# Programmabegroting 2024



**GGD Noord- en Oost-Gelderland**

**Concept d.d. 6 maart 2023**

# Inhoudsopgave


1. Voorwoord ..... 4
2. Tijdsplanning ..... 5
3. Kerngegevens begroting 2024 ..... 7
4. Bestuurlijke en beleidsmatige kaders ..... 12
   4.1. Gemeentelijke organisatie voor publieke gezondheid ..... 12
   4.2. Indeling GGD-taken ..... 12
   4.3. Beleidsmatige en bestuurlijke ontwikkelingen ..... 13
      4.3.1 Beleidsmatige ontwikkelingen ..... 13
      4.3.2 Bestuurlijke ontwikkelingen ..... 14
5. Begrotingsaanpassingen 2024 ..... 15
   5.1. Invoering Wet open overheid ..... 15
   5.2. Informatieveiligheid ..... 15
   5.3. Invoering functiewaarderingssysteem HR21 ..... 15
   5.4. Verhoging post onvoorzien ..... 16
6. Beleidsindicatoren ..... 17
7. Programma Jeugdgezondheid ..... 22
   7.1. Wat willen we bereiken? ..... 22
   7.2. Wat gaan we ervoor doen? ..... 22
   7.3. Wat mag het kosten? ..... 23
8. Programma Algemene gezondheidszorg ..... 24
   8.1. Wat willen we bereiken? ..... 24
   8.2. Wat gaan we ervoor doen? ..... 24
   8.3. Wat mag het kosten? ..... 25
9. Programma Kennis- en Expertise ..... 26
   9.1. Wat willen we bereiken? ..... 26
   9.2. Wat gaan we ervoor doen? ..... 26
   9.3. Wat mag het kosten? ..... 26
10. Inwonerbijdrage en organisatieprojecten ..... 27
   10.1. Wat willen we bereiken? ..... 27
   10.2. Wat gaan we ervoor doen? ..... 27
   10.3. Wat mag het kosten? ..... 27
11. Overhead ..... 28
   11.1. Wat willen we bereiken? ..... 28

11.2. Wat gaan we ervoor doen? ..... 28
12. Paragrafen ..... 29
12.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing ..... 29
12.2. Financiering ..... 31
12.3. Bedrijfsvoering ..... 31
13. Financiële uitgangspunten ..... 33
13.1. Uitgangspuntennota 2024 ..... 33
13.2. Indexering ..... 33
13.3. Overzicht baten en lasten 2022-2027 en toelichting ..... 36
13.4. Uitzetting van de financiële positie en toelichting ..... 38
13.5. Meerjarenraming en toelichting ..... 42
13.6. Staat van activa ..... 44
14. BIJLAGEN ..... 45
14.1. Bijlage A: Inwonerbijdragen 2024 per deelnemende gemeente ..... 45

# ALGEMEEN DEEL

# 1. Voorwoord

**Programmabegroting 2024**
Voor u ligt de Programmabegroting 2024 van GGD Noord- en Oost-Gelderland. De financiële en beleidsmatige kaders voor deze begroting zijn verwoord in een Uitgangspuntenbrief die wij in maart 2023 aan de raden van de gemeenten zonden.
Aanvullend op deze kaders is van belang, dat de financiering voor de coronabestrijding medio 2023 eindigt. In de drie jaar durende coronaperiode zijn achterstanden ontstaan in de reguliere werkzaamheden van de bedrijfsondersteuning; ook deze bedrijfsondersteuning heeft zich grotendeels moeten richten op de ondersteuning van de bestrijding van COVID-19. Het ministerie stelt hiervoor geen middelen beschikbaar. Wij moeten op deze gebieden een inhaalslag plegen. Dit proberen wij zoveel mogelijk binnen de huidige middelen op te lossen, maar kunnen niet uitsluiten dat wij zonder middelen van VWS in 2023 en 2024 een negatief saldo moeten presenteren.

**Geen zienswijzeprocedure voor de Uitgangspuntenbrief**
In tegenstelling tot in voorgaande jaren, hebben wij afgezien van het vragen van een zienswijze op deze Uitgangspuntenbrief. Een zienswijzeprocedure op zowel de uitgangspunten voor de begroting als op de concept-Programmabegroting ervaren veel gemeenten als een herhaling van zetten. Wel hebben wij op 23 februari 2023 – anders dan voorheen – de uitgangspuntenbrief vóór toezending aan de raden besproken met het algemeen bestuur (AB) van de GGD.

**Zienswijzen indienen uiterlijk 4 juli 2023**
In verband met een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) wijzigt de zienswijzetermijn. De gemeenteraden hebben voor hun zienswijzen nu 12 weken (i.p.v. 8) en het dagelijks bestuur moet de raden voorafgaand aan het vaststellen van de begroting schriftelijk en gemotiveerd informeren over zijn oordeel over de zienswijzen.

De raden kunnen hierdoor tot 4 juli 2023 reageren op de ontwerpbegroting. U kunt in uw afweging over de begroting 2024 ook de informatie in de voorlopige Jaarrekening 2022 betrekken. Deze ontvangt u vóór 30 april 2023. Ook met voorlopige reacties of standpunten kunt u ons helpen bij de voorbereiding van de besluitvorming in het algemeen bestuur.
Het algemeen bestuur van de GGD beslist op 7 september 2023 over de Programmabegroting 2024.

**Nadere informatie**
Als u vragen heeft, kunt u contact opnemen met:
- R. Schwebke, controller, 088 443 35 25, r.schwebke@ggdnog.nl.
- M. de Vries, beleidsadviseur, 088 443 34 01, m.devries@ggdnog.nl.

Warnsveld, 6 april 2023
Het dagelijks bestuur,

drs. J.J. Baardman,
directeur publieke gezondheid

C.M. de Waard-Oudesluijs MSc,
voorzitter

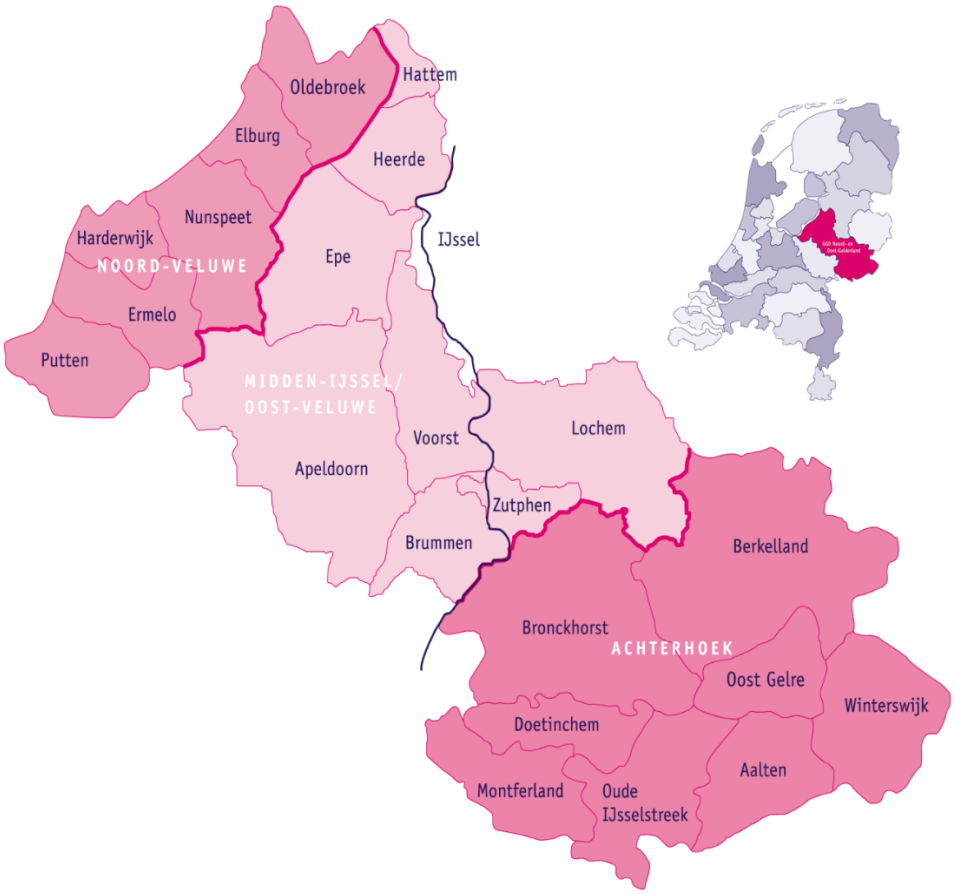
# 2. Tijdsplanning

| | Wanneer | Wat | Wie |
|---|---|---|---|
| **Uitgangspunten-brief 2024** | 23 februari 2023 | Uitgangspuntenbrief 2024 bespreken. | Algemeen bestuur GGD[1] |
| | Maart 2023 | Uitgangspuntenbrief 2024 naar raden zenden. | Dagelijks bestuur (DB) GGD |
| **Jaar-rekening 2022** | vóór 30 april 2022 | Voorlopige Jaarrekening 2022 ter informatie aan de raden zenden. | DB GGD |
| **Programmabegroting 2023** | 6 april 2023 | concept-Programmabegroting 2024 bespreken. | AB GGD |
| | 11 april 2023 | concept-Programmabegroting 2024 aan de raden toezenden. | DB GGD |
| | van 11 april tot 4 juli 2023 | zienswijzen op concept-Programmabegroting 2024 indienen. | gemeenten |
| | 7 september 2023 | beslissen over vaststelling Programmabegroting 2024. | AB GGD |
| | 30 november | beslissen over:<br>- actualisering van inhoudelijke beleidsprioriteiten 2024<br>- actualisering van financiële cijfers (op basis producten-raming) en Staat van activa (voorgenomen investeringen), beide zonder gevolg voor inwonerbijdragen. | AB GGD |

[1] Het algemeen bestuur (AB) van GGD NOG bestaat uit de wethouders volksgezondheid van de 22 deelnemende gemeenten. Het AB kiest uit zijn midden een dagelijks bestuur (DB). Hierin hebben zes wethouders zitting en één burgemeester (namens het DB van Veiligheidsregio NOG, met in beide besturen de portefeuille geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio - GHOR).

