



Bestuursrapportage 2023

GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland

Rapportage over de eerste 5 maanden 2023 – juni 2023

PUBLIEKE GEZONDHEID // VEILIG THUIS // INKOOPORGANISATIE JEUGDHULP ZEELAND

Inhoudsopgave

Inleiding.....	4
Samenvatting Bestuursrapportage 2023	5
Basis op Orde.....	5
Begrotingswijzigingen.....	5
Begrotingswijzigingen ter besluitvorming aan het AB	6
Deel 1 – RAPPORTAGE OVER BELEIDSBEGROTING	8
1.1. Programmaplan	8
1.1.1. Programma Publieke gezondheid	8
1.1.1.1. Programmalijn ‘Fysieke Veiligheid en Bescherming’	9
1.1.1.2. Programmalijn ‘Gezondheid in de wijk’	11
1.1.1.3. Programmalijn ‘Sociale Veiligheid’	14
1.1.2. Programma Veilig Thuis.....	15
1.1.3. Programma Inkoop Jeugdhulp Zeeland.....	18
1.1.4. Overhead en kostentoerekening.....	21
1.1.5. Algemene dekkingsmiddelen	22
1.1.6. Bedrijfsvoering	23
1.1.7. 1 ^e Begrotingswijziging 2023 – Basis op Orde	26
Deel 2 – RAPPORTAGE OVER FINANCIEN	28
2.1. Begrotingswijzigingen.....	28
2.1.1. GGD - Begrotingswijzigingen voor zienswijze raden	28
2.1.2. GGD - Begrotingswijzigingen met besluitvorming AB	30
2.1.3. IJZ - Begrotingswijzigingen voor zienswijze raden	31
Bijlage 1 – Gemeentelijke bijdragen GGD en IJZ	33
Bijlage 2 – Specificatie baten en lasten begrotingswijzigingen	40

Inleiding

Hierbij bieden we de Bestuursrapportage 2023 aan, conform de uitgangspunten van het VZG-rapport 'Afspraken over samenwerken met gemeenschappelijke regelingen in Zeeland'.

Tenzij anders vermeld, rapporteren we in deze Bestuursrapportage (Burap) over de eerste vier maanden van 2023. Een prognose op basis van het cijfermateriaal tot en met april geeft slechts een globale indicatie van het jaarresultaat 2023. Daarbij maakt de huidige tijd met hoge (energie) prijzen het moeilijk een inschatting te maken van de verwachte resultaatontwikkeling. Bovendien zijn we vanaf januari aan het werven om vacatures in te vullen om de basis op orde te brengen. Onder 'de basis op orde' wordt verstaan: een betere allocatie van de dekkingsmiddelen over de programma's en een betere inrichting van de financiële systemen voor sturingsdoeleinden. Om bovenstaande redenen is de informatiewaarde van deze Burap slechts indicatief.

Het voordeel van vroeg rapporteren is dat we nog kunnen bijsturen indien nodig. We geven in deze rapportage dan ook op een aantal punten aan dat de realisatie en de begroting uiteen lopen. In de meeste gevallen zien we nog mogelijkheden voor (interne) bijsturing; we verbinden er dus nog geen gevolgen aan. We benoemen in deze Burap de 'kleinere' afwijkingen, van 25.000 of minder, niet.

Gezien de hoge exogene loon- en prijsstijgingen, waarop de VZG-norm dit jaar al is bijgesteld ten opzichte van de Begroting 2023, is het wel duidelijk dat aanzienlijke autonome exogene kostenontwikkelingen (CAO) voorkomen. Deze werkelijke kostenontwikkelingen stijgen uit boven hetgeen vorig jaar in de Begroting 2023 was geraamd, maar zijn ook hoger dan in de dit jaar voor 2023 bijgestelde VZG-norm is voorzien. Om die redenen wordt bij deze Burap en in de Begrotingswijziging 2023-2 een ophoging van de gemeentelijke bijdrage gevraagd op basis van de bijgestelde VZG-norm 2023 én op basis van hogere voorziene en ingeschatte loonontwikkelingen.

In deze Burap en Begrotingswijziging verwerken we daarnaast een aantal ontwikkelingen, onder meer veroorzaakt door externe factoren waarover we op dit moment voldoende duidelijkheid hebben, waaronder SPUK VIP voor pandemische paraatheid en de inzet van de JGZ voor kinderen uit Oekraïne. Ditzelfde geldt voor de doorschuiving van enkele investeringen uit 2022 naar 2023.

Ook voor Inkoop Jeugdzorg Zeeland (IJZ) wordt een begrotingswijziging voorgesteld; incidenteel voor wat betreft de uitvoeringskosten en exogene factoren, structureel en incidenteel voor wat betreft geleverde jeugdhulp.

De opbouw van deze Burap vloeit voort uit de Programmabegroting 2023. In het eerste deel geven we wijzigingen aan in beleid. Hierin geven we met een extra paragraaf aandacht aan de wijzigingen die voorkomen uit de 1^e Begrotingswijziging 2023 'Basis op Orde'. In het tweede deel geven we de financiële consequenties weer.

Samenvatting Bestuursrapportage 2023

Basis op Orde

We rapporteren over de 1^e Begrotingswijziging 2023, Basis op Orde, door middel van voortgangsrapportages – de eerste is op 14 april in het Algemeen Bestuur besproken en vervolgens naar de Zeeuwse gemeenteraden gestuurd. De belangrijkste ontwikkelingen zijn:

Alle managementfuncties zijn medio 2023 ingevuld, met uitzondering van de teamregisseur Bedrijfsbureau. Deze functie hopen we na de zomer te kunnen invullen. De versterking binnen AGZ is zo goed als rond. Voor een deel is hier in 2022 al (tijdelijke) invulling op geweest. Op uitgezette vacatures is goed gereageerd, zowel door interne als externe kandidaten. Alleen de vacatures voor sociaal geneeskundigen lijken erg moeilijk in te vullen. De meeste verschillen tussen geplande en uitgevoerde invullingen zitten tot nu toe in de versterking van het Bedrijfsbureau: door ziekteverzuim en verloop is het niet eenvoudig de vacatures naar de letter van de afspraken in te vullen. De verwachting is echter dat we medio 2023 90% van de vacatures hebben opgevuld.

Naast de personele wijzigingen waren er ook een aantal materiële wijzigingen. Voor informatieveiligheid en privacy, KD+ (Topicus), Forensische Geneeskunde en het hybride thuiswerkbeleid zijn inmiddels de nodige stappen gezet. Dit loopt conform plan. Voor het koppelen van laboratoriumuitslagen, het uitwerken van de business case voor de MRU-bus en de wetgevingstrajecten (implementatie Woo, WEP en WMEBV, invoering van de nieuwe archiefwet) zijn stappen gezet, maar lopen we vertraging op.

In de 1^e Begrotingswijziging 2023, Basis op Orde, hebben we ook aangegeven meer grip te creëren door de Algemene Dekkingsmiddelen nader te alloceren. Een eerste opzet is hiervoor inmiddels intern gemaakt, waarbij we de kostenplaatsen van de GGD beter laten aansluiten bij de taakvelden zoals die bepaald zijn in de IV3. Dit wordt in de loop van het jaar verder uitgewerkt.

Begrotingswijzigingen

Naast de in deze Bestuursrapportage benoemde over- of onderschrijdingen van 25.000 of meer, zijn er een aantal zaken die via begrotingswijzigingen worden voorgesteld.

Begrotingswijzigingen met een effect op de gemeentelijke bijdragen

VZG richtlijn in verband met de CAO stijging

In maart heeft de VZG besloten de indexering voor 2023 aan te passen middels een ledenbrief (14 maart 2023). In de Programmabegroting 2023-2026 was rekening gehouden met een VZG indexering van 2.7%. Deze is verhoogd naar 7.2%. Dit heeft gevolgen voor de Algemene Dekkingsmiddelen in 2023. We zijn voornemens dit separaat als aanvullende bijdrage in één termijn aan de gemeenten te factureren. De tijd tussen het doorvoeren van de wijzigingen als gevolg van deze gewijzigde CAO en de oplevering van de eerste Bestuursrapportage is te kort om de doorvoering volledig mee te kunnen nemen. Daarom is gerekend met de aanname die ook ten behoeve van de Begroting 2024 -2027 is gedaan. Dit bedrag is een schatting en kan hoger of lager uitvallen.

Nota bene: het is al zichtbaar dat de verhoging van de gemeentelijke bijdrage en de hogere kosten van de CAO uiteenlopen. Op basis van de schatting van de gestegen loonkosten, wordt de GGD geconfronteerd met een exogeen veroorzaakt tekort. Omdat we nog geen zekerheid hebben over dit bedrag, vinden we het te prematuur hier nu al consequenties aan te verbinden.

