrum
BBV:	Besluit begroting en verantwoording
Burap:	Bestuurlijke rapportage
BO:	Basisonderwijs
BRMO:	Bijzonder Resistent Micro-organisme
CIb:	Centrum Infectieziektebestrijding
CJG:	Centrum voor Jeugd en gezin
COA:	Centraal Orgaan voor opvang Asielzoekers
COI:	Contactmoment op indicatie
GGID:	Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg
DJI:	Dienst Justitiële Inrichtingen
DPG:	Directeur Publieke Gezondheid
DPIA:	Data protection impact assessment
DVO:	Dienstverleningsovereenkomst
FONA:	Fouten, Ongevallen en Near-Accidents
GG&GD:	Gemeentelijke Geneeskundige & Gezondheidsdienst (gemeente Utrecht)
GGZ:	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR:	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio
HG	Huiselijk Geweld
HIV	Humaan immunodeficiëntie virus
HKZ:	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
HPV:	Humaan Papilloma Virus
ICP:	Integraal Crisisplan

ITIL:	Information Technology Infrastructure Library
IVVU:	Instellingen voor Verpleging en Verzorging in Utrecht
IGZ:	Inspectie voor de Gezondheidszorg
IZB:	Infectieziektenbestrijding
JGZ:	Jeugdgezondheidszorg
KM:	Kinder Mishandeling
KNMG:	Koninklijke Nederlandse Maatschappij tot bevordering van de geneeskunst
LCHV:	Landelijk Centrum Hygiëne en Veiligheid
LPK:	Landelijk Professioneel Kader
LTBI:	Latent Tuberculosis Infection
MAB:	Meld- en Adviespunt Bezorgd
MBO:	Middelbaar Beroepsonderwijs
MBZO	Meldpunt Bijzondere Zorg en Overlast
MMK:	Medische Milieukunde
MJOP:	Meerjaren onderhoudsplan
MSM:	Mannen die seks hebben met mannen
NHS	Neotale Hielprik Screening
NODO(K)	Nader Onderzoek DoodsOorzaak (Kinderen)
NVWA:	Nederlandse Voedsel- en Waren autoriteit
NZA:	Nederlandse Zorg autoriteit
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OTO:	Opleiden, trainen en oefenen
PGA:	Publieke gezondheid Asielzoekers
PGJ:	Publieke gezondheid Jeugd
PGO:	Publieke Gezondheidsonderzoeker
PO:	Primair onderwijs
PrEP:	Pre-expositie profylaxe
PURA	Publieke Gezondheid Referentie Architectuur
ROC:	Regionaal opleidingscentrum
RI&E:	Risico-inventarisatie en Evaluatie
RIVM:	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
ROTA:	Rotavirusinfectie
SO:	Speciaal onderwijs

TBC:	Tuberculosebestrijding
THZ:	Technische Hygiëne Zorg
UMCU:	Universitair Medisch Centrum Utrecht
VGV:	Vrouwelijke Genitale Verminking
VIC:	Verbijzonderde Interne Controle
VO:	Voortgezet onderwijs
WABM:	Werkgeversaansprakelijkheidsverzekering Bestuurders Motorrijtuigen
Wgr:	Wet gemeenschappelijke regelingen
WHP	Woon Hygiënische Problematiek
Wpg:	Wet publieke gezondheid
Wmo:	Wet maatschappelijke ondersteuning
Wet fido:	Wet financiering decentrale overheden
WNT:	Wet normering topinkomens
WvGGZ:	Wet verplichte Geestelijke Gezondheids Zorg

GGD regio Utrecht
Postbus 51
3700 AB Zeist

T 030 608 608 6
E info@ggdru.nl
I www.ggdru.nl

Uitgave
© GGD regio Utrecht
april 2024

GGD
regio Utrecht