# 3. Kerngegevens begroting 2024

***Werkgebied GGD Noord- en Oost-Gelderland***




***Deelnemende gemeenten en inwoneraantallen 31-12-2022***

| Aantal deelnemende gemeenten | 22 |
|---|---|
| Totaal aantal inwoners | 842.134 |

| Noord-Veluwe | | Midden-IJssel / Oost-Veluwe | | Achterhoek | |
|---|---|---|---|---|---|
| Elburg | 24.041 | Apeldoorn | 167.225 | Aalten | 27.249 |
| Ermelo | 27.494 | Brummen | 21.105 | Berkelland | 44.037 |
| Harderwijk | 48.910 | Epe | 33.283 | Bronckhorst | 36.279 |
| Nunspeet | 28.733 | Hattem | 12.563 | Doetinchem | 59.213 |
| Oldebroek | 24.266 | Heerde | 19.216 | Montferland | 36.883 |
| Putten | 24.895 | Lochem | 34.312 | Oost Gelre | 29.840 |
| | | Voorst | 25.214 | Oude IJsselstreek | 39.608 |
| | | Zutphen | 48.515 | Winterswijk | 29.253 |
| | | | | | |
| totaal | 178.339 | totaal | 361.433 | totaal | 302.362 |
| aantal gemeenten | 6 | aantal gemeenten | 8 | aantal gemeenten | 8 |

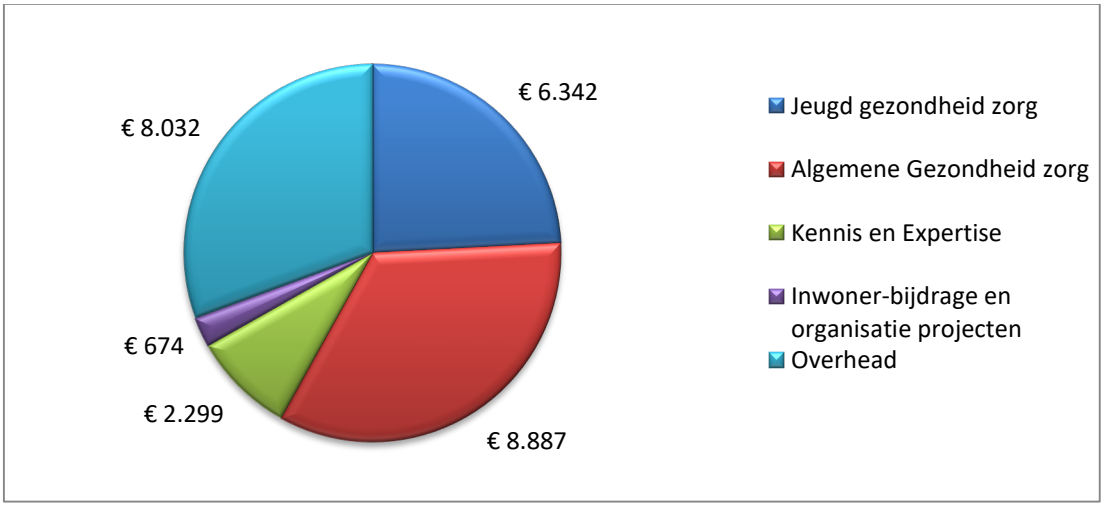
***Personeelsbestand per 01-01-2023***

| | in vaste dienst | in tijdelijke dienst | Uitzend-krachten | totaal |
|---|---|---|---|---|
| Aantal medewerkers | 215 | 92 | 469 | 776 |
| Aantal fte's | 160 | 54 | n.v.t | 214 |

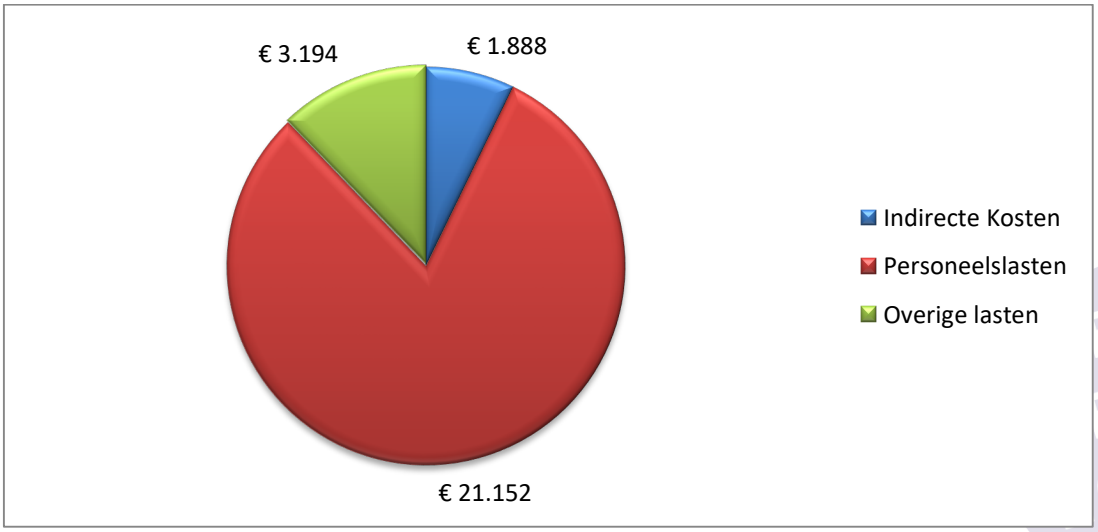
***Totaal lasten en baten begroting 2024***

| | |
|---|---|
| Lasten | € 26.234.000 |
| Baten | € 26.150.000 |

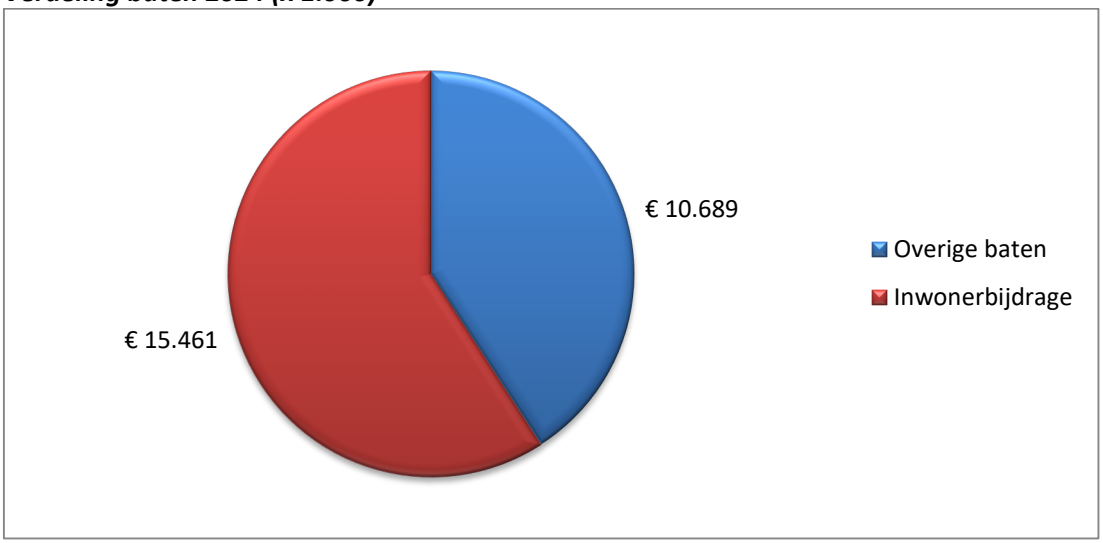
***Verdeling totale lasten over programma's 2024 (x 1.000)***




***Verdeling totale lasten 2024 (x 1.000)***



***Verdeling baten 2024 (x 1.000)***



# BESLUIT

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

B E S L U I T :

de Programmabegroting 2024 van GGD Noord- en Oost-Gelderland vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 7 september 2023

drs. J.J. Baardman,
directeur publieke gezondheid

C.M. de Waard-Oudesluijs MSc,
voorzitter

# BELEIDSBEGROTING

# 4. Bestuurlijke en beleidsmatige kaders

In dit hoofdstuk beschrijven wij de taken van de GGD en gaan wij in op de inhoudelijke en bestuurlijke ontwikkelingen, zoals ook vermeld in de Uitgangspuntenbrief 2024.

## 4.1. Gemeentelijke organisatie voor publieke gezondheid

De taken van de gemeenten en de GGD op het terrein van de publieke gezondheidszorg staan in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Ook laten gemeenten andere taken door de GGD uitvoeren. Dit zijn taken die aansluiten bij de kerntaken en de deskundigheid van de GGD. De 22 colleges van B en W hebben hun samenwerkingsafspraken vastgelegd in een gemeenschappelijke regeling.

## 4.2. Indeling GGD-taken

Gemeenten willen weten welke invloed zij hebben op GGD-taken en hoe zij hierop kunnen sturen. GGD NOG onderscheidt daarom zijn taken volgens het ABCD-model:

### A. wettelijke GGD-taken

Taken van gemeenten die zij wettelijk verplicht laten uitvoeren door de GGD.

### B. wettelijke gemeentelijke taken

Taken die de gemeenten op basis van een wet moeten uitvoeren en die de GGD in hun opdracht kan uitvoeren. Daarbij is er een onderscheid in:

- *B1-taken*: taken die vastliggen in de gemeenschappelijke regeling (zoals de Jeugdgezondheidszorg), en
- *B2-taken*: taken die de GGD uitvoert op basis van subsidiëring en/of een dienstverleningsovereenkomst (bijvoorbeeld activiteiten voor maatschappelijke zorg, toezicht Wmo of lijkschouw).

### C. autonome gemeentelijke taken

Zelfstandige taken van gemeenten die de GGD kan uitvoeren in hun opdracht.

### D. externe taken

Taken die de GGD uitvoert in opdracht van derden, zoals rijksoverheid, politie en burgers, in aansluiting op de kerntaken van de GGD.

In de programma's onderscheiden wij steeds deze vier soorten taken. Meer informatie hierover en de mate van (beleids)invloed van gemeenten op de dienstverlening vindt u in onderstaand schema.




### 4.3. Beleidsmatige en bestuurlijke ontwikkelingen

In de Uitgangspuntenbrief 2024, die wij in maart 2023 naar de raden zonden, staan enkele belangrijke inhoudelijke en bestuurlijke ontwikkelingen genoemd, die wij hier kort samenvatten. De volledige Uitgangspuntenbrief 2024 vindt u op de website van de GGD.

#### 4.3.1 Beleidsmatige ontwikkelingen

De volgende ontwikkelingen zijn van belang voor gemeenten en GGD. Dat zijn:

- *Het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)*
  Onderdeel van het Integraal Zorgakkoord is dat mensen geholpen worden met een gezonde manier van leven. Dit is uitgewerkt in het Gezond en Actief Leven Akkoord. Gemeenten spelen een belangrijke rol bij het versterken van preventie.

- *De versterking van de pandemische paraatheid en bestrijding van COVID-19*
  In de loop van 20234 start de Landelijke Functionaliteit Infectieziektebestrijding (LFI). De minister van VWS krijgt hiermee meer mogelijkheden voor centrale aansturing. Daarnaast komen gelden beschikbaar voor de versterking van de infectieziektebestrijding bij de GGD'en.

- *Samenwerking op het terrein van de forensische geneeskunde*
  Op het terrein van de forensische geneeskunde is samenwerking op het niveau van vijf GGD'en in Oost-Nederland noodzakelijk. GGD NOG is beoogd centrum-GGD, waar alle forensisch professionals worden ondergebracht.

- *Borging van het Wmo-toezicht*
  De GGD overlegt met gemeenten over het versterken van het Wmo-toezicht in de regio, als uitwerking van de verwachte wettelijke borging van dit toezicht.

EEN GEZOND HOUVAST

### 4.3.2 Bestuurlijke ontwikkelingen

Het nieuwe GGD-bestuur stelt een Bestuursagenda GGD NOG op voor de periode 2023 – 2027. De Bestuursagenda is het beleidskader voor de GGD in deze bestuursperiode. Om de betrokkenheid van de gemeenteraden hierbij te borgen, krijgen zij gelegenheid hun zienswijze te geven op de concept-Bestuursagenda.

***Versterking van de GGD naar aanleiding van de takendiscussie***
In november 2021 heeft het (vorige) algemeen bestuur de zogenoemde Takendiscussie afgerond. Het AB heeft toen vastgesteld dat bij een zevental aandachtspunten versterking van de GGD noodzakelijk is. Hiervoor hebben de gemeenten extra geld beschikbaar gesteld, deels structureel en deels incidenteel. Het AB-besluit voeren wij uit in het programma GGD NOG Robuust, dat loopt tot en met 2026. Ook in 2024 rapporteren wij over de voortgang van GGD NOG Robuust, dat gericht is op de aanpak van de zeven aandachtspunten.