Inkoop Jeugdzorg Zeeland

De verwachte stijging van de kosten voor jeugdhulp zijn in 2023 circa 7,7 miljoen euro. Deze verwachting is gebaseerd op het vernieuwde prognosemodel, daarnaast is een prijsindexatie toegepast.

Inzet ondersteuningsteam (Oekraïne / Crisis Noodopvang)

In 2022 brak de oorlog in Oekraïne uit met grote wereldwijde gevolgen. Oekraïense ontheemden zijn ook Nederland binnengestroomd op zoek naar een veilig onderkomen. Ook in Zeeland zijn deze mensen opgevangen. Voor kinderen uit Oekraïne is vanaf juni 2022 een (ambulant) JGZ ondersteuningsteam samengesteld voor de uitvoering van de JGZ-taken uit het basistakenpakket. Naast het bezoek aan de consultatiebureaus heeft dit team gedurende de tweede helft van 2022 ook de kinderen in de verschillende Crisis Noodopvang locaties bezocht. Deze aanpak wordt in 2023 gecontinueerd vanuit de verlenging van de Europese Ontheemden regeling voor vluchtelingen uit Oekraïne tot maart 2023. Gemeenten zijn begin dit jaar geïnformeerd dat gezien de wettelijke taak die hier ligt voor gemeenten de GGD deze activiteiten uitvoert. De wijze van financiering is pas eind dit jaar duidelijk. In overleg met de begeleidingscommissie is een begrotingswijziging opgesteld op basis van de normbedragen die in 2022 ook zijn gehanteerd (517 per kind maal het aantal kinderen per gemeente: peildatum maart 2023). De prognose bedraagt 373.000. Afhankelijk van landelijke besluitvorming kan dit bedrag bijgesteld worden.

Begrotingswijzigingen ter besluitvorming aan het AB

Toekomst JGZ

Binnen de jeugdgezondheidszorg (JGZ) ligt op dit moment een grote veranderopgave. Deze opgave is niet meegenomen in de Begrotingswijziging Basis op Orde. In 2022 is gebleken dat de exploitatie van het onderdeel JGZ binnen de programmaliijn Gezondheid in de Wijk niet kostendekkend was – de vraag is of dit structureel van aard is – zeker als er naar de toekomst sprake is van taakherschikking. In het programma Toekomst JGZ wordt binnen verschillende werkstromen inzichtelijk gemaakt wat nodig is om enerzijds de basis op orde te brengen en anderzijds de JGZ-taken toekomstbestendig uit te voeren (met daarbij ook de juiste capaciteit, competenties en budgetten). Speerpunten in het programma zijn: taakherschikking (o.a. vanwege het artsentekort), digitalisering en optimalisering van systemen, data gedreven werken en het op orde brengen van de basis om effectief, efficiënt en klantgericht te werken. Ook wordt onderzoek gedaan naar de consultatiebureaus (Arbo, visie t.a.v. huisvesting, etc.). Gezien de omvang van de veranderopgave is het noodzakelijk gebleken om een (tijdelijke) programmamanager aan te stellen voor de uitvoering van dit programma als ook een businessanalist - dit om data gedreven analyses en keuzes te kunnen maken. We stellen het AB voor de kosten hiervoor door middel van een begrotingswijziging te onttrekken uit de algemene reserves.

Versterking infectieziekte preventie

In het kader van infectieziekte bestrijding, vraagt het ministerie van VWS de GGD-en voorbereid te zijn op een volgende pandemie. Voor de versterking van infectieziektepreventie en pandemische paraatheid worden er door VWS extra middelen ter beschikking gesteld. Tevens lopen er gesprekken met VWS over een vaccinatieronde voor COVID in het najaar van 2023.

In april 2023 heeft de GGD incidentele gelden ontvangen van de landelijke overheid voor de versterking van infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid (SPUK VIP, ongeveer 625.000). Wij zetten deze gelden (conform voorschriften van de landelijke overheid) in om via taakdifferentiatie te bepalen of en hoe niet-medische professionals ingezet kunnen worden bij het voorkomen van een uitbraak van infectieziekten en bij het adequaat reageren op een pandemie of andere crisis. Een deel van het budget wordt ingezet voor deskundigheidsbevordering en het

versterken van de bovenregionale samenwerking op het gebied van monitoring en surveillance. Wij borgen hiermee ook de ervaringen en lessen uit COVID in de huidige organisatie. Indien wij de gelden in 2023 niet besteden (start project begin mei) gaat het geld terug naar het ministerie. De verantwoording vindt per jaar plaats via de jaarrekening van de GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland. In 2024 ontvangen wij hetzelfde bedrag en vanaf 2025 ontvangen wij structurele financiering voor de versterking van infectieziektebestrijding. Hoeveel en op welke wijze deze structurele financiering vanaf 2025 loopt wordt eind 2023 duidelijk.

Doorschuiven investeringsbudget

De gerealiseerde investeringen van 2022 zijn ongeveer 155.000 lager dan in de Burap 2022 opgenomen was. De Burap 2022 is op 16 december 2022 goedgekeurd; hierdoor was het tijdsbestek te kort om investeringen nog binnen 2022 te effectueren. Met de Burap 2022 is al inhoudelijk toestemming gegeven voor deze investeringen, het gaat hier uitsluitend om het doorschuiven. De afschrijvingslasten met betrekking tot deze investeringen zijn verantwoord in de Programmabegroting 2024-2027.

Hybride thuiswerkbeleid en kosten voor de werkplek

De invoering van het hybride thuiswerkbeleid heeft vertraging opgelopen en wordt in het tweede halfjaar 2023 geëffectueerd. We vragen hiervoor een doorschuif ten laste van de algemene reserve.

Plan- en Afsprakenbureau/frontoffice

Begin 2022 is er een knip gemaakt tussen de Frontoffice en het Plan- en Afsprakenbureau. Door deze verschuiving van functies en taken, ontstond er een gat in de formatie bij de Frontoffice. In de Programmabegroting 2024 is dit correct meegenomen, maar voor 2023 mist eenmalig een stuk dekking ter grootte van 53.700, opgebouwd uit 8.300 voor het Plan- en Afsprakenbureau (JGZ) en 45.400 voor de Frontoffice (overhead). We willen dit bedrag onttrekken uit de algemene reserve.

Deel 1 – RAPPORTAGE OVER BELEIDSBEGROTING

1.1. Programmaplan

Het beleid van de GGD loopt langs drie reguliere programmalijnen. In dit deel van de Burap benoemen we kort de programmalijnen en vragen we aandacht voor afwijkingen ten opzichte van de begroting.

1.1.1. Programma Publieke gezondheid

Het programma Publieke gezondheid is onderverdeeld in drie programmalijnen:

- Fysieke Veiligheid en Bescherming
- Gezondheid in de wijk
- Sociale Veiligheid

In de publieke gezondheid zijn een aantal ontwikkelingen gaande die nu (nog) niet aan een programmalijn toe te wijzen zijn:

Verplichting elektronisch voorschrijven

Eind 2022 werd bekend dat artsen verplicht worden zich te registreren voor het Elektronisch Voorschrijf Systeem (EVS). In januari 2023 kwam hier meer duidelijkheid over. GGD Zeeland heeft ook een aantal artsen in dienst, die ook onder de EVS-verplichting vallen. Met de invoering (wat in de loop van 2023 zijn beslag zal nemen) zijn zowel structurele kosten (voor beheer en licenties) als incidentele kosten (voor registratie en implementatie) gemoeid. Deze kosten worden naar rato van inwoneraantallen en gebruikers (artsen) verdeeld. Voor GGD Zeeland zal het waarschijnlijk gaan om een bedrag van circa 35.000. Dit is niet in de begroting opgenomen.

Pandemische paraatheid

In april 2023 heeft de GGD incidentele gelden ontvangen van de landelijke overheid voor de versterking van infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid (SPUK VIP, à 624.719).

Wij zetten deze gelden (conform voorschriften van de landelijke overheid) in om via taakdifferentiatie te bepalen of en hoe niet-medische professionals ingezet kunnen worden bij het voorkomen van een uitbraak van infectieziekten en bij het adequaat reageren op een pandemie of andere crisis. Een deel van het budget wordt ingezet voor deskundigheidsbevordering en het versterken van de bovenregionale samenwerking op het gebied van monitoring en surveillance. Wij kunnen hiermee ook de ervaringen en lessen uit de COVID-periode borgen in de huidige organisatie.

Indien wij de gelden in 2023 niet kunnen besteden (start project begin mei) zal het geld teruggaan naar het ministerie. De verantwoording vindt per jaar plaats via de jaarrekening van de GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland. In 2024 ontvangen wij hetzelfde bedrag en vanaf 2025 ontvangen wij structurele financiering voor de versterking van infectieziektebestrijding. Hoeveel en op welke wijze deze financiering zal lopen zal eind 2023 duidelijk worden.