***Beëindiging financiering coronabestrijding en achterstanden ondersteunende diensten***
De afgelopen jaren stonden voor ons nadrukkelijk in het teken van de coronabestrijding. Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) gaf de GGD de opdracht om alles te doen om COVID-19 te bestrijden. Hiervoor is door het ministerie geld beschikbaar gesteld. Vanaf 1 juli 2023 is deze opdracht – en daarmee ook de financiering – echter beëindigd.
Ook de bedrijfsvoering van de GGD kende vanuit deze opdracht een grote inzet op de coronabestrijding. Hierdoor zijn achterstanden in het reguliere werk van de ondersteunende diensten ontstaan. Bijvoorbeeld bij de beschrijving van werkprocessen en de digitalisering van het personeelsinformatiesysteem. Deze achterstanden moeten worden ingelopen.
Het ministerie stelt hier echter geen transitiegelden voor beschikbaar, hoewel dit wel een gevolg is van de inzet op de coronabestrijding. Zonder extra financiering lopen wij het risico om over de jaren 2023 en 2024 een negatief saldo te presenteren.
Uiteraard stellen wij alles in het werk om dit te voorkomen. Wij hopen daarnaast dat de VNG bij het ministerie kan bewerkstelligen dat het ministerie hier alsnog middelen voor beschikbaar stelt.

***Wijziging gemeenschappelijke regeling***
Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. Dit leidt ook tot een aanpassing van de gemeenschappelijke regeling van GGD NOG. De gemeenteraden krijgen in dit traject enkele keren de gelegenheid om invloed uit te oefenen op de wijziging van de gemeenschappelijke regeling.

# 5. Begrotingsaanpassingen 2024

In de Uitgangspuntenbrief 2024 is aangekondigd, dat een drietal ontwikkelingen financiële gevolgen heeft voor de inwonerbijdrage voor de gemeenten in 2024. Deze ontwikkelingen zijn de invoering van de Wet open overheid (Woo), de invoering van het functiewaarderingssysteem HR21 en een verhoging van de post onvoorzien. Daarnaast zijn middelen nodig voor het borgen van de informatieveiligheid binnen de organisatie.

Deze begrotingsaanpassingen worden meegenomen in deze Programmabegroting en niet via afzonderlijke begrotingswijzigingen. In de tabel op pagina 35 staat wat dit betekent voor de inwonerbijdrage. Hierbij sluiten wij aan bij de praktijk bij gemeenten en bij de wens van het algemeen bestuur en de gemeenten om het aantal begrotingswijzigingen te beperken.

## 5.1. Invoering Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) gedeeltelijk in werking getreden. De wet beoogt de overheid transparanter en toegankelijker te maken. Deze wet:

- geeft zowel de actieve als de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe basis,
- verankert het recht op toegang tot informatie wettelijk, en
- beoogt de informatievoorziening en informatiehuishouding van het Rijk en decentrale overheden te verbeteren.

De Woo vervangt de Wob (Wet openbaarheid van bestuur). Voor 2024 en verder zijn structureel middelen nodig om te borgen dat de GGD kan voldoen aan deze wet. Voor 2024 begroten we hiervoor € 25.000.

## 5.2. Informatieveiligheid

Voor het programma GGD NOG Robuust is in 2021 een inschatting gemaakt wat er nodig is voor het bewaken van de informatieveiligheid bij GGD NOG. De inschatting was 1 fte voor Chief information security officer (CISO) en privacy officer (PO).
Tijdens COVID is zichtbaar geworden hoe kwetsbaar de GGD'en zijn op het gebied van informatieveiligheid. Daarnaast is de wet- en regelgeving waar GGD'en aan moeten voldoen uitgebreid. Zoals de verplichte NEN7510 certificering maar ook NIS2[2].
Om de informatieveiligheid te borgen binnen de organisatie is uitbreiding van de ingeschatte formatie van in totaal 1 fte voor CISO en PO noodzakelijk .Hiervan kunnen we een deel (0,5 fte) oplossen binnen de reguliere begroting. Voor het restant is € 50.000 begroot.

## 5.3. Invoering functiewaarderingssysteem HR21

In juli 2021 informeerden wij het algemeen bestuur over de invoering van het functiewaarderings-systeem HR21. Het huidige systeem is toe aan een grondige actualisering. Aan de herwaardering van functies zijn kosten verbonden, geraamd op oplopend tot maximaal € 450.000 in 2026. De GGD

[2] NIS2: Steeds vaker en ook met meer impact worden Nederlandse bedrijven en instellingen aangevallen door cybercriminelen. Reden voor de Europese Unie om met een nieuwe cyber security-richtlijn te komen met als doel om ontwrichting van de maatschappij te voorkomen. De nieuwe richtlijn heet NIS2 (Network and Information Systems) oftewel: Netwerk en informatiebeveiliging. Nieuw is dat bijna alle bedrijven en instellingen in Europa, dus ook in Nederland deze richtlijn moeten invoeren.

werkt in 2023 aan de (uitgestelde) integrale invoering van HR21. Wij verwachten dat de financiële gevolgen aan de orde komen bij de begroting 2025 en 2026.
In 2022 is de functie van verpleegkundige al geherwaardeerd en hoger ingeschaald. Deze kosten worden in 2023 gedekt met een eenmalige bijdrage van de gemeenten. In deze Programmabegroting stellen wij als dekking voor deze kosten (€ 136.708) een verhoging van de inwonerbijdrage voor.

### 5.4. Verhoging post onvoorzien

Het algemeen bestuur en de gemeenteraden geven aan het aantal begrotingswijzigingen die GGD NOG indient te verminderen onder andere door wijzigingen samen te voegen.

GGD NOG stelt begrotingswijzigingen op als de inwonerbijdrage wijzigt. In principe wijzigt de inwonerbijdrage na vaststelling van de programmabegroting niet meer. Bij het opstellen van de jaarstukken komt er een afrekening van de inwonerbijdrage.
. Een ander reden om een begrotingswijziging in te dienen is een overschrijding van de kosten.

Binnen de begroting van de GGD zijn nauwelijks stelposten opgenomen. De salariskosten worden begroot op werkelijke kosten en niet op het einde van de schaal. Daardoor is ook hier geen ruimte beschikbaar.
Wel neemt de GGD de door het BBV verplichte post onvoorzien op in de begroting. Dit is conform financiële verordening GGD Noord- en Oost- Gelderland 2018 artikel 4 Kaders begroting ten minste 1% van de begrote lasten. Voor 2024 is dat ruim € 260.000.  Dit bedrag zet de GGD voornamelijk in als dekking voor niet-beïnvloedbare kosten.

In de programmabegroting 2024 stellen we voor om een extra bedrag onvoorzien op te nemen van € 100.000.
Dit vergroot de slagvaardigheid van de GGD en vermindert het de bestuurlijke en ambtelijk druk op gemeenten en GGD. Hierdoor is ook meer ruimte beschikbaar voor inhoudelijk overleg over de GGD.

De besteding van het budget kan alleen met een akkoord van het dagelijks bestuur. Bij de jaarrekening vindt de verantwoording achteraf plaats conform de reguliere afspraken. Als het budget niet of niet volledig is benut gaat het restant na vaststelling van de jaarrekening terug naar de deelnemende gemeenten.

# 6. Beleidsindicatoren

***Beleidsindicatoren sluiten aan op de Bestuursagenda***
Hieronder staan de beleidsindicatoren voor de Programmabegroting. Het zijn beleidsindicatoren die nu nog gebaseerd zijn op de Bestuursagenda 2019 – 2023 NOG Gezonder.
In de loop van 2023 stelt het algemeen bestuur een nieuwe Bestuursagenda vast voor de jaren 2023 – 2027. De beleidsindicatoren worden doorontwikkeld op basis van de nieuwe Bestuursagenda.

Naast de algemene inzet voor het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid, noemt de Bestuursagenda 2019 – 2023 vier prioriteiten:

- gezondere jeugd,
- gezondere leefomgeving,
- gezonder ouder worden,
- gezondere leefstijl.

Deze vier prioriteiten geven nadrukkelijk richting aan de inzet van de GGD. De activiteiten van de GGD weerspiegelen deze ambities.

***Gezamenlijke inspanning met gemeenten en samenwerkingspartners***
Lokaal beleid, beleid van ketenpartners en andere, niet-beïnvloedbare omstandigheden hebben gevolgen voor het behalen van de indicatoren. Meer en meer zijn de activiteiten van de GGD ingebed in lokale en regionale samenwerkingsverbanden. Het Gezond & Actief Leven Akkoord (GALA), waarin rijk gemeenten en verzekeraars afspraken hebben gemaakt over het versterken en borgen van preventief gezondheidsbeleid, versterkt deze ontwikkeling. De uitkomsten van de beleidsindicatoren in dit hoofdstuk worden daarom in beperkte mate bepaald door de inspanningen van de GGD. Ook de inspanningen van gemeenten en samenwerkingspartners en autonome ontwikkelingen spelen een rol.

***Beschikbaarheid van de resultaten***
Significante resultaten van beleid en/of interventies zijn vrijwel altijd pas op langere termijn zichtbaar. Daarom is belangrijk om te onderkennen dat de Bestuursagenda en de daaruit afgeleide beleidsindicatoren richting geven aan de langetermijndoelen van de gemeenten en de GGD. De beleidsindicatoren komen daarom - zo nodig aangepast – terug in komende programmabegrotingen.

Voor de indicatoren zijn ook niet ieder jaar nieuwe resultaten beschikbaar. De resultaten van het beleid worden vooral gemeten via de verschillende GGD-monitors die vierjaarlijks worden afgenomen. Wanneer resultaten uit de monitors beschikbaar komen (dat is in de loop van het jaar volgend op het jaar van uitvoering van de monitor), kunnen ze gebruikt worden voor de evaluatie en eventuele bijstelling van beleid. In ieder geval rapporteren we via het jaarverslag van de GGD de resultaten. De resultaten worden voorts gemonitord via de bestuursrapportages.

Daarnaast werken wij aan het helder en inzichtelijk maken voor gemeenten van de werkzaamheden en resultaten van de GGD. Dit inzicht laat zien of de activiteiten die de GGD uitvoert voldoende bijdragen aan het bereiken van de gewenste resultaten.

***Beleidsindicatoren***
De beleidsindicatoren delen we onderstaand in aan de hand van de vier prioriteiten uit de Bestuursagenda 2019 – 2023. De percentages die genoemd worden bij de beleidsindicatoren betreffen cijfers voor de regio Noord- en Oost-Gelderland.

De resultaten van de monitor Volwassenen en Ouderen zijn in 2022 beschikbaar gekomen. Daarnaast zijn in 2022 resultaten gepresenteerd van een extra monitor Jeugd die naar aanleiding van de coronacrisis is uitgevoerd. De nieuwe resultaten zijn onderstaand verwerkt; op basis daarvan zijn, waar relevant, nieuwe streefcijfers voor de indicatoren geformuleerd.

## NOG gezondere jeugd

- De vaccinatiegraad van vaccinaties in het Rijksvaccinatieprogramma is in Noord- en Oost-Gelderland in 2023 hoger dan de vaccinatiegraad in 2019.
    - D(K)TP en BMR volledig (10 jaar) gaan van 90,4% in 2019 naar 92% in 2023;
    - HPV stijgt van 45,6% in 2019 naar 50% in 2023.