Het ontvangen van de SPUK VIP gelden leidt tot een (formele) begrotingswijziging. Ontvangsten vanuit de SPUK noch uitgaven ten behoeve van de Versterking Pandemische Paraatheid leiden tot veranderingen in de gemeentelijke bijdrage (budgettair neutraal voor de gemeenten).

1.1.1.1. Programmalijn 'Fysieke Veiligheid en Bescherming'

Beoogd maatschappelijk effect: Inwoners van Zeeland zijn optimaal beschermd tegen schadelijke gezondheidseffecten vanuit de fysieke leefomgeving

Onder de Programmalijn Fysieke Veiligheid en Bescherming zijn vier hoofddoelen geformuleerd:

- Minder uitbraken van infectieziekten;
- Toezichttaken worden in opdracht van de gemeente uitgevoerd;
- Fysieke leefomgeving draagt bij aan de gezondheid;
- De gezondheid van burgers in relatie tot de fysieke leefomgeving is gewaarborgd.

Deze doelen worden in 2023 nagestreefd. Voor wat betreft afwijkingen met impact en/of bijzonderheden is hierover het volgende te melden:

Detacheringen IZB

Infectieziekte bestrijding (IZB) had in 2022 een incidenteel resultaat door twee detacheringen die niet begroot waren. Een van deze detacheringen is voortgezet tot en met het eerste half jaar van 2023 en wordt mogelijk verlengd. Als dit het geval is, zal dit in het jaarresultaat weer leiden tot een afwijking van begroting. Het is in de periode januari-april niet gelukt om de bezetting terug te brengen naar het niveau van de formatie; waar we met de sociaal verpleegkundigen nu op sterkte zijn, merken we dat werving van sociaal geneeskundigen lastig is.

Hogere opbrengsten THZ

Het controleren van schepen, tattooshops en andere instellingen in het kader van de Technische Hygiënezorg is (THZ) weer op hetzelfde peil als voor de COVID-19 crisis. In de jaarrekening 2022 zagen we een overschrijding van de prognose en we kunnen vermoedelijk in 2023 ook hogere opbrengsten dan begroot verwachten (nu zitten we al op 46% van de prognose). In de begroting 2024 zijn deze baten al realistisch, dus hoger, begroot.

HPV-campagne 18-

Met het Rijksvaccinatieprogramma zijn extra inkomsten gegenereerd door de HPV-campagne voor jeugd tot 18 jaar. Tegenover deze inkomsten staan ook extra kosten – met name voor de inhuur van personeel – waardoor dit per saldo geen significant resultaat oplevert.

Rijks Vaccinatie Programma (RVP)

Per 1 januari 2018 is het Rijks Vaccinatie Programma (RVP) wettelijk verankerd in de Wet Publieke Gezondheid (WPG). Na de wetswijziging valt de uitvoering van het RVP vanaf 1 januari 2019 onder bestuurlijke verantwoording van gemeenten en zijn middelen van de Rijksbijdrage (via het RIVM) overgeheveld naar het Gemeentefonds. De inhaalcampagne van nieuwe vaccins worden tot nu vanuit het RIVM rechtstreeks aan de GGD betaald. In juni 2021 is door het bestuur besloten dat onderzocht moet worden hoe de werkelijke uitgaven zich verhouden tot de beschikbaar gestelde middelen. Belangrijk is om te weten dat de reguliere financiering van de vaccinaties daarmee een jaar achterloopt. Afgesproken is om het begrootte bedrag voor RVP vanaf 2023 bij te stellen op basis van de uitkomsten 2021 en 2022 – waarvoor recent de balans is opgemaakt. Echter aangezien de jaren 2021 en 2022 COVID-jaren waren is het voorstel om de bijstelling te laten plaatsvinden op basis van de cijfers van 2022 en 2023.

Businesscase MRU-bus

De MRU-bus wordt ingezet om röntgenfoto's te maken in het kader van TBC-screening. Er wordt een businesscase opgesteld t.b.v. de inzet van de MRU, zoals afgesproken vanuit de 1^e begrotingswijziging 2023.

Deze programmalijn/taakveld valt onder de Algemene Gezondheidszorg (AGZ). Vanuit de eerste begrotingswijziging 2023 is hier uitbreiding geweest. Vrijwel alle vacatureruimte is inmiddels opgevuld of wordt binnenkort opgevuld. Buiten hetgeen al genoemd is worden in dit programmaonderdeel dan ook geen bijzonderheden meer verwacht.

1.1.1.2. Programmalijn 'Gezondheid in de wijk'

Beoogd maatschappelijk effect: de Zeeuwse inwoners zijn én voelen zich gezonder.

Met de programmalijn Gezondheid in de wijk wordt via drie hoofddoelen ingezet op de gezondheid van de Zeeuwse inwoners;

- Kinderen groeien gezond op;
- Gezondheid van volwassenen en ouderen is verbeterd;
- Gezonde leefstijl is de norm voor inwoners van Zeeland.

Jeugdgezondheidszorg: Kinderen groeien gezond op!

Het speerpunt kinderen groeien gezond op valt binnen deze programmalijn onder de jeugdgezondheidszorg en onder verantwoordelijkheid van de manager JGZ. Hieronder vallen verschillende activiteiten welke hieronder verantwoord worden. Ook het RVP valt (deels) onder de manager JGZ maar wordt in de programmalijn Fysieke Gezondheid toegelicht.

Jeugdgezondheidszorg algemeen

In 2022 is een start gemaakt met het traject Basis op Orde voor de jeugdgezondheidszorg (JGZ). De JGZ was daarmee geen onderdeel van de Begrotingswijziging Basis op Orde, waarop het AB in december 2022 een besluit heeft genomen. In 2023 wordt dit traject op basis van de analyse van de knelpunten uit 2022 gecombineerd met het project Toekomst JGZ in het Programma Toekomst JGZ.

In 2022 is gebleken dat de exploitatie van het onderdeel JGZ binnen de programmalijn Gezondheid in de wijk niet kostendekkend was – de vraag is of dit structureel van aard is – zeker als er naar de toekomst sprake is van taakherschikking. In het Programma Toekomst JGZ wordt binnen verschillende werkstromen inzichtelijk gemaakt wat nodig is om enerzijds de basis op orde te brengen en anderzijds de JGZ-taken toekomstbestendig uit te voeren (met daarbij ook de juiste capaciteit, competenties en budgetten).

Het Programma Toekomst JGZ heeft haar basis onder meer in de Toekomstagenda Publieke Gezondheid Jeugd met als uitgangspunten: 'Nu investeren in de publieke gezondheid voor jeugd zorgt voor gezonde generaties in de toekomst' en 'Ongelijk investeren in gelijke kansen'. Speerpunten in het programma zijn: taakherschikking (o.a. vanwege het artsentekort), digitalisering en optimalisering van systemen, data gedreven werken en het op orde brengen van de basis om effectief, efficiënt en klantgericht te werken. Ook zal er een onderzoek worden gedaan naar de consultatiebureaus (Arbo, visie t.a.v. huisvesting).

Gezien de omvang van de veranderopgave is het noodzakelijk gebleken om een programmamanager en een business- /data-analist aan te stellen voor de uitvoering van dit programma en om binnen het programma data gedreven analyses en keuzes te kunnen maken. Hiervoor vragen we een incidentele onttrekking uit de algemene reserve voor 2023 en 2024.

Artsen- en capaciteitstekort

Een belangrijk aandachtspunt in de uitvoering is het toenemende tekort aan jeugdartsen. Ondanks de tijdelijke werkwijze waarin taken van artsen gedeeltelijk worden overgenomen door jeugdverpleegkundigen, het niet uitvoeren van het 6 maanden contactmoment en het feit dat een periode de artsinformatie redelijk op orde is geweest (ook doordat nieuwe collega's zijn aangetrokken) zal de beschikbare capaciteit van artsen de komende periode verder afnemen. Dit

onder meer door pensionering en zwangerschapsverlof. Hierdoor ontstaat een situatie waarin structureel met te weinig artsen gewerkt wordt en de reguliere dienstverlening dusdanig onder druk kan komen te staan dat het op onderdelen impact heeft op het Basis Takenpakket. Hierdoor zullen verdergaande keuzes en maatregelen noodzakelijk zijn – hetgeen kan leiden tot extra inzet van capaciteit (indien mogelijk) en/of afschaling van contactmomenten. Er wordt al gewerkt met Verpleegkundig Specialististen die op onderdelen activiteiten van artsen kunnen overnemen, maar dit is niet voldoende voor de huidige uitdagingen. De gevolgen van het artsen en capaciteitstekort is een van de zaken die meegenomen wordt in de toekomst JGZ.

In 2022 was extra capaciteit nodig (o.a. inhuur) door een hoger ziekteverzuim; 8.72% in plaats van de 5.3% waar rekening mee wordt gehouden in de budgetten, maar ook door vervanging van ouderschapsverlof. Het verzuim is iets gedaald, naar 8%, maar nog steeds een aandachtspunt. Op basis van de benodigde capaciteitsinzet is een overschrijding van het budget aannemelijk. Echter, doordat de JGZ parallel geconfronteerd wordt met personele tekorten is het nog te vroeg om hierover uitspraken te doen.

Inzet ondersteuningsteam Oekraïne

In 2022 brak de oorlog in Oekraïne uit met grote wereldwijde gevolgen. Oekraïense ontheemden zijn ook Nederland binnengestroomd op zoek naar een veilig onderkomen. Ook in Zeeland zijn deze mensen opgevangen. Voor kinderen uit Oekraïne is vanaf juni 2022 een (ambulant) JGZ ondersteuningsteam samengesteld voor de uitvoering van de JGZ-taken. Dit team heeft gedurende de tweede helft van 2022 ook de kinderen in de verschillende Crisis Noodopvang locaties bezocht.

Deze aanpak wordt in 2023 gecontinueerd vanuit de verlenging van de Europese Ontheemden regeling voor vluchtelingen uit Oekraïne tot maart 2023. Voor de ondersteuning aan kinderen uit Oekraïne worden zowel het ambulante team als de reguliere JGZ teams ingezet. Dit laatste omdat het Basistakenpakket (BTP) ook integraal wordt aangeboden aan de kinderen uit Oekraïne die in Zeeland wonen.

Gemeenten zijn begin dit jaar geïnformeerd dat gezien de wettelijke taak die hier ligt voor gemeenten de JGZ deze activiteiten uitvoert, hoewel de wijze van financiering pas eind dit jaar duidelijk zal zijn. Een indicatie van de kosten is te maken op basis van de normbedragen die in 2022 ook zijn gehanteerd (517 euro per kind * het aantal kinderen per gemeente: peildatum maart 2023), totaal voor Zeeland 373.000. Afhankelijk van landelijke besluitvorming kan dit bedrag bijgesteld worden. Voor de dekking van de lasten t.a.v. inzet voor vluchtelingen uit Oekraïne ontvangen de gemeenten waarschijnlijk wederom een bijdrage via de algemene uitkering in de gemeentelijke inkomsten.

Inzet ondersteuningsteam Crisis Noodopvang

Voor de inzet bij de Crisis Noodopvang locaties is ook (ambulante) capaciteit benodigd- het ondersteuningsteam wordt hiervoor ook ingezet. Er ligt hier afhankelijk van de vraag of de vluchtelingen geregistreerd zijn of niet respectievelijk een wettelijke taak voor het COA of voor gemeenten die door de JGZ wordt uitgevoerd. Voor de financiering via het COA liggen bestaande afspraken, voor de inzet via de gemeenten niet. Dit zal hopelijk ook in het komende jaar duidelijk worden (in 2022 ging het slechts om een beperkt bedrag, minder dan 10.000).

Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA)

De reguliere dienstverlening aan asielzoekers (exclusief Crisis Noodopvang) is lastig te begroten. Het aantal kinderen dat in het AZC wordt opgevangen is voor ons, net zo goed als voor gemeenten, onvoorspelbaar. De afgelopen jaren is gebleken dat vanwege het feit dat er een minimale bezetting nodig is die niet flexibel op- en afgeschaald kan worden gezien de complexiteit van de casuïstiek de

kosten hoger zijn dan de inkomsten. Dit risico is er ook dit jaar weer. In 2022 leverde dit een negatief resultaat op deze dienstverlening op van 38.000. Ook voor 2023 is een tekort van deze omvang te verwachten. Dit is daarom gecorrigeerd in de begroting 2024.

Nu Niet Zwanger

Nu Niet Zwanger is formeel pas vanaf 1 januari een deel van de reguliere dienstverlening. Voorheen was dit opgenomen als project. Deze wijziging geeft zowel aan de baten als aan de lastenkant een wijziging binnen budgetten. Budgettair is dit neutraal begroot.

Prenataal huisbezoek

Op 22 juni 2021 heeft de Tweede Kamer ingestemd met het wetsvoorstel waarin een prenataal huisbezoek als gemeentelijke taak wordt opgenomen in de Wet Publieke Gezondheid (WPG). Het prenataal huisbezoek is vanaf 1 juli 2022 onderdeel van het wettelijk basistakenpakket geworden. Zoals in de begrotingswijziging (december 2021) aangegeven zullen er evaluatiemomenten worden ingepland. Het eerste moment hiervoor is medio 2023. In deze evaluatie zal voor 2024 en verder worden gekeken naar de haalbaarheid van het in de begrotingswijziging opgenomen groeimodel. Hierin zal ook expliciet de benodigde tijd per huisbezoek worden geëvalueerd.

Aanvullende Diensten (AVD)

In 2022 is gebleken dat de opbrengsten van de AVD in de begroting 2022 naar beneden bijgesteld moesten worden op basis van de gewijzigde vraag vanuit gemeenten (afname van de vraag naar Aanvullende Diensten). Dit is meegenomen in de Burap 2022 en jaarrekening 2022. Omdat de begroting 2023 toen al was vastgesteld en hierin ook nog de hogere omzet is meegenomen heeft dit eenzelfde impact voor 2023 (hetgeen in de begroting 2024 is gecorrigeerd). In 2023 is een opbrengst begroot van 504.000. Op basis van de vraag van gemeenten is een totaalbedrag van 273.000 geoffreerd. Dit leidt tot een bijstelling van 229.000 in de opbrengsten. Voorstel is om dit nu nog niet te verwerken in een begrotingswijziging maar incidenteel te dekken in 2023 uit meevallers dit jaar. In 2023 is het aantal in te zetten fte voor het uitvoeren van de AVD aangepast op basis van de uitgebrachte offertes.

Artsen in opleiding

Het niet mogelijk te begroten voor artsen in opleiding: aangezien pas in september van het lopende jaar definitief bekend wordt welke artsen in opleiding zullen starten. Het aantal en instroomniveau van de artsen bepaalt ook welke bedragen we moeten opnemen in de begroting voor de begeleiding. De vergoeding daarvoor ontvangen we achteraf. Het systeem moet dus eigenlijk niet jaarlijks, maar in het hele opleidingstraject worden gezien. Op dit moment is een prognose voor deze lasten/baten daarom niet mogelijk.

Onderzoek en advies

De eerstvolgende gezondheidsmonitor wordt waarschijnlijk pas in 2024 uitgevoerd in plaats van in 2023. Als dit zeker is, zullen we het AB vragen het beschikbare budget van 30.000 hiervoor door te schuiven naar 2024. In de begroting 2023 is dekking voor het programma Gezonde School opgenomen tot uiterlijk 1 juli 2023. Voor de continuïteit van dit programma zal het bestuur worden gevraagd of vanaf 2024 structurele voortzetting van deze taak met bijbehorende financiering plaatsvindt. Afhankelijk van het aantal deelnemende scholen in het schooljaar 2023/2024 en de beschikbare landelijke projectsubsidie is een overschrijding in de huidige begroting te verwachten van maximaal 30.000. Hiervoor zal incidenteel dekking worden gezocht in 2023 binnen de andere programmalijnen.

1.1.1.3. Programmalijn 'Sociale Veiligheid'

Beoogd maatschappelijk effect: Het gevoel van veiligheid in het persoonlijke leven is vergroot.

Het programma Sociale Veiligheid richt zich op zorgwekkende situaties en het gevoel van veiligheid van inwoners. Het gaat hier om kwetsbare inwoners van Zeeland waarvoor een sluitende aanpak nodig is. Hierbij is signaleren en toeleiding naar zorg van groot belang.

Noodmaatregel inzet FG

Binnen Forensische Geneeskunde (FG) loopt de tijdelijke noodmaatregel met de inzet van forensisch geneeskundigen nog steeds door. De maatregel houdt in dat we forensisch artsen als ZZP-er inhuren. We leiden enkele huisartsen op voor specifieke onderdelen Forensische Geneeskunde. Daarnaast werken GGD Zeeland, GGD West-Brabant en (deels) GGD Hart voor Brabant aan verdere integratie/samenwerking binnen de gehele politieregio Zeeland-West-Brabant. Samen huren we een regiomanager in om dit te begeleiden. Er is mogelijk een overschrijding te verwachten voor (met name) de kosten van de inhuur van artsen. Deze kosten worden naar rato doorberekend aan de politie.

1.1.2. Programma Veilig Thuis

Beoogd maatschappelijk effect: Het gevoel van veiligheid in het persoonlijke leven is vergroot.