  (*Bron: RIVM)*

- Het percentage jongeren in Noord- en Oost-Gelderland dat hun gezondheid als goed of zeer goed ervaart is in 2023 87% (2021 83%). *
  *(Bron: Jeugdmonitor)*

| - | ***2015*** | ***2019*** | ***2021*** | ***2023*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | -- | -- | 87% |
| ***Resultaat*** | 89% | 87% | 83% | |

* *Bij de start van het vermelden van indicatoren (Programmabegroting 2021) was van deze indicator nog geen resultaat voor 2019 beschikbaar. In 2021 is een extra monitor Jeugd uitgevoerd naar aanleiding van de coronacrisis. De resultaten voor 2019 en 2021 zijn hierboven vermeld, maar voor deze jaren waren geen indicatoren vastgesteld. Op basis van de resultaten in 2019 en 2021 (effecten van de coronaperiode) is de indicator voor 2023 bijgesteld (was 92%). Een toename naar 87% in twee jaar tijd achten wij gezien de ontwikkelingen meer realistisch.*

- Het percentage kinderen in Noord- en Oost-Gelderland met een verhoogde of matig verhoogde kans op psychosociale problematiek is in 2025 21% (2021: 21%). *
  *(Bron: Kindermonitor)*

| - | ***2017*** | ***2021*** | ***2025*** |
|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | 20% | 21% |
| ***Resultaat*** | 23% | 21% | |

* *Hoewel we bij de Kindermonitor geen toename zagen in psychosociale problematiek tussen 2017 en 2021, was het tussen 2013 en 2017 wel fors toegenomen. Bij de jeugd zien we wel een enorme toename gedurende de afgelopen jaren. Het lijkt realistisch om te kiezen voor een stabiele periode en dus voor een percentage van 21% in 2025.*

- Het percentage jongeren in Noord- en Oost-Gelderland dat in de categorie ‘normaal’ scoort op het terrein van de psychosociale gezondheid is in 2023 76% (2021: 73%). *

*(Bron: Jeugdmonitor)*

| | 2015 | 2019 | 2021 | 2023 |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | -- | -- | 76% |
| ***Resultaat*** | 81%** | 74% | 73% | |

* *In 2021 is een extra monitor Jeugd uitgevoerd naar aanleiding van de coronacrisis. De resultaten voor 2019 en 2021 zijn hierboven vermeld, maar voor deze jaren waren geen indicatoren vastgesteld. Het aandeel jongeren met psychische problemen neemt de laatste jaren, en met name sinds corona, toe. Op basis van het resultaat in 2021 is de indicator voor 2023 bijgesteld naar 76%. We hopen op een verbetering van de resultaten na de coronacrisis.*

** *Landelijk is bepaald, dat de berekening om tot dit percentage te komen gewijzigd is. Op basis van de nieuwe berekening bedroeg het percentage in 2015 81% in plaats van 88%. De cijfers zijn gebaseerd op de nieuwe rekenwijze.*

### NOG gezondere leefomgeving

- In 2024 zijn met alle 22 gemeenten procesafspraken gemaakt over de dienstverlening van de GGD ten aanzien van advisering over de leefomgeving (bijvoorbeeld initiatieven, vergunningen, omgevingsplannen, omgevingsvisies of programma's)
  *(Bron: Eigen registratie)*

- In 2024 is de GGD bij 20 omgevingsvergunningen, omgevingsplannen of vooroverleggen daarover door gemeenten om een gezondheidsadvies gevraagd. (In de afgelopen jaren waren dit er voor een omgevingsvergunning, planvorming of bestemmingsplanwijziging gemiddeld 7,5 per jaar).
  *(Bron: Eigen registratie)*

### NOG gezonder ouder worden

- Het percentage volwassen/ouderen dat hun gezondheid als goed of zeer goed ervaart is in 2022 80% en 2024 80% (2020: 80%). *

| | 2016 | 2020 | 2022 | 2024 |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | 80% | 80% | 80% |
| ***Resultaat*** | 78% | 80% | | |

*(Bron: Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen, GGD'en, CBS en RIVM)*

** Een gelijkblijvend percentage wordt als realistisch gezien.*

- Het percentage volwassenen/ouderen in Noord- en Oost-Gelderland dat geen of een laag risico heeft op een angststoornis of een depressie is in 2022 en 2024 53% (2020: 53%).
  *(Bron: Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen, GGD'en, CBS en RIVM)*

| | 2016 | 2020 | 2022 | 2024 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| ***Indicator*** | | 58% | 53% | 53% |
| ***Resultaat*** | 56% | 53% | | |

### NOG gezondere leefstijl

- Het percentage jongeren in Noord- en Oost-Gelderland dat ooit een hele sigaret of meer heeft gerookt is in 2023 10% (2021: 11%). *
  *(Bron: Jeugdmonitor)*

| | ***2015*** | ***2019*** | ***2021*** | ***2023*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | -- | -- | 10% |
| ***Resultaat*** | 17% | 12% | 11% | |

* *Bij de start van het vermelden van indicatoren (Programmabegroting 2021) was van deze indicator nog geen resultaat voor 2019 beschikbaar. In 2021 is een extra monitor Jeugd uitgevoerd naar aanleiding van de coronacrisis. De resultaten voor 2019 en 2021 zijn hierboven vermeld, maar voor deze jaren waren geen indicatoren vastgesteld. Op basis van de resultaten in 2019 en 2021 is de indicator voor 2023 bijgesteld naar 10% (was 13%)..*

- Het percentage jongeren in Noord- en Oost-Gelderland dat de laatste vier weken alcohol heeft gedronken is in 2023 32% (2021: 34%). *
  *(Bron: Jeugdmonitor)*

| | ***2015*** | ***2019*** | ***2021*** | ***2023*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | -- | -- | 32% ?? |
| ***Resultaat*** | 33% | 31% | 34% | |

* *Bij de start van het vermelden van indicatoren (Programmabegroting 2021) was van deze indicator nog geen resultaat voor 2019 beschikbaar. In 2021 is een extra monitor Jeugd uitgevoerd naar aanleiding van de coronacrisis. De resultaten voor 2019 en 2021 zijn hierboven vermeld, maar voor deze jaren waren geen indicatoren vastgesteld. Op basis van het resultaat in 2021 is de indicator voor 2023 bijgesteld naar 32% (was 28%). Een afname van het gebruik van 34% naar 28% in twee jaar tijd achten wij niet realistisch.*

- Het percentage jongeren in Noord- en Oost-Gelderland dat tenminste 5 dagen per week minimaal een uur beweegt is in 2023 49% (2021: 43%). *
  *(Bron: Jeugdmonitor)*

| | ***2015*** | ***2019*** | ***2021*** | ***2023*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | -- | -- | 49% |
| ***Resultaat*** | 56% | 49% | 43% | |

* *Bij de start van het vermelden van indicatoren (Programmabegroting 2021) was van deze indicator nog geen resultaat voor 2019 beschikbaar. In 2021 is een extra monitor Jeugd uitgevoerd naar aanleiding van de coronacrisis. De resultaten voor 2019 en 2021 zijn hierboven vermeld, maar voor deze jaren waren geen indicatoren vastgesteld.*
*Op basis van de resultaten in 2019 en 2021 is de indicator voor 2023 bijgesteld (was 60%).*
*Sinds 2011 daalt het aandeel jongeren dat tenminste 5 dagen per week minimaal een uur beweegt.*

*Waarschijnlijk door corona heeft deze daling tussen 2019 en 2021 versneld doorgezet. Het is meer realistisch als dit resultaat in 2023 weer 49% zal zijn, het niveau voor corona.*

- Het percentage volwassenen/ouderen in Noord- en Oost-Gelderland dat rookt of weleens rookt is in 2022 15% en in 2024 15% (2020: 15%).*

| | ***2016*** | ***2020*** | ***2022*** | ***2024*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | 17% | 15% | 15% |
| ***Resultaat*** | 19% | 15% | | |

*(Bron: Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen, GGD'en, CBS en RIVM)*

* We zien een stijgende trend bij jongeren. De verwachting is dat het bij ouderen stabiliseert.

- Het percentage volwassenen/ouderen in Noord- en Oost-Gelderland met matig of ernstig overgewicht is in 2022 en 2024 52% (2020: 52%).

| | ***2016*** | ***2020*** | ***2022*** | ***2024*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | 50% | 52% | 52% |
| ***Resultaat*** | 52% | 52% | | |

*(Bron: Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen, GGD'en, CBS en RIVM)*

- Het percentage volwassenen/ouderen in Noord- en Oost-Gelderland dat voldoet aan de norm voor alcoholgebruik is in 2022 en 2024 43% (2020: 43%).

| | ***2016*** | ***2020*** | ***2022*** | ***2024*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Indicator*** | | --- | 43% | 43% |
| ***Resultaat*** | 40% | 43% | | |

*(Bron: Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen, GGD'en, CBS en RIVM)*

*(NB De norm voor alcoholgebruik is aangepast naar maximaal 1 glas per dag in plaats van maximaal 7 glazen per week. Vandaar dat hiervoor voor het jaar 2020 geen indicator was opgenomen.)*

# PROGRAMMAPLAN

# 7. Programma Jeugdgezondheid

## 7.1. Wat willen we bereiken?

De jeugdgezondheid heeft als collectieve opdracht het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid van de jeugd in de gemeenten. Daarnaast monitort de jeugdgezondheid kinderen op individueel niveau. Hierdoor is het mogelijk om kinderen in een kwetsbare situatie te signaleren en om daar vervolgens wat mee te doen. De jeugdgezondheid gaat uit van de eigen kracht van gezinnen (ouders en kinderen) en hun omgeving op basis van het concept van positieve gezondheid.

## 7.2. Wat gaan we ervoor doen?

***A. Wettelijke GGD-taken***

- Gemeenten laten de beleidsadvisering vanuit de jeugdgezondheidszorg uitvoeren door de GGD, in samenhang met de algemene taken van de GGD bij monitoring, signalering en advisering (Wet publieke gezondheid).

***B. Wettelijke gemeentelijke taken die de GGD uitvoert***

- Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het actief aanbieden van jeugdgezondheidszorg aan alle kinderen en jongeren tot 18 jaar (Wet publieke gezondheid - Wpg). Het Basispakket Jeugdgezondheidzorg geeft aan welke activiteiten beschikbaar moeten zijn (zie het Besluit publieke gezondheid). Dit is uitgewerkt in het landelijk professioneel kader JGZ en landelijke professionele richtlijnen. De uitvoering van de jeugdgezondheidszorg sluit aan op de ontwikkelingen in het sociaal domein. In de regio NOG hebben 21 gemeenten de uitvoering van de jeugdgezondheidszorg voor 4-18-jarigen opgedragen aan de GGD.
- Voor de doelgroep statushouders (vluchtelingen die in de gemeenten zijn gehuisvest) en Oekraïners is bij de uitvoering van de reguliere jeugdgezondheidszorg een extra inspanning van de GGD nodig.
- De jeugdgezondheidszorg draagt bij aan preventie en jeugdhulp op grond van de Jeugdwet. Op verzoek van gemeenten voert de GGD deze preventieve activiteiten uit.
- De GGD voert het rijksvaccinatieprogramma (RVP) uit voor de 4-18-jarigen. De uitvoering van het RVP is gekoppeld aan de uitvoering van de jeugdgezondheidszorg.

***D. Taken die de GGD in opdracht van derden uitvoert***

- De GGD voert de jeugdgezondheidszorg voor asielzoekers uit op basis van een landelijke overeenkomst met het Centraal orgaan Opvang Asielzoekers (COA).

***Speerpunten en ontwikkelingen***

- Wij onderzoeken – als uitvloeisel van het voornemen van de minister van VWS daartoe – de mogelijkheden om te komen tot een GGD-Vaccinatiecentrum. Vanuit dit centrum vindt coördinatie en uitvoering plaats van alle vaccinaties die door de GGD worden gegeven. In 2024 verwachten we de contouren hiervan duidelijker in beeld te hebben.

- Naar aanleiding van een analyse van de werkprocessen van Jeugdgezondheid streven we naar verdere optimalisatie hiervan; één van de voorstellen is dat ouders meer regie krijgen bij het plannen van de afspraken.
  De voorstellen worden verder uitgewerkt en zullen in 2024 zoveel mogelijk geïmplementeerd worden.

### 7.3. Wat mag het kosten?

| Rekening van baten en lasten per programma | Realisatie 2022 (concept) | 4e begrotings wijziging 2023 | Programma begroting 2024 | Meerjaren raming 2025 | Meerjaren raming 2026 | Meerjaren raming 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jeugdgezondheid** | | | | | | |
| Baten | 2.157 | 837 | 915 | 915 | 915 | 915 |
| Lasten | 6.379 | 5.625 | 6.342 | 6.224 | 6.224 | 6.224 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **-4.222** | **-4.788** | **-5.427** | **-5.309** | **-5.309** | **-5.309** |
| Dotatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-4.222** | **-4.788** | **-5.427** | **-5.309** | **-5.309** | **-5.309** |

# 8. Programma Algemene gezondheidszorg

## 8.1. Wat willen we bereiken?

Het programma Algemene gezondheidszorg bestaat uit een groot aantal verschillende producten. Gemeenschappelijk doel is het bevorderen, bewaken en beschermen van de gezondheid van de bevolking in de regio, met speciale aandacht voor risicogroepen.

## 8.2. Wat gaan we ervoor doen?

***A. Wettelijke GGD-taken***

- De wettelijke taken in dit programma betreffen de infectieziektebestrijding (waaronder de coronabestrijding), medisch milieukundige zorg, algemene technische hygiënezorg en psychosociale hulp bij rampen (Wet publieke gezondheid).
- De GGD draagt bij aan de geneeskundige hulpverlening in de regio (GHOR, Wet veiligheidsregio's).
- De gemeenten zien toe op de naleving van de kwaliteitseisen voor kinderopvang. Zij wijzen de GGD aan als toezichthouder (Wet Kinderopvang).
- Voor de doelgroep statushouders (vluchtelingen die in de gemeenten zijn gehuisvest) is bij de uitvoering van reguliere taken een extra inspanning van de GGD nodig. Daarbij gaat het vooral om infectieziektebestrijding, seksuele gezondheid en gezondheidsbevordering (Wet publieke gezondheid).

***B. Wettelijke gemeentelijke taken die de GGD uitvoert***

- De GGD voert de lijkschouw uit voor de gemeenten, als onderdeel van de forensische geneeskunde (Wet op de lijkbezorging).
- Een groot aantal gemeenten in Noord- en Oost-Gelderland heeft de GGD belast met het kwaliteitstoezicht op de uitvoering van de maatschappelijke ondersteuning (Wmo 2015), op basis van een overeenkomst.
- In opdracht van een aantal gemeenten voert de GGD taken uit voor toegang beschermd wonen en maatschappelijke zorg (Wet maatschappelijke ondersteuning 2015).
- De GGD voert voor een aantal gemeenten Verkennend Onderzoek uit in het kader van de Wet verplichte GGZ.

***D. Taken die de GGD in opdracht van derden uitvoert***

- De GGD verzorgt reizigersadvisering en -vaccinaties voor burgers.
- Het ministerie van VWS heeft de GGD belast met de inspectie en vergunningverlening voor het aanbrengen van tatoeages en piercings (op basis van de Warenwet).
- De GGD ontvangt van VWS een subsidie voor de uitvoering van aanvullende seksuele gezondheidszorg.
- De GGD ontvangt via de subsidieregeling PrEP een subsidie voor de medische begeleiding bij het gebruik van PrEP door een specifieke doelgroep met een verhoogd risico op hiv.
- De GGD voert de arrestantenzorg en forensisch medisch onderzoek uit voor politie en justitie, als onderdeel van de forensische geneeskunde.
- In opdracht van het RIVM voert GGD NOG de Doetinchemstudie uit, een langlopende cohortstudie (bevolkingsonderzoek).

- De GGD voert de publieke gezondheidszorg asielzoekers uit op basis van een landelijke overeenkomst met het Centraal orgaan Opvang Asielzoekers (COA).

***Speerpunten en ontwikkelingen***

- In 2023 is gestart met de samenvoeging van de Forensische Geneeskunde van de vijf GGD'en in Oost-Nederland. GGD Noord- en Oost-Gelderland fungeert als centrum-GGD voor de nieuwe Forensische Geneeskunde Eenheid Oost-Nederland. In 2024 wordt deze samenvoeging geëffectueerd, wat diverse inrichtingsvraagstukken met zich zal meebrengen.

- De infectieziektefunctie wordt in 2024 doorontwikkeld, mede op basis van landelijke ontwikkelingen en van de geleerde lessen uit de covidbestrijding. De GGD wordt hiermee beter toegerust voor toekomstige pandemieën (versterking pandemische paraatheid).

### 8.3. Wat mag het kosten?

| Rekening van baten en lasten per programma | Realisatie 2022 (concept) | 4e begrotings wijziging 2023 | Programma begroting 2024 | Meerjaren raming 2025 | Meerjaren raming 2026 | Meerjaren raming 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Algemene Gezondheid** | | | | | | |
| Baten | 56.750 | 7.316 | 7.999 | 7.999 | 7.999 | 7.999 |
| Lasten | 47.647 | 8.074 | 8.887 | 8.863 | 8.863 | 8.863 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **9.103** | **-758** | **-888** | **-864** | **-864** | **-864** |
| Dotatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **9.103** | **-758** | **-888** | **-864** | **-864** | **-864** |

# 9. Programma Kennis- en Expertise

## 9.1. Wat willen we bereiken?

De GGD biedt gemeenten inzicht in de gezondheidssituatie van de inwoners van de gemeenten, geeft integraal beleidsadvies en advies over gebruik van effectief gebleken interventies die leiden tot verbetering van leefstijl en gezonder gedrag van de bevolking.

## 9.2. Wat gaan we ervoor doen?

***A. Wettelijke GGD-taken***

- De gemeenten laten een aantal taken voor de publieke gezondheid (het onderzoek van de gezondheidssituatie van de bevolking, beleidsadvisering, bijdragen aan preventieprogramma's en gezondheidsbevordering en preventieve ouderengezondheidszorg) uitvoeren door de GGD (Wet publieke gezondheid).

***C. Autonome gemeentelijke taken die de GGD in opdracht van de gemeenten uitvoert***

- Academische werkplaats AGORA, een samenwerkingsverband met Wageningen University & Research centre, voert onderzoeken uit voor gemeenten, die deels boven de afgesproken basistaken uitgaan en afzonderlijk worden bekostigd. Dit geldt ook voor het Evaluatiebureau publieke gezondheid, dat voortkomt uit Agora.

***Speerpunten en ontwikkelingen***

- Landelijk is het Gezond en Actief Leven Akkoord gesloten. GALA richt zich op de integrale inzet voor gezondheidsbevordering en een gezonde samenleving. Met de kennis van de GGD over gezondheidsonderzoek, het netwerk in de regio's en van gezondheidsprogramma's kan de GGD hieraan bij uitstek een bijdrage leveren.
  Samen met gemeenten benut de GGD de komende periode voor het definiëren en uitwerken van de rollen van de GGD ter ondersteuning van gemeenten, lokale en regionale ketenpartners en zorgverzekeraars in 2024 en verder.

## 9.3. Wat mag het kosten?

| Rekening van baten en lasten per programma | Realisatie 2022 (concept) | 4e begrotings wijziging 2023 | Programma begroting 2024 | Meerjaren raming 2025 | Meerjaren raming 2026 | Meerjaren raming 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kennis & Expertise** | | | | | | |
| Baten | 913 | 964 | 1.055 | 1.054 | 1.054 | 1.054 |
| Lasten | 2.266 | 1.963 | 2.299 | 2.172 | 2.172 | 2.172 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **-1.353** | **-999** | **-1.244** | **-1.118** | **-1.118** | **-1.118** |
| Dotatie reserve | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 112 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-1.381** | **-1.027** | **-1.160** | **-1.146** | **-1.146** | **-1.146** |

# 10. Inwonerbijdrage en organisatieprojecten

## 10.1. Wat willen we bereiken?

In dit programma staan de kosten en opbrengsten van:

- organisatie-ontwikkelingstrajecten binnen de GGD
- nog te realiseren, niet gespecificeerde omzet van plusopdrachten
- de inwonerbijdrage van gemeenten voor de uitvoering van de basistaken van de GGD.

## 10.2. Wat gaan we ervoor doen?

***A. Wettelijke GGD-taken***

- De colleges van burgemeester en wethouders van gemeenten in een veiligheidsregio, treffen een gemeenschappelijke regeling voor de instelling en instandhouding van een regionale gezondheidsdienst in die regio (Wet publieke gezondheid). De wet schrijft voor dat de gemeenten een aantal taken voor de publieke gezondheid laten uitvoeren door de GGD.

***Speerpunten en ontwikkelingen***

➢ Ook in 2024 behoeft de verdere invoering van de acties uit GGD NOG Robuust nog aandacht. Vooral op het terrein van arbeidsmarkt, het vanuit partnerschap maken van afspraken en het faciliteren van gemeenten met data moeten nog stappen worden gezet. Het programma loopt tot en met 2026.

## 10.3. Wat mag het kosten?

| Rekening van baten en lasten per programma | Realisatie 2022 (concept) | 4e begrotings wijziging 2023 | Programma begroting 2024 | Meerjaren raming 2025 | Meerjaren raming 2026 | Meerjaren raming 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Inwonerbijdrage en projecten** | | | | | | |
| Baten | 12.623 | 14.815 | 16.124 | 16.022 | 15.780 | 15.780 |
| Lasten | 100 | 1.083 | 674 | 670 | 770 | 770 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **12.523** | **13.732** | **15.450** | **15.352** | **15.010** | **15.010** |
| Dotatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **12.523** | **13.931** | **15.450** | **15.352** | **15.010** | **15.010** |

# 11. Overhead

## 11.1. Wat willen we bereiken?

Een onderdeel van het programma Overhead is bestuursondersteuning. Het doel van de bestuursondersteuning is om het GGD-bestuur en de gemeenten in positie te brengen voor het besturen van de GGD. Dit betreft:

1. advisering en ondersteuning voor de bestuurlijke besluitvorming, en
2. het agenderen en oppakken van maatschappelijke en bestuurlijke vraagstukken op het gebied van de publieke gezondheid.

## 11.2. Wat gaan we ervoor doen?

***Speerpunten en ontwikkelingen***

- In een meerjarig programma verbeteren wij de dienstverlening en bedrijfsvoering door het kort-cyclisch opleveren van concrete informatie. Dit programma Informatie-gestuurd werken voeren wij ook in 2024 uit.

- Het algemeen bestuur stelt in 2023 een nieuwe bestuursagenda voor de periode 2023 – 2027 vast. De speerpunten uit deze bestuursagenda krijgen ook in 2024 gestalte.

| Rekening van baten en lasten per programma | Realisatie 2022 (concept) | 4e begrotings wijziging 2023 | Programma begroting 2024 | Meerjaren raming 2025 | Meerjaren raming 2026 | Meerjaren raming 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Overhead** | | | | | | |
| Baten | 130 | 52 | 57 | 57 | 57 | 57 |
| Lasten | 16.453 | 7.410 | 8.032 | 8.091 | 7.749 | 7.749 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **-16.323** | **-7.358** | **-7.975** | **-8.034** | **-7.692** | **-7.692** |
| Dotatie reserve | 203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-16.526** | **-7.358** | **-7.975** | **-8.034** | **-7.692** | **-7.692** |

# PARAGRAFEN

# 12. Paragrafen

Op basis van artikel 9 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bevat deze begroting drie paragrafen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten:

- weerstandsvermogen en risicobeheersing (inventarisatie weerstandcapaciteit, inventarisatie risico's en beleid)
- financiering (treasurybeleid)
- bedrijfsvoering (bedrijfsprocessen om de beleidsdoelstellingen te realiseren en de sturing en beheersing daarvan)
- De andere paragrafen uit artikel 9 zijn niet van toepassing voor GGD Noord- en Oost-Gelderland. Dit geldt ook voor de paragraaf verbonden partijen. De GGD kent ook geen verbonden partijen in de zin van de wet, d.w.z. waar de GGD bestuurlijke invloed en financieel belang heeft.