Veilig Thuis Zeeland is het advies- en meldpunt voor huiselijk geweld en kindermishandeling. Vanuit deze rol levert Veilig Thuis een bijdrage aan het doorbreken van onveilige situaties en het stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Iedereen, of je nu slachtoffer, pleger, omstander of professional bent, kan bij Veilig Thuis terecht voor informatie, advies of ondersteuning. Daar waar nodig doet Veilig Thuis onderzoek. Veilig Thuis voert de (wettelijke) taken uit zoals vastgelegd in de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (art. 4) en de Jeugdwet (art. 7) alsmede het handelingsprotocol. Concreet valt hierbij te denken aan de uitvoering van taken zoals de radar-, onderzoeks- en monitoringsfunctie.

Cijfers

Veilig Thuis vervult Zeeuws breed een belangrijke functie in het signaleren, aanpakken en doorbreken van huiselijk geweld en kindermishandeling. Op basis van de toenemende aantallen meldingen, adviezen en vervolgdiensten alsmede de toenemende complexiteit en multiproblematiek blijft toekomstige inzet noodzakelijk.

Adviesvragen

Vanaf 2020 zien we de adviesvragen bij Veilig Thuis blijvend toenemen. Ook in 2023 houdt het hoge niveau van het aantal adviesvragen stand.

Meldingen

Na het invoeren van de Wet verbeterde meldcode in 2019 heeft Veilig Thuis ook het aantal meldingen sterk zien stijgen. In het eerste kwartaal van 2023 zien we het aantal meldingen in vergelijking met vorig jaar verder toenemen met 28%.

Overdracht na veiligheidsbeoordeling

De overdracht na de veiligheidsbeoordeling is in 2023 eveneens toegenomen in vergelijking met het eerste kwartaal van 2022 (met 34%). Dit is mogelijk te verklaren door de sterke stijging van het aantal meldingen. Door oplopende wachtlijsten bij de hulpverlening, kan hulp niet altijd tijdig of afdoende worden opgestart. Dat maakt dat er tussentijds zowel door cliënten als professionals (werkbegeleiding) vaker een beroep wordt gedaan op de medewerkers van Veilig Thuis.

Vervolgdiensten

In de vervolgdiensten van Veilig Thuis is een toenemende complexiteit en multiproblematiek in zaken waar te nemen. Hierdoor dienen medewerkers andersoortige interventies in te zetten. Tevens vergt dit een andere intensiteit van de ketensamenwerking. Het aantal gestarte diensten Voorwaarden en Vervolg is gestegen met 18% ten opzichte van het eerste kwartaal 2022. Ook het aantal onderzoeken is gestegen in het eerste kwartaal 2023 met respectievelijk 20% ten opzichte van vorig jaar.

Doorlooptijden

Door het toenemende urgentieniveau worden medewerkers van Veilig Thuis in korte tijd intensiever betrokken bij een casus. Dit veroorzaakt een verbetering in de doorlooptijden van de vervolgdiensten. Dit veroorzaakt echter ook dat andere casussen in diezelfde periode niet altijd direct opgepakt worden. Hierdoor neemt de doorlooptijd van de meldingen in die casussen toe. Er is blijvende aandacht op het behalen van de doorlooptijden.

Wachtlijsten

Ondanks het toenemend aantal meldingen zijn de wachtlijsten in het eerste kwartaal van 2023 afgenomen ten opzichte van 2022. Dit komt door de sturing op de diverse ingezette interventies. Daar de wachtlijst wekelijks fluctueert betreft dit een gemiddeld aantal. De wachtlijsten worden tevens structureel gemonitord. Daarbij worden meldingen bij binnenkomst gescreend op crisis. Acute crisissituaties worden altijd direct opgepakt.

Voorlichting

Veilig Thuis heeft verder geïnvesteerd in de verbetering van de ketensamenwerking. Door personeelsswisseling heeft Veilig Thuis in het eerste kwartaal van 2023 minder voorlichtingen (o.a. webinars) en trainingen verzorgd dan in het eerste kwartaal 2022. Momenteel zijn de personeelsswisselingen afgerond, waardoor de intensiteit van de voorlichtingen en trainingen weer wordt verhoogd. Het is blijvend van belang te investeren op deskundigheidsbevordering bij zowel professionals als burgers. Het gevolg hiervan kan zijn dat signalen sneller worden gemeld bij Veilig Thuis en vanuit de vroegsignalering escalaties worden voorkomen.

	Eerste kwartaal 2022	Eerste kwartaal 2023
Adviesvragen	722	720
Meldingen	417	533
Overdracht na veiligheidsbeoordeling	229	308
Voorwaarden en Vervolg	40	47
Onderzoek	45	54
Doorlooptijd afgeronde veiligheidsbeoordeling binnen 5 werkdagen	58,6%	64,5%
Doorlooptijd dienst Voorwaarden en Vervolg	29 dagen	25 dagen
Doorlooptijd dienst Onderzoek	45 dagen	35 dagen
Wachtlijst AMT	4	3
Wachtlijst OOT	30	19
Voorlichtingen en trainingen	14	8

Financieel

Veilig Thuis valt onder de bestuurlijke verantwoordelijkheid van de dertien Zeeuwse gemeenten en is onderdeel van GGD Zeeland. Veilig Thuis wordt enerzijds gefinancierd vanuit het Macrobudget Jeugd. Anderzijds wordt Veilig Thuis via het CZW bureau gefinancierd vanuit de Decentralisatie Uitkering Vrouwenopvang (DuVo). Deze gelden ontvangt de (centrum)gemeente Vlissingen voor de aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Deze gelden worden vanuit het Rijk niet geïndexeerd voor loon/prijsstijgingen. Om blijvend in te kunnen zetten het terugdringen van de maatschappelijke impact blijft financiering toekomstig noodzakelijk met compensatie van loon/prijsstijgingen door de deelnemende gemeenten.

In het eerste kwartaal heeft Veilig Thuis 44.000 minder uitgegeven aan personeelskosten dan begroot. Dit heeft onder andere te maken met de huidige financieringssystematiek. Op basis van de reeds uitgezette vacatures is de verwachting echter dat de loonkosten in de loop van 2023 het geheel begrote bedrag zullen omvatten. Dit is ook noodzakelijk gezien het sterk toenemende aantal meldingen en vervolgdiensten. Daarnaast ontvangt Veilig Thuis opbrengsten uit MDA++ (in 2022 18.000) en de proeftuin IederEEN (toekomstscenario) (in 2022 65.000). Ook deze opbrengsten zullen ingezet worden in de personeelsformatie zodat Veilig Thuis Zeeland de opwaartse instroom blijvend kan bedienen en escalaties omtrent gezinssituaties kan voorkomen.

Verder blijft een belangrijk aandachtspunt in de uitvoering het toenemende tekort aan vertrouwensartsen. Hier wordt landelijk vanuit de Veilig Thuis organisaties, alsmede Veilig Thuis Zeeland, in geïnvesteerd. Voor nu levert dit voor Veilig Thuis Zeeland nog geen consequenties in de huidige uitvoering op, maar dit dient toekomstig wel nauwlettend gevolgd te worden.

1.1.3. Programma Inkoop Jeugdhulp Zeeland

De Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (Inkooporganisatie of IJZ) voert sinds 1 januari 2015 namens de dertien Zeeuwse gemeenten gedelegeerde taken uit op het gebied van de inkoop van jeugdhulp.

De Inkooporganisatie is een uitvoeringsorganisatie. In dit deel van de Burap (over de beleidsbegroting) leest u daarom niets over de voortgang van beleidsvoornemens uit de begroting. Vermeldingswaardig is wel dat de Bestuurscommissie op 20 april jl. de bestuursopdracht “Van pionieren naar professionaliseren” over 2021 en 2022, op basis van een evaluatie, heeft afgesloten. De uitvoeringsorganisatie IJZ heeft in de afgelopen jaren verbeteringen gerealiseerd mbt (i) de interne communicatie- en werkprocessen, (ii) de positionering van contractmanagers, (iii) het leveren van maandelijkse sturingsinformatie (productiemonitor, dashboards en jeugdmonitor) en (iv) de afstemming tussen vraag en aanbod in complexe situaties. De Bestuurscommissie heeft opdracht gegeven aan de uitvoeringsorganisatie IJZ om voor 1 juli 2023 een jaarplan 2023-2024 ter goedkeuring aan te bieden.

Voorstel begrotingswijziging 2023 en verder

Op 8 juli 2022 heeft het AB de begroting 2023 vastgesteld. Na verwerking van de ingediende zienswijzen, alsmede de doorrekening voor jaarschijf 2024 komend uit de Burap 2022 (8^e begrotingswijziging), zijn de begrote lasten voor de inkooporganisatie als volgt:

Actuele begroting 2023	
Jeugdhulp	124.700.344
Uitvoeringskosten IJZ	1.441.477
Taskforce Jeugd	307.376
Totaal	126.449.196

De gemeenten Goes, Vlissingen en Terneuzen wilden op basis van de prognose voor 2022 uit de Burap 2022 ook de begrotingscijfers voor 2023 en verder aanpassen (verhoging lasten zorg in natura: 4,1 miljoen). Hiernaast zijn er nog geen begrotingswijzigingen vastgesteld voor 2023 voor IJZ. Tijdens de totstandkoming van deze Burap is de 4^e begrotingswijziging 2023 in routing gebracht die betrekking heeft op de resultaatbestemming van de jaarcijfers 2022 van IJZ. Die cijfers zijn nog niet vastgesteld en dus niet verwerkt in bovenstaande tabel.