## 12.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

***Inleiding***

In deze paragraaf geven wij weer hoe robuust de financiële positie is. Het weerstandsvermogen is het vermogen van GGD NOG om financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat de continuïteit van de GGD in gevaar komt. Het weerstandsvermogen wordt bepaald op basis van de relatie tussen:

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

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

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

| Kengetal | realisatie 2022 | begroot 2023 | begroot 2024 |
|---|---|---|---|
| Netto schuld quote | -1,6% | -1,3% | -4,9% |
| Solvabiliteit | 22,7% | 43,4% | 47,8% |
| Structurele exploitatieruimte | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

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

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

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

**Risico's**
Om het benodigde weerstandsvermogen te bepalen hanteren wij als definitie van een risico: een gebeurtenis of omstandigheid met mogelijk nadelige financiële gevolgen voor de organisatie.

***Beleid weerstandscapaciteit en de risico's***

*Percentage weerstandscapaciteit*

| **Berekening percentage weerstandscapaciteit** | **31-12-2022** |
|---|---|
| Weerstandscapaciteit (materieel gezien) | 1.618.000 |
| Voorstel tot storting bij jaarrekening 2022 | 0 |
| Stand weerstandsvermogen bij GGD na stortingsvoorstel | 1.618.000 |
| Weerstandsvermogen aan te houden bij de GGD per 31-12-2022 | 1.626.000 |
| **Percentage weerstandscapaciteit** | **100%** |

*Benodigd weerstandsvermogen structurele exploitatierisico's*

| **Omschrijving risico** | **in €** |
|---|---|
| 1 Inhoudelijke risico's en risico's met betrekking tot opbrengsten | 1.671.000 |
| 2 Risico's vanwege personele omstandigheden | 2.364.000 |
| 3 Risico's uit bedrijfsvoering | 817.000 |
| Totaal risico | 4.852.000 |
| kans dat risico's zich gelijk voordoen | 50% |
| Totaal risico GGD NOG | 2.426.000 |
| af post onvoorzien in exploitatie | 800.000 |
| **aan te houden weerstandsvermogen** | **1.626.000** |

De berekening van het benodigd weerstandsvermogen is gemaakt op basis van de realisatie van 2022 waarbij rekening is gehouden met de invloed van COVID-19. Het percentage weerstandscapaciteit is 100%. In euro's is het weerstandsvermogen € 8.000 te laag. Wij stellen voor om geen dotatie aan de algemene reserve te doen.

### 12.2. Financiering

***Inleiding***
Deze paragraaf omvat de beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

De financieringsparagraaf geeft kaders voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. Het algemeen bestuur van de GGD heeft een Treasurystatuut vastgesteld waarin de volgende uitgangspunten zijn vastgelegd.

- zoveel mogelijke interne financiering
- een risicomijdende gedragslijn
- rekening houdend met deze randvoorwaarden, het optimaliseren van de renteresultaten.

***Schatkistbankieren en financiering***
De Wet schatkistbankieren schrijft voor dat de decentrale overheden, waaronder de GGD, al hun overtollige liquide middelen en beleggingen aanhouden bij het ministerie van Financiën. Daarmee zijn de mogelijkheden om de renteresultaten te optimaliseren uitgeput.
Wij verwachten dat het ook in 2024 niet nodig is externe financieringsmiddelen aan te trekken. De GGD kan volledig gebruik maken van interne financiering.

***Kapitaalgoederen***
De kapitaalgoederen van de GGD betreffen medische apparatuur, kantoorinventaris, ICT- en telefoniemiddelen.
De rekening 2022 heeft per 31-12-2022 een boekwaarde van kapitaalgoederen van afgerond € 1,1 miljoen. Door de bestrijding van COVID-19 heeft GGD NOG veel extra personeel ingezet. Deze medewerkers hebben laptops, telefoons, bureaustoelen etc. nodig. Omdat we niet wisten hoelang deze extra medewerkers nodig zijn, hebben we deze middelen geleased of gehuurd. De reguliere vervanging van middelen wordt eveneens geleased of gehuurd. Vanaf 2023 verwachten we dat de boekwaarde toeneemt doordat we reguliere vervanging van middelen zelf aanschaffen. Op 30 november 2023 bieden wij bij een wijziging op de Programmabegroting 2024 het algemeen bestuur een geactualiseerde Staat van activa aan.

### 12.3. Bedrijfsvoering

In de Uitgangspuntenbrief 2024 en elders in deze programmabegroting zijn onderwerpen aan bod gekomen die relevant zijn voor de Bedrijfsvoering in 2024. Deze staan hieronder bij de speerpunten en ontwikkelingen benoemd.

***Speerpunten en ontwikkelingen:***

- De positie van GGD NOG op de arbeidsmarkt staat onder druk, in het bijzonder voor medische functies. De aandacht voor een adequaat arbeidsmarktbeleid blijft ook in 2023 nodig. Eén van de instrumenten is toepassing van de functiewaarderingssystematiek HR21.

- Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) gedeeltelijk in werking getreden. Deze wet geeft de actieve en passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe basis, verankert het recht op toegang tot informatie en beoogt de informatievoorziening van de overheden te verbeteren.
  GGD NOG moet als gemeenschappelijk regeling voldoen aan de Woo.

- Tijdens COVID-19 is zichtbaar geworden hoe kwetsbaar de GGD'en zijn op het gebied van informatieveiligheid. Daarnaast is de wet- en regelgeving waar GGD'en aan moeten voldoen uitgebreid. Wij zijn het certificeringstraject gestart voor de kwaliteitsnorm informatiebeveiliging in de zorg: NEN 7510. Het doel is deze certificering te behalen in het eerste kwartaal van 2024. Wij doen dit samen met GGD Hart voor Brabant en GGD West Brabant.

- Inhalen van achterstanden in de reguliere bedrijfsvoering die ontstaan zijn tijdens de periode van coronabestrijding.

# FINANCIËLE BEGROTING

# 13. Financiële uitgangspunten

## 13.1. Uitgangspuntennota 2024

In maart 2023 hebben wij een brief met de uitgangspunten voor de begroting 2024 toegezonden aan de raden van de gemeenten. De indexering in deze programmabegroting is gelijk aan de berekening in de uitgangspuntenbrief.

## 13.2. Indexering

***Methodiek***
Ons uitgangspunt bij indexeren is dat de index in relatie staat tot de werkelijke ontwikkeling van de kosten. Dat houdt in dat wij de kosten voor het komende jaar begroten mét indexering.
Het algemeen bestuur heeft in zijn vergadering van 21 november 2019 de aangepaste indexeringssytematiek vastgesteld. Deze systematiek gaat uit van:

- het basisjaar is het jaar van de begroting minus twee jaar;
- de indexcijfers uit de CPB kortetermijnraming van december
- de verdeling van de kosten in 70% loonkosten (loonvoet sector overheid) en 30% materiële kosten (prijs overheidsconsumptie, netto materieel).

Als de vergelijking met de ontwikkeling van de inkomsten uit het Gemeentefonds daartoe naar oordeel van het algemeen bestuur aanleiding geeft, dan kan het AB besluiten een bezuinigingsopdracht te geven. Het uitgangspunt is dat een eventuele bezuinigingsopdracht gebaseerd is op een discussie over de inhoud en omvang van het takenpakket van de GGD. Wij handhaven de inspanningsverplichting van de afgelopen jaren tot het “inverdienen” van de indexering.

***Index 2024***
In de Uitgangspuntennota 2024 zijn wij uitgegaan van een gewogen index van 5,99%. We hebben gebruik gemaakt van de indexcijfers van de septembercirculaire 2022. In de periode tussen het opstellen van de uitgangspuntennota en de programmabegroting zijn er door het CPB geen nieuwe cijfers afgegeven. We rekenen in de programmabegroting met dezelfde index als in de uitgangspuntennota.

De gebruikte indexcijfers voor 2024 zijn:
Loonkosten 4,2% (loonvoet sector overheid septembercirculaire 2022)
Materiële kosten 2,4% (prijs overheid consumptie netto materiaal septembercirculaire 2022)

**Indexcijfers 2024 (gebaseerd op septembercirculaire 2022)**

| Omschrijving | Ontwik-kelingen 2023 | Indexcijfer 2024 | Indexering begroting 2024 |
|---|---|---|---|
| Loonkostenindex | 0,20% | 4,20% | 4,40% |
| Materiële kostenindex | 7,30% | 2,40% | 9,70% |
| Gewogen Index | 2,33% | 3,66% | 5,99% |

De kosten van de GGD bestaan voor 70% uit loonkosten en 30% uit materiële kosten. De bovenstaande berekening leidt tot het volgende indexeringsvoorstel voor inwonerbijdrage deelnemende gemeenten:

| Gewogen index |
|---|
| loonkosten 0,7 * 4,40% + materiële kosten 0,3 * 9,70% = 5,99%. |

***Inwonerbijdrage***
Als gevolg van de geactualiseerde indexcijfers wijzigt de inwonerbijdrage van de deelnemende gemeenten. Wij gaan in deze programmabegroting 2024 uit van de inwonertallen per 31 december 2022. Bij de inwonerbijdrage maken wij onderscheid tussen:

- de bijdrage voor de A-taken voor publieke gezondheidszorg die worden bekostigd uit de inwonerbijdrage van alle gemeenten, en
- de B-taak Jeugdgezondheidszorg 4 - 18-jarigen die wordt bekostigd uit een inwonerbijdrage van 21 gemeenten (Apeldoorn laat vanaf 2017 de jeugdgezondheidszorg uitvoeren door het Centrum voor Jeugd en Gezin Apeldoorn).

**Voor 2024 leidt dit tot de volgende inwonerbijdragen voor de gemeenten:**

| Omschrijving | Aantal inwoners | Totaal inwoner bijdrage in € | Per Inwoner in € | Aantal inwoners | Totaal inwoner bijdrage in € | Per Inwoner in € |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Inwoneraantal 31-12-2021 | 835.111 | | | 669.525 | | |
| Toename inwoners | 7.023 | | | 5.384 | | |
| Inwoneraantal 30-09-2022 | 842.134 | | | 674.909 | | |
| | | | | | | |
| Programma begroting 2023 | 835.111 | 7.410.512 | 8,874 | 669.525 | 6.747.829 | 10,079 |
| | | | | | | |
| Toename inwoners | 7.023 | 62.320 | | 5.384 | 54.263 | |
| | | | | | | |
| WOO Gelden | | 25.000 | | | | |
| Informatieveiligheid | | 50.000 | | | | |
| HR 21 verpleegkundige | | 41.574 | | | 95.134 | |
| Verhoging budget onvoorzien | | 100.000 | | | | |
| | | | | | | |
| Actualisering prijspeil 2023 2,33% | | 179.163 | | | 160.705 | |
| | | | | | | |
| CPB Index 2024 3,66% | | 287.990 | | | 258.320 | |
| | | | | | | |
| Inwonerbijdrage deelnemende gemeente 2024 | 842.134 | 8.156.559 | 9,686 | 674.909 | 7.316.251 | 10,840 |
| | | | | | | |
| Korting logopedie Hattem en Voorst | | 0 | | | 11.906 | |
| | | | | | | |
| Inwonerbijdrage deelnemende gemeenten 2024 na correctie korting logopedie | | 8.156.559 | | | 7.304.346 | |

De totale inwonerbijdrage van een deelnemende gemeente is het bedrag per inwoner vermenigvuldigd met het aantal inwoners van die gemeente (zie 15.1 Bijlage A op pag. 49 voor een overzicht).
De gemeenten Hattem en Voorst maken van oudsher geen gebruik van het onderdeel Spraak- en taalscreening (logopedie) van de jeugdgezondheid. Hiervoor krijgen zij een korting op de inwonerbijdrage.
De totale inwonerbijdrage aan de GGD voor 2024 is begroot op € 15.460.905. Voor de berekening per inwoner is de korting hierbij opgeteld. Dit resulteert in een inwonerbijdrage Publieke Gezondheid van € 9,686 en een inwonerbijdrage Jeugdgezondheid van € 10,840.