In 2023 zijn er afwijkingen te verwachten voor de kosten voor jeugdhulp. Daarnaast is er voor kosten jeugdhulp ook een afwijking te verwachten voor de lasten voor 2024 en verder. Tenslotte worden hogere lasten verwacht voor de uitvoeringskosten IJZ voor 2023. Hieronder staat een nadere toelichting voor elk van die drie verwachte afwijkingen.

Jeugdhulp 2023 - Zorg in natura (pxq)

De begroting 2023 is gebaseerd op de voorlopige jaarcijfers 2021 op peildatum februari 2022. Er is gebleken dat er slechts één keer een indexatie van 2,7% is toegepast voor het jaar 2022. De 5,29% voor 2023 is hier niet in meegenomen. Alleen het toepassen van deze prijsindexatie 2023 zorgt al voor een stijging van de kosten zorg in natura (pxq) van 5,9 miljoen.

De verwachting van de kosten voor 2023 ten opzichte van de begroting voor de gecontracteerde p*q zorg is gemaakt met het vernieuwde prognosemodel. Op basis van een tijdreeksanalyse van de

gerealiseerde kosten van 2018 tot en met januari 2023¹ zijn de kosten geprognoseerd. Dat leidt voor 2023 tot een verwachte toename van de lasten Zorg in Natura (pxq) met 5.774.595. Op basis van dit prognosemodel is er dus een lichte afvlakking in volume te verwachten voor 2023.

Hiernaast zijn de tarieven voor Pleegzorg vanaf 1 januari 2023 verhoogt met 4,71% naar 10%. Het financiële effect voor 2023 betreft 424.069.

Als deze prognose voor 2023 afgezet wordt tegen de realisatie 2022 uit de jaarrekening en de begroting 2024 volgt een evenwichtiger beeld. De afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023 en realisatie 2022 verschilt per gemeente. Zie voor een vergelijk deel twee van deze Burap.

Jeugdhulp 2023 - Overige zorgkosten

In de begroting 2023 is voor gecertificeerde instelling JB West een bedrag van € 6,2 miljoen opgenomen. Destijds was (nog) niet bekend of, in welke mate en met welk tempo de landelijke ontwikkelingen invloed zouden hebben op de financiering van de gecertificeerde instellingen (GI's). Daarnaast is er duidelijkheid ontstaan over de interpretatie van passages uit het addendum 2023 bij de overeenkomst met JB West. Op basis van inzicht ten tijde van het opstellen van deze Bestuursrapportage zijn de verwachte kosten voor omzetgarantie, caseloadverlichting, compensatie vaste kosten en innovatie in totaal € 1,3 miljoen. Dat is € 800.000 meer dan begroot. De verwachte kosten voor de productie (p*q) van € 5,7 miljoen zijn ongewijzigd ten opzichte van de begroting.

Tenslotte is na besluitvorming door de dertien Zeeuwse colleges een niet in de begroting 2023 voorziene continuïteitsbijdrage van 185.500 betaald aan Almata. Samen met de jeugdhulpregio's West-Brabant-West en West-Brabant-Oost bekostigt IJZ deze voorziening voor Jeugdhulp Plus. De bijdrage is eenmalig. Met de beide andere regio's en Almata zelf wordt gesproken over de continuïteit op lange termijn.

Ook voor de andere posten die onder Zorg in Natura vallen, zoals bijvoorbeeld de lumpsum vergoeding Crisis, Jeugdzorg+, onderwijszorgarrangementen, persoonlijke verzorging, etc. is gebleken dat er slechts één keer een indexatie van 2,7% is toegepast voor het jaar 2022. De 5,29% voor 2023 is hier niet in meegenomen. Dit zorgt voor een stijging van de lasten zorg in natura van 325.717.

Jeugdhulp 2024 en verder

Voor de kosten van gecontracteerde jeugdhulp wordt niet gerekend met de VZG-norm, maar met de OVA-index voor personele lasten. In de begroting 2024 is gerekend met een voorlopige prijsindex voor 2024 van 4,74%. Na de totstandkoming van de begroting 2024 is de OVA-index 2024 voorlopig vastgesteld op 4,94% (een verschil van 0,2%). Tevens is de OVA-index over 2023 definitief vastgesteld op 6,36%. Bij de begroting was rekening gehouden met een indexatie van 4,74% voor 2024. Dit verschil, zijnde 1,62%, wordt contractueel verrekend in de prijzen vanaf 1 januari 2024. Per saldo moet een correctie plaatsvinden van 1,82% (0,2% + 1,62%) over Jeugdhulpkosten 2024. Het gaat om een bedrag van 2,3 miljoen.

Zoals op het begin van deze pagina is benoemd, zijn de tarieven van pleegzorg gestegen met 4,71% naar 10%. Dit heeft ook zijn doorwerking in de begroting 2024 en verder. Als de 1,82% ook hier op wordt toegepast, zorgt dit voor extra lasten van 171.584.

¹ Gezien het na-ijleffect is besloten om niet de meest recente cijfers (tot en met maart 2023) mee te nemen, maar alleen die van januari 2023 op peildatum mei 2023, er vanuit gaande dat declaraties over deze maand zo goed als volledig zijn ingediend.

Uitvoeringskosten IJZ 2023

Voor de uitvoeringskosten van IJZ wordt een aantal eenmalige afwijkingen verwacht die hieronder wordt toegelicht. Een aantal hiervan is meerjarig meegenomen in de begroting 2024.

Omschrijving	Bedrag
In financiële zin is de werkelijke personeelsbezetting in de begroting 2023 verwerkt en niet de toegestane formatie. Structureel effect is verwerkt in begroting 2024.	70.000
Verschil CAO 2023 versus verwerkte prijsindex conform VZG-norm 2023.	25.000
Verwachte stijging juridische kosten (incidenteel).	25.000
Bijdrage in de kosten voor een verdiepend governance-onderzoek waren niet begroot (50% van 50.000). Besluit Bestuurscommissie 2 maart 2023.	25.000
Vorbereidingskosten aanbesteding 2025 - 2028. In de begroting 2024 is hiervoor eenmalig ruim 100.000 opgenomen.	25.000
Totaal	170.000

In deel 2 van deze Burap (rapportage over financiën) staan de verwachte afwijkingen van de vastgestelde begroting 2023 inclusief voorstellen voor een begrotingswijziging verder uitgewerkt.

1.1.4. Overhead en kostentoerekening

Algemene kosten

Zowel voor JGZ (Jeugd Gezondheidszorg) als voor AGZ (Algemene Gezondheidszorg) zijn nieuwe managers geworven. Deze zijn inmiddels aangesteld. Per 1 juli is het MT formeel op volledige bezetting. Echter is de manager Bedrijfsbureau langdurig ziek. Gezien de opgave die vooral bij het bedrijfsbureau ligt is besloten hem te vervangen door een interimmanager, voorlopig tot medio september.

De interimmanager JGZ blijft aan tot de nieuwe manager JGZ is ingewerkt – ook gezien de grote opgave die in de JGZ ligt en die niet in de scope van de eerste begrotingswijziging 2023 is betrokken. Deze inhuur gaat waarschijnlijk leiden tot een budgetoverschrijding op personele lasten van circa 50.000. We dekken dit uit het budget voor inhuur van externe adviseurs.

Wat onvermijdelijk is, zijn de gestegen kosten voor verzekering en voor huur van de Westwal, samen circa 50.000. Met het jaarwerk nemen we dit mee. De begroting 2024 is al realistisch opgesteld.

Vanuit het ministerie van VWS is de wens kenbaar gemaakt dat de GGD-en gereed moeten zijn voor een mogelijke COVID-vaccinatiecampagne in het najaar, samen met de opbouw van pandemische paraatheid hebben we daarom besloten de huur van Stationspark 29 in Goes ook na 1 juli met nog een half jaar te verlengen. Vermeerderd met de servicekosten zal dit circa 28.000 bedragen voor 2023. Deze kosten worden gedeclareerd binnen de meerkostenregeling COVID-19.

Bedrijfsbureau / ondersteunende diensten

Naast een uitbreiding in formatie vanuit de eerste begrotingswijziging, heeft HRM in de eerste maanden van 2023 verloop gehad. Juist in de periode dat er veel vacatures moesten worden uitgezet. Tijdelijk inhuren werd daarmee onontkoombaar. Per 1 juli is de bezetting op de afdeling weer volledig.

Functioneel Beheer wordt geconfronteerd met indexeringen (prijsverhogingen) van vaste contracten voor bijvoorbeeld boekhouding, MIS-software en andere ondersteunende diensten. De stijging is hoger dan begroot. Het ziet er naar uit dat we het beschikbare budget met circa 25.000 gaan overschrijden. Compensatie wordt gezocht in het verminderen van andere abonnementen.

We prognosticeren een overschrijding van telefoonkosten van ca 35.000 als gevolg van stijgende prijzen. Deze trend is eveneens in de jaarstukken 2022 gesignaleerd.

Naar verwachting is als gevolg van vrijgekomen middelen vanuit de Covid-organisatie per medio 2023 minder investering in ICT middelen noodzakelijk. Kwantificering is op dit moment niet mogelijk.

Begin 2022 is er een knip gemaakt tussen de Frontoffice en het Plan- en Afsprakenbureau. Door deze verschuiving van functies en taken, ontstond er een gat in de formatie bij de Frontoffice. In de Programmabegroting 2024 is dit correct meegenomen, maar voor 2023 mist eenmalig een stuk dekking ter grootte van 53.700, opgebouwd uit 8.300 voor het Plan- en Afsprakenbureau (JGZ) en 45.400 voor de Frontoffice (overhead). We willen dit bedrag onttrekken uit de algemene reserve.

1.1.5. Algemene dekkingsmiddelen

Verhoging VZG indexeringsnorm in 2023

In maart heeft de VZG besloten de indexering voor 2023 aan te passen middels een ledenbrief (14/3/2023). Deze was voor de inkomsten 2,7%, en werd verhoogd naar 7,2%. Dit heeft gevolgen voor de algemene dekkingsmiddelen in 2023. In de programmabegroting 2023-2026 was rekening gehouden met een VZG indexering van 2,7%. Het totale begrotingsbedrag factureren we in vier gelijke termijnen aan de gemeenten (zie paragraaf 2.2. voor een specificatie van dit bedrag).

De verhoging van de VZG norm leidt tot een totale verhoging van de dekkingsmiddelen van 915.920 ; 905.231 structureel en 10.689 incidenteel. We vragen dit alleen voor 2023 aan; in de begroting 2024 is rekening gehouden met het verhoogde percentage.

CAO-verhoging

De stijging van de algemene dekkingsmiddelen zal geheel benut worden om de verhoging van de CAO Gemeenten/SGO te dekken. Deze CAO is pas op 6 april 2023 definitief geworden.

De externe partij die voor de GGD de loonadministratie doet, levert in de eerste week van juni aan wat de cao-wijzigingen betekenen voor de begrote loonkosten van 2023 en verder. Pas daarna kunnen we een uitspraak doen over de consequenties voor de begroting 2023, maar ook voor de (reeds ingediende) Programmabegroting 2024-2027.

Momenteel is al wel zichtbaar dat de verhoging van de gemeentelijke bijdrage en de hogere kosten uiteenlopen. Op basis van de schatting van de gestegen loonkosten, wordt de GGD geconfronteerd met een exogeen veroorzaakt tekort. Omdat we nog geen zekerheid hebben over dit bedrag, kunnen we hieraan nog geen consequenties verbinden.

1.1.6. Bedrijfsvoering

Overzicht inhuur

GGD Zeeland werkt bij voorkeur met dienstverbanden, al dan niet tijdelijk, maar ontkomt ook niet aan het gebruikmaken van inhuur. Het overzicht hieronder geeft de inhuur van de eerste vier maanden weer.

Onderdeel	Functie(s)	Reden
Gezondheid in de wijk	Rijksvaccinatieprogramma	Inhaalcampagne HPV 18+
Gezondheid in de wijk	Jeugdverpleegkundigen	Opvang ziekteverzuim, zie paragraaf 1.1.1.2.
Veilig Thuis	Gedragswetenschapper	Tijdelijke invulling
Jeugdgezondheidszorg	Arts in opleiding Medewerker PAB Jeugdarts Jeugdverpleegkundige	Inhuur wordt ingezet om de uitvoering van het BTP mogelijk te maken door capaciteitsverlies (primair door ziekte, verzuim en ouderschapsverlof maar ook ter vervanging van opleiding)
Forensische geneeskunde (AGZ)	Forensisch artsen en regio coördinator	We leiden enkele huisartsen op voor specifieke onderdelen Forensische Geneeskunde. Daarnaast werken GGD-en Zeeland, West-Brabant en (deels) Hart voor Brabant aan verdere integratie/samenwerking binnen de gehele politieregio Zeeland-West-Brabant. Samen huren we een regiomanager in om dit te begeleiden.
Overhead algemeen	Financial Controller	Opvang ziekte
Overhead / JGZ	Project	Invoering / opbouw dashboard BI
HRM (Overhead)	HRM adviseurs	Vacatureruimte / tijdelijke inhuur. Zie ook paragraaf 1.1.4.
Facilitair en huisvesting	Diverse functies	Inkoper vanuit vacatureruimte; directiesecretariaat ziektevervanging, huismeester vanuit vacatureruimte, zie ook paragraaf 1.1.4.
Algemene kosten (management)	Manager Bedrijfsbureau en manager JGZ	Ziektevervanging / vacatureruimte op formatie die tot 31/12/22 tijdelijk was waarna werving is opgestart op basis van de Begrotingswijziging Basis op Orde, zie 1.1.4.
Ondernemingsraad	Ambtelijk secretaris en lid	Om er zeker van te zijn dat aan wet- en regelgeving wordt voldaan, wordt de ambtelijk secretaris extern ingehuurd. Sinds begin dit jaar is de OR uitgebreid met een lid vanuit de COVID-organisatie. Zij wordt daar ingehuurd, en daarmee ook nu binnen de OR ingehuurd.

Ziektevervang

In 2023 hebben we een budget voor vervanging ziekteverzuim vanuit de 1^e begrotingswijziging 2023. Op dit budget is een aantal keren aanspraak gedaan om vervanging bij langdurige ziekte in te huren, waaronder voor de manager Bedrijfsbureau. Het is nog te vroeg in het jaar om te kunnen concluderen of dit budget wordt overschreden.

Risico's

In de begroting 2023 is een uitgebreide paragraaf opgenomen voor de beschrijving van de risico's en het weerstandsvermogen van de GGD.

We hebben in de eerste maanden van 2023 twee nieuwe risico's gesignaleerd:

1. Dagvaarding ICAM

Op 28 maart 2023 heeft Stichting Initiatieven Collectieve Acties Massaschade (ICAM) GGD Zeeland, de andere GGD'en, GGD GHOR, het LCCB en de Staat gedagvaard. De zaak dient bij de rechtbank Amsterdam. Via een collectieve actie vordert Stichting ICAM schadevergoeding wegens een landelijke datadifstal eind januari 2021. Het betreft gegevens die zijn opgenomen in CoronIT, het landelijke IT-systeem voor COVID-19-testen en vaccinaties. Stichting ICAM vordert toekenning van een bedrag van € 1.500 voor eenieder wiens gegevens onbevoegd uit de hiervoor genoemde systemen zijn gehaald. Dat betreft voor zover bekend 1.248 personen. In GGD Zeeland betreft het 13 personen. Inmiddels is door GGD aan deze betrokkenen een bedrag van € 500 per persoon tegen finale kwijting aangeboden. Een zeer groot deel van de hiervoor genoemde personen heeft dit aanbod aanvaard.

Stichting ICAM vordert daarnaast een bedrag van € 500 voor eenieder wiens gegevens bloot hebben gestaan aan onbevoegd gebruik. Dat zou alle personen betreffen die door de GGD'en getest en gevaccineerd zouden zijn. Dat zijn – aldus Stichting ICAM – 6,5 miljoen personen op het moment van de datadifstal.

Wij hebben de aansprakelijkstelling gemeld bij onze verzekeraar. In verband met ontbreken van bewezen individuele schade door een klant bij GGD Zeeland geeft deze echter aan geen dekking te bieden voor deze specifieke claim. Op 5 juli 2023 wordt de dagvaarding aangebracht en worden de gedagvaarde partijen in de gelegenheid gesteld een zogenaamde conclusie van antwoord voor te bereiden. Onze belangen worden in deze procedure behartigd door AKD Advocaten. Dit advocatenkantoor vertegenwoordigt ook de andere GGD'en, enkele veiligheidsregio's en gemeenten. Het zal waarschijnlijk tot 2026 duren voordat er in een collectieve actie (Wamca) als deze een uitspraak van de rechtbank Amsterdam zal volgen.