Als het aantal inwoners van een gemeente lager wordt, dan neemt de totale inwonerbijdrage van deze gemeente ook relatief af. De definitieve inwonerbijdrage van de deelnemende gemeenten wordt bepaald aan de hand van de werkelijke inwonertallen op 1 januari van het jaar waarop de kosten betrekking hebben (zie Gemeenschappelijke regeling GGD NOG).

### 13.3. Overzicht baten en lasten 2022-2027 en toelichting

**in € 1.000 per programma**

| Rekening van baten en lasten per programma | Realisatie 2022 (concept) | 4e begrotings wijziging 2023 | Programma begroting 2024 | Meerjaren raming 2025 | Meerjaren raming 2026 | Meerjaren raming 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jeugdgezondheid** | | | | | | |
| Baten | 2.157 | 837 | 915 | 915 | 915 | 915 |
| Lasten | 6.379 | 5.625 | 6.342 | 6.224 | 6.224 | 6.224 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **-4.222** | **-4.788** | **-5.427** | **-5.309** | **-5.309** | **-5.309** |
| Dotatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-4.222** | **-4.788** | **-5.427** | **-5.309** | **-5.309** | **-5.309** |
| | | | | | | |
| **Algemene Gezondheid** | | | | | | |
| Baten | 56.750 | 7.316 | 7.999 | 7.999 | 7.999 | 7.999 |
| Lasten | 47.647 | 8.074 | 8.887 | 8.863 | 8.863 | 8.863 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **9.103** | **-758** | **-888** | **-864** | **-864** | **-864** |
| Dotatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **9.103** | **-758** | **-888** | **-864** | **-864** | **-864** |
| | | | | | | |
| **Kennis & Expertise** | | | | | | |
| Baten | 913 | 964 | 1.055 | 1.054 | 1.054 | 1.054 |
| Lasten | 2.266 | 1.963 | 2.299 | 2.172 | 2.172 | 2.172 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **-1.353** | **-999** | **-1.244** | **-1.118** | **-1.118** | **-1.118** |
| Dotatie reserve | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 112 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-1.381** | **-1.027** | **-1.160** | **-1.146** | **-1.146** | **-1.146** |
| | | | | | | |
| **Overhead** | | | | | | |
| Baten | 130 | 52 | 57 | 57 | 57 | 57 |
| Lasten | 16.453 | 7.410 | 8.032 | 8.091 | 7.749 | 7.749 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **-16.323** | **-7.358** | **-7.975** | **-8.034** | **-7.692** | **-7.692** |
| Dotatie reserve | 203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-16.526** | **-7.358** | **-7.975** | **-8.034** | **-7.692** | **-7.692** |
| | | | | | | |
| **Inwonerbijdrage en projecten** | | | | | | |
| Baten | 12.623 | 14.815 | 16.124 | 16.022 | 15.780 | 15.780 |
| Lasten | 100 | 1.083 | 674 | 670 | 770 | 770 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **12.523** | **13.732** | **15.450** | **15.352** | **15.010** | **15.010** |
| Dotatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking reserve | 0 | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **12.523** | **13.931** | **15.450** | **15.352** | **15.010** | **15.010** |

**in € 1.000 Totaal GGD NOG**

| Staat van baten en lasten | Realisatie 2022 (concept) | 4e begrotings wijziging 2023 | Programma begroting 2024 | Meerjaren raming 2025 | Meerjaren raming 2026 | Meerjaren raming 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| **GGD Noord- en Oost Gelderland** | | | | | | |
| Baten | 72.573 | 23.984 | 26.150 | 26.047 | 25.805 | 25.805 |
| Lasten | 72.845 | 24.155 | 26.234 | 26.019 | 25.777 | 25.777 |
| **Gerealiseerd saldo baten en lasten** | **-272** | **-171** | **-84** | **28** | **28** | **28** |
| Dotatie reserve | 231 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 |
| Onttrekking reserve | 0 | 199 | 112 | 0 | 0 | 0 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-503** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Voor de programmabegroting 2024 gaan we ervan uit dat er geen COVID-19 financiering door het ministerie van VWS is. Verder zijn de financiële gevolgen van de keuze dat GGD NOG centrum GGD wordt voor forensische geneeskunde niet meegenomen.
De incidentele baten en lasten opgenomen in de programmabegroting 2024 zijn nul. In de lasten van het programma Overhead is € 360.000 onvoorzien begroot. Dit is 1% van de totale begroting plus een extra bedrag van € 100.000.
De meerjarenraming 2025-2027 wordt opgenomen tegen prijspeil 2024. De hardheid van meerjaren-prijsindexering is beperkt en deze meenemen geeft niet een reëler beeld.

### 13.4. Uitzetting van de financiële positie en toelichting

**Balans 2022- 2024 in € 1.000**

| ACTIVA | Balans per 31 december | | |
|---|---|---|---|
| | 2022 | 2023 | 2024 |
| **VASTE ACTIVA** | | | |
| | | | |
| Materiële vaste activa | 1.102 | 1.200 | 1.250 |
| | | | |
| Financiële vaste activa | 36 | 40 | 40 |
| | | | |
| **Totaal vaste activa** | **1.138** | **1.240** | **1.290** |
| | | | |
| **VLOTTENDE ACTIVA** | | | |
| | | | |
| Voorraden | 51 | 50 | 50 |
| | | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 8.570 | 3.000 | 3.000 |
| | | | |
| Liquide middelen | 248 | 200 | 200 |
| | | | |
| Overlopende activa | 1.641 | 600 | 500 |
| | | | |
| **Totaal vlottende activa** | **10.510** | **3.850** | **3.750** |
| | | | |
| **TOTAAL GENERAAL** | **11.648** | **5.090** | **5.040** |

| PASSIVA | Balans per 31 december | | |
|---|---|---|---|
| | 2022 | 2023 | 2024 |
| **VASTE PASSIVA** | | | |
| | | | |
| Eigen vermogen | 2.640 | 2.211 | 2.411 |
| | | | |
| Voorzieningen | 606 | 200 | 200 |
| | | | |
| **Totaal vaste passiva** | **3.246** | **2.411** | **2.611** |
| | | | |
| **VLOTTENDE PASSIVA** | | | |
| | | | |
| Crediteuren | 4.150 | 500 | 400 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Overlopende passiva | 4.252 | 2.179 | 2.029 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| **Totaal vlottende passiva** | **8.402** | **2.679** | **2.429** |
| | | | |
| **TOTAAL GENERAAL** | **11.648** | **5.090** | **5.040** |

**Berekening EMU saldo 2022- 2024 (in € 1.000)**

| | | 2022 | | 2023 | | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves | -242 | | -171 | | -84 |
| | | | | | | |
| 2 | Afschrijvingen ten laste van de exploitatie | 283 | | 300 | | 300 |
| | | | | | | |
| 3 | Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie | 282 | | -406 | | 0 |
| | | | | | | |
| 4 | Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans geactiveerd | 646 | | 398 | | 448 |
| | | | | | | |
| 5 | Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | | |
| 6 | Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | | |
| 7 | Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | | |
| 8 | Baten bouwgrondexploitatie: | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | | |
| 9 | Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties | 0 | | 0 | | 0 |
| | met derden betreffen | | | | | |
| | | | | | | |
| 10 | Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | | |
| 11 | Verkoop van effecten: | | | | | |
| a | Gaat u effecten verkopen? (ja/nee) | nee | | nee | | nee |
| b | Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie? | | | | | |
| | | | | | | |
| | **Berekend EMU-saldo** | **-323** | | **-675** | | **-232** |

Het BBV schrijft voor dat de GGD NOG een overzicht in de jaarrekening opneemt met een verdeling van de baten, lasten en het saldo per taakveld. De taakvelden zijn door de rijksoverheid gedefinieerd. Onderstaand het overzicht met de verdeling naar taakvelden over begroting 2024.

***Taakvelden 2024 (in € 1.000)***

| Taakveld IV3 | | Baten | Lasten | Saldo |
|---|---|---|---|---|
| 0. | Bestuur en ondersteuning | | | |
| 0.4 | Overhead | 6.847 | 6.847 | 0 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting | 0 | 10 | -10 |
| 0.10 | Mutaties reserves | 0 | -84 | 84 |
| 0.11 | Resultaat van rekening van baten en lasten | 0 | 0 | 0 |
| 1. | Veiligheid | | | |
| 1.1 | Crisisbeheersing/brandweer | 166 | 166 | 0 |
| 7. | Volksgezondheid en Milieu | | | |
| 7.1 | Volksgezondheid | 18.540 | 18.765 | -226 |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | 597 | 445 | 152 |

### 13.5. Meerjarenraming en toelichting

**Geprognosticeerde balans in € 1.000**

| ACTIVA | Balans per 31 december | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| **VASTE ACTIVA** | | | | |
| | | | | |
| Materiële vaste activa | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| | | | | |
| Financiële vaste activa | 40 | 40 | 40 | 40 |
| | | | | |
| **Totaal vaste activa** | **1.290** | **1.290** | **1.290** | **1.290** |
| | | | | |
| **VLOTTENDE ACTIVA** | | | | |
| | | | | |
| Voorraden | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | | | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | | | | |
| Liquide middelen | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | | | | |
| Overlopende activa | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | | | | |
| **Totaal vlottende activa** | **3.750** | **3.750** | **3.750** | **3.750** |
| | | | | |
| **TOTAAL GENERAAL** | **5.040** | **5.040** | **5.040** | **5.040** |

| PASSIVA | Balans per 31 december | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| **VASTE PASSIVA** | | | | |
| | | | | |
| Eigen vermogen | 2.411 | 2.411 | 2.411 | 2.411 |
| | | | | |
| Voorzieningen | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | | | | |
| **Totaal vaste passiva** | **2.611** | **2.611** | **2.611** | **2.611** |
| | | | | |
| **VLOTTENDE PASSIVA** | | | | |
| | | | | |
| Crediteuren | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Overlopende passiva | 2.029 | 2.029 | 2.029 | 2.029 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Totaal vlottende passiva** | **2.429** | **2.429** | **2.429** | **2.429** |
| | | | | |
| **TOTAAL GENERAAL** | **5.040** | **5.040** | **5.040** | **5.040** |

**Geprognosticeerd meerjaren EMU saldo (in € 1.000)**

| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves | -84 | 28 | 28 | 28 |
| | | | | | |
| 2 | Afschrijvingen ten laste van de exploitatie | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | | | | | |
| 3 | Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 4 | Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans geactiveerd | 448 | 300 | 300 | 300 |
| | | | | | |
| 5 | Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 6 | Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 7 | Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 8 | Baten bouwgrondexploitatie: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 9 | Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | met derden betreffen | | | | |
| | | | | | |
| 10 | Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 11 | Verkoop van effecten: | | | | |
| a | Gaat u effecten verkopen? (ja/nee) | nee | nee | nee | nee |
| b | Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie? | | | | |
| | | | | | |
| | **Berekend EMU-saldo** | **-232** | **28** | **28** | **28** |

Meerjaren kengetallen

| Kengetal | begroot 2024 | raming 2025 | raming 2026 | raming 2027 |
|---|---|---|---|---|
| Netto schuld quote | -5,3% | -5,3% | -5,3% | -5,3% |
| Solvabiliteit | 47,8% | 47,8% | 47,8% | 47,8% |
| Structurele exploitatieruimte | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

EEN GEZOND HOUVAST

### 13.6. Staat van activa

Wij leggen de Staat van activa (voorgenomen investeringen) op 30 november 2023 voor aan het algemeen bestuur in de vorm van een begrotingswijziging. Voor de inwonerbijdrage heeft dit geen gevolgen.

# 14. BIJLAGEN

## 14.1. Bijlage A: Inwonerbijdragen 2024 per deelnemende gemeente

| Gemeente | Aantal inwoners 31-12-2022 incl Apeldoorn | Aantal inwoners 31-12-2022 excl Apeldoorn | Begroting 2024 Publieke Gezondheid in € | Begroting 2024 Jeugd Gezondheid in € | Begroting 2024 Totaal in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| Aalten | 27.249 | 27.249 | 263.922 | 295.389 | 559.311 |
| Berkelland | 44.037 | 44.037 | 426.524 | 477.377 | 903.901 |
| Bronckhorst | 36.279 | 36.279 | 351.383 | 393.277 | 744.660 |
| Doetinchem | 59.213 | 59.213 | 573.512 | 641.890 | 1.215.402 |
| Montferland | 36.883 | 36.883 | 357.233 | 399.825 | 757.058 |
| Oost Gelre | 29.840 | 29.840 | 289.018 | 323.476 | 612.494 |
| Oude IJsselstreek | 39.608 | 39.608 | 383.627 | 429.365 | 812.991 |
| Winterswijk | 29.253 | 29.253 | 283.332 | 317.113 | 600.445 |
| **Regio Achterhoek** | **302.362** | **302.362** | **2.928.552** | **3.277.711** | **6.206.263** |
| | | | | | |
| Apeldoorn | 167.225 | 0 | 1.619.672 | 0 | 1.619.672 |
| Brummen | 21.105 | 21.105 | 204.414 | 228.786 | 433.200 |
| Epe | 33.283 | 33.283 | 322.365 | 360.799 | 683.165 |
| Hattem | 12.563 | 12.563 | 121.680 | 136.187 | 257.867 |
| Korting Hattem | | | 0 | -3.962 | -3.962 |
| Heerde | 19.216 | 19.216 | 186.118 | 208.308 | 394.426 |
| Lochem | 34.312 | 34.312 | 332.332 | 371.954 | 704.286 |
| Voorst | 25.214 | 25.214 | 244.212 | 273.329 | 517.541 |
| Korting Voorst | | | 0 | -7.944 | -7.944 |
| Zutphen | 48.515 | 48.515 | 469.896 | 525.920 | 995.816 |
| **Regio Midden IJssel / Oost Veluwe** | **361.433** | **194.208** | **3.500.690** | **2.093.378** | **5.594.067** |
| | | | | | |
| Elburg | 24.041 | 24.041 | 232.851 | 260.613 | 493.464 |
| Ermelo | 27.494 | 27.494 | 266.295 | 298.045 | 564.340 |
| Harderwijk | 48.910 | 48.910 | 473.722 | 530.202 | 1.003.924 |
| Nunspeet | 28.733 | 28.733 | 278.296 | 311.476 | 589.772 |
| Oldebroek | 24.266 | 24.266 | 235.030 | 263.052 | 498.082 |
| Putten | 24.895 | 24.895 | 241.123 | 269.871 | 510.993 |
| **Regio Noord Veluwe** | **178.339** | **178.339** | **1.727.317** | **1.933.258** | **3.660.575** |
| | | | | | |
| **Totaal GGD NOG** | **842.134** | **674.909** | **8.156.559** | **7.304.346** | **15.460.905** |
| | | | | | |
| Korting Hattem ivm logopedie | | | | 3.962 | 3.962 |
| Korting Voorst ivm logopedie | | | | 7.944 | 7.944 |
| Totaal inwonerbijdrage voor berekening bijdrage per inwoner | | | 8.156.559 | 7.316.252 | 15.472.810 |
| **Bijdrage per inwoner** | | | **9,686** | **10,840** | **20,526** |

**Inwonerbijdrage 2024 incidenteel en structureel**

| Gemeente | Aantal inwoners 31-12-2022 incl Apeldoorn | Aantal inwoners 31-12-2022 excl Apeldoorn | Begroting 2024 Totaal in € | Incidentele bijdrage GGD NOG Robuust | Totaal bijdrage 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| Aalten | 27.249 | 27.249 | 559.311 | 13.121 | 572.432 |
| Berkelland | 44.037 | 44.037 | 903.901 | 21.204 | 925.105 |
| Bronckhorst | 36.279 | 36.279 | 744.660 | 17.469 | 762.129 |
| Doetinchem | 59.213 | 59.213 | 1.215.402 | 28.511 | 1.243.914 |
| Montferland | 36.883 | 36.883 | 757.058 | 17.759 | 774.817 |
| Oost Gelre | 29.840 | 29.840 | 612.494 | 14.368 | 626.862 |
| Oude IJsselstreek | 39.608 | 39.608 | 812.991 | 19.071 | 832.063 |
| Winterswijk | 29.253 | 29.253 | 600.445 | 14.085 | 614.531 |
| **Regio Achterhoek** | **302.362** | **302.362** | **6.206.263** | **145.589** | **6.351.852** |
| | | | | | |
| Apeldoorn | 167.225 | 0 | 1.619.672 | 38.028 | 1.657.699 |
| Brummen | 21.105 | 21.105 | 433.200 | 10.162 | 443.362 |
| Epe | 33.283 | 33.283 | 683.165 | 16.026 | 699.191 |
| Hattem | 12.563 | 12.563 | 257.867 | 6.049 | 263.916 |
| Korting Hattem | | | -3.962 | 0 | -3.962 |
| Heerde | 19.216 | 19.216 | 394.426 | 9.253 | 403.679 |
| Lochem | 34.312 | 34.312 | 704.286 | 16.521 | 720.807 |
| Voorst | 25.214 | 25.214 | 517.541 | 12.141 | 529.682 |
| Korting Voorst | | | -7.944 | 0 | -7.944 |
| Zutphen | 48.515 | 48.515 | 995.816 | 23.360 | 1.019.176 |
| **Regio Midden IJssel / Oost Veluwe** | **361.433** | **194.208** | **5.594.067** | **131.540** | **5.725.607** |
| | | | | | |
| Elburg | 24.041 | 24.041 | 493.464 | 11.576 | 505.040 |
| Ermelo | 27.494 | 27.494 | 564.340 | 13.239 | 577.579 |
| Harderwijk | 48.910 | 48.910 | 1.003.924 | 23.550 | 1.027.474 |
| Nunspeet | 28.733 | 28.733 | 589.772 | 13.835 | 603.607 |
| Oldebroek | 24.266 | 24.266 | 498.082 | 11.684 | 509.767 |
| Putten | 24.895 | 24.895 | 510.993 | 11.987 | 522.980 |
| **Regio Noord Veluwe** | **178.339** | **178.339** | **3.660.575** | **85.871** | **3.746.446** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Totaal GGD NOG** | **842.134** | **674.909** | **15.460.905** | **363.000** | **15.823.905** |
| | | | | | |
| Korting Hattem ivm logopedie | | | 3.962 | | 3.962 |
| Korting Voorst ivm logopedie | | | 7.944 | | 7.944 |
| Totaal inwonerbijdrage voor berekening bijdrage per inwoner | | | 15.472.810 | 363.000 | 15.835.811 |
| **Bijdrage per inwoner** | | | **20,526** | **0,482** | **21,007** |
| **Bijdrage per inwoner Apeldoorn** | | | **9,686** | **0,227** | **9,913** |

**Inwonerbijdrage 2024-2027 per gemeente**

| Gemeente | Aantal inwoners 31-12-2022 incl Apeldoorn | Begroting 2024 in € | Raming 2025 in € | Raming 2026 in € | Raming 2027 in € |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| Aalten | 27.249 | 559.311 | 579.390 | 598.510 | 618.261 |
| Berkelland | 44.037 | 903.901 | 936.351 | 967.250 | 999.169 |
| Bronckhorst | 36.279 | 744.660 | 771.394 | 796.850 | 823.146 |
| Doetinchem | 59.213 | 1.215.402 | 1.259.035 | 1.300.583 | 1.343.503 |
| Montferland | 36.883 | 757.058 | 784.236 | 810.116 | 836.850 |
| Oost Gelre | 29.840 | 612.494 | 634.482 | 655.420 | 677.049 |
| Oude IJsselstreek | 39.608 | 812.991 | 842.178 | 869.969 | 898.678 |
| Winterswijk | 29.253 | 600.445 | 622.001 | 642.527 | 663.731 |
| **Regio Achterhoek** | **302.362** | **6.206.263** | **6.429.068** | **6.641.227** | **6.860.387** |
| | | | | | |
| Apeldoorn | 167.225 | 1.619.672 | 1.677.818 | 1.733.186 | 1.790.381 |
| Brummen | 21.105 | 433.200 | 448.752 | 463.561 | 478.858 |
| Epe | 33.283 | 683.165 | 707.690 | 731.044 | 755.169 |
| Hattem | 12.563 | 257.867 | 267.125 | 275.940 | 285.046 |
| Korting Hattem | 0 | -3.962 | -4.104 | -4.240 | -4.379 |
| Heerde | 19.216 | 394.426 | 408.586 | 422.070 | 435.998 |
| Lochem | 34.312 | 704.286 | 729.570 | 753.646 | 778.516 |
| Voorst | 25.214 | 517.541 | 536.121 | 553.813 | 572.088 |
| Korting Voorst | 0 | -7.944 | -8.229 | -8.501 | -8.781 |
| Zutphen | 48.515 | 995.816 | 1.031.566 | 1.065.607 | 1.100.772 |
| **Regio Midden IJssel / Oost Veluwe** | **361.433** | **5.594.067** | **5.794.894** | **5.986.125** | **6.183.667** |
| | | | | | |
| Elburg | 24.041 | 493.464 | 511.179 | 528.048 | 545.474 |
| Ermelo | 27.494 | 564.340 | 584.600 | 603.892 | 623.820 |
| Harderwijk | 48.910 | 1.003.924 | 1.039.964 | 1.074.283 | 1.109.735 |
| Nunspeet | 28.733 | 589.772 | 610.945 | 631.106 | 651.932 |
| Oldebroek | 24.266 | 498.082 | 515.964 | 532.990 | 550.579 |
| Putten | 24.895 | 510.993 | 529.338 | 546.806 | 564.851 |
| **Regio Noord Veluwe** | **178.339** | **3.660.575** | **3.791.989** | **3.917.125** | **4.046.390** |
| | | | | | |
| **Totaal GGD NOG** | **842.134** | **15.460.904** | **16.015.951** | **16.544.477** | **17.090.445** |

**De inwonerbijdrage 2025-2027 zijn berekend met de index uit de septembercirculaire 2022.**

| Omschrijving | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|
| Loonkostenindex | 4,10% | 3,90% | 3,90% |
| Materiële kostenindex | 2,40% | 1,90% | 1,90% |
| Gewogen Index | 3,59% | 3,30% | 3,30% |