2. Beroepsprocedure Woo-traject ICAM

Stichting ICAM is voornemens een beroepsprocedure op te starten op het Woo-besluit van GGD Zeeland. Aangezien Stichting ICAM ditzelfde overweegt bij GGD'en Amsterdam, Rotterdam, Hollands Noorden en Drenthe is het eerste verzoek aan de Rechtbank (door ICAM) om te verwijzen naar één Rechtbank die deze zaak zal behandelen. Inschatting is dat dit een traject gaat worden tot aan de Raad van State waarbij GGD Zeeland wordt bijgestaan door een externe jurist. Ingeschatte doorlooptijd bedraagt minimaal 2 jaar.

Aan beide risico's hebben we nog geen bedragen ten behoeve van het benodigde weerstandsvermogen gekoppeld.

Investeringsen

De gerealiseerde investering 2022 zijn ongeveer 165.000 lager dan in de Burap 2022 opgenomen was. In 2023 wordt realisatie van deze investeringen voorzien. Hieronder wordt een doorschuif van ongeveer 155.000 voorgesteld.

Doorschuif van 2022 naar 2023	
Switches	13.953
Totaal ICT	13.953
Audiometers	75.000
Niet geleverd meubilair	16.437
Narrowcasting JGZ	25.000
Prikstoel hydraulisch	6.286
Weegschalen	18.000
Totaal Facilitair	140.723
Totaal	154.676

Met de Programmabegroting 2023-2026 en/of Burap 2022 is al inhoudelijk toestemming gegeven voor bovenstaande investeringen, het gaat hier uitsluitend om een doorschuif. De afschrijvingslasten met betrekking tot deze investeringen zijn geraamd in de Programmabegroting 2024-2027.

1.1.7. 1^e Begrotingswijziging 2023 – Basis op Orde

Aan het AB is toegezegd dat we een extra toelichting geven op de 1^e Begrotingswijziging 2023 – Basis op Orde. Dit doen we door middel van voortgangsrapportages – de eerste is op 14 april in het Algemeen Bestuur besproken en vervolgens naar de Zeeuwse gemeenteraden gestuurd.

De 1^e Begrotingswijziging komt bij de betreffende programmaonderdelen aan de orde, maar wordt hier, voor de volledigheid, nogmaals separaat benoemd.

Van zelfsturing naar lijnorganisatie

Om de basis op orde te brengen, zijn we naar een organisatie gegaan met drie lagen in plaats van twee: medewerkers – teamregisseurs – managers.

We zijn verheugd te kunnen melden dat we inmiddels vrijwel alle managementfuncties (paragraaf 1.4. van de begrotingswijziging) hebben kunnen invullen. Een paar opvallende zaken:

- de manager JGZ begint per 1 juni fulltime wegens het afronden van huidige werkzaamheden;
- Een van de teamregisseurs AGZ werkt nu nog deels voor de COVID-organisatie, en is per 1 juli volledig beschikbaar voor de reguliere GGD-organisatie;
- Wegens ziekte van de manager Bedrijfsbureau is invulling van de functie teamregisseur Bedrijfsbureau tijdelijk on-hold gezet. De vacatureprocedure is inmiddels opgestart. Urgente onderwerpen worden met tijdelijke inhuur opgelost.

Versterking primaire proces

De versterking binnen de AGZ (paragraaf 2.1. van de begrotingswijziging) is zo goed als rond. Voor een deel is hier in 2022 al (tijdelijke) invulling op geweest. Op de uitgezette vacatures is goed gereageerd, zowel door interne als externe kandidaten. Alleen kandidaten voor de vacatures van sociaal geneeskundigen (arts IZB en arts TBC) zijn moeilijk te vinden. Er wordt gekeken naar andere, alternatieve mogelijkheden (bijvoorbeeld invulling door Artsen In Opleiding).

Versterking Bedrijfsbureau

In de versterking van het Bedrijfsbureau – paragraaf 2.2. van de begrotingswijziging – zitten de meeste verschillen tussen geplande en uitgevoerde invullingen, veelal door verloop en ziekte.

Per 1 juni zijn de functies van preventiemedewerker, medewerker informatieveiligheid/privacy en klachtenfunctionaris ingevuld, waarmee alleen de (tijdelijke) projectleiders Bedrijfsvoering niet ingevuld zijn. In paragraaf 1.1.4. (overhead en kostentoerekening) van deze Burap komen de verschillen ook tot uiting.

Materiële wijzigingen

Naast de personele wijzigingen waren er ook een aantal materiële wijzigingen. Buiten waar dit benoemd is in de programmalijnen, volgt hieronder een korte weergave van de stand van zaken tot medio mei:

- Informatieveiligheid en privacy: hiervoor was voorzien in een 0,5 fte Privacy-Officer en 50.000 voor de inhuur van een functionaris Gegevensbescherming. Dit is binnen de ICT afdeling opgepakt samen met de taken die er liggen op het gebied van BIO en NEN 7510 regels. Door onder andere intensievere data-protectie, training, opleiding en inhuur FG. Eind 2023 zullen we evalueren of hiermee het doel wordt behaald.
- Het koppelen van laboratoriumuitslagen aan het registratiesysteem SG is door uitval (ziekte) binnen het team nog niet afgerond. Op dit moment wordt het aanbod van verschillende leveranciers beoordeeld.

- Het uitwerken van de businesscase met betrekking tot de MRU-bus wordt in het derde kwartaal van 2023 opgepakt. Hierin willen we de inventarisatie en beoordeling van de financiële knelpunten van (mobiele) röntgenscreening meenemen, die momenteel door de landelijke stuurgroep Governance TBC wordt uitgevoerd.
- KD+ wordt gebruikt, er zijn nieuwe contracten met Topicus gesloten en de hogere contractkosten zijn verwerkt, c.q. passen binnen het beschikbare budget.
- Er is inmiddels een (gedeelde) regiomanager Forensische Geneeskunde(FG).
- Een aantal ontwikkelingen die met P.M. waren begroot (implementatie WOO, WEP en WMEBV, invoering van de nieuwe Archiefwet, management informatie systeem) zijn inmiddels intern opgepakt en in ontwikkeling. Met die kanttekening dat voor de wetgevingsprojecten de inhuur van de projectleiders nog niet gerealiseerd is. De inschatting is dat dit enige vertraging kan hebben, zeker gezien het feit dat voor de implementatie van processen die uit de wetgeving voortkomen voldoende reguliere capaciteit beschikbaar moet zijn.
- De invoering van het hybride thuiswerkbeleid heeft vertraging opgelopen en wordt in het tweede halfjaar 2023 geëffectueerd. We vragen hiervoor een doorschuif ten laste van de algemene reserve.

Deel 2 – RAPPORTAGE OVER FINANCIEN

In dit onderdeel van de Burap geven we wijzigingen ten opzichte van de Programmabegroting 2023-2026 weer. Onderdelen waarin geen wijzigingen zijn, worden niet benoemd.

2.1. Begrotingswijzigingen

Afgesproken is dat er vanaf 2023 minder begrotingswijzigingen worden voorgelegd aan gemeenteraden. Begrotingswijzigingen worden in principe alleen nog opgesteld bij een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Alleen wanneer zich bijzondere zaken voordoen kan hiervan gemotiveerd worden afgeweken. Zoals eerder aangegeven kan deze situatie zich voordoen bij het project Toekomst JGZ.

Hieronder een recapitulatie van onderwerpen, die in de begrotingswijziging behorend bij deze Burap worden verwerkt:

2.1.1. GGD - Begrotingswijzigingen voor zienswijze raden

Aan te bieden aan de Zeeuwse gemeenteraden en besluitvorming door het Algemeen Bestuur.

Mutatie gemeentelijke bijdrage 2023	GGD structureel	GGD incidenteel	GGD totaal
VZG-richtlijn 2023	905.231	10.689	915.920
VZG-norm 2023 afwijkende verhouding pers./mat. (Compensatie voor de verhouding 1/3 en 2/3, die bij de GGD 78/22 is)	42.530	434	42.964
<i>Subtotaal *</i>	<i>947.761</i>	<i>11.123</i>	<i>958.884</i>
Oekraïne/ crisis noodopvang		372.757	372.757
Totaal	947.761	383.880	1.331.641

*Bovenstaande mutaties zijn opgenomen in de Programmabegroting 2024-2027.

De specificatie van het mutatie bedrag per gemeente is opgenomen in bijlage 1.
Voor meer specifieke verwerking van baten en lasten: zie bijlage 2.

Voor bovengenoemde bedragen vragen we met deze Burap formeel toestemming. We zijn voornemens dit separaat als aanvullende bijdrage in één termijn aan de gemeenten te factureren.

Verhoging VZG-indexeringsnorm in 2023

De opbouw van de begroting 2023 was als volgt:

		Structureel	Incidenteel	Totaal
	Uitgangspunt: 2022	16.687.931	0	16.687.931
Bekend 2022	VZG-index 2,7%	449.538	0	449.538
	Subtotaal Basis	17.137.469		17.137.469
Besloten begroting 2023	Compensatie loonstijging	513.973	0	513.973
Besloten begroting 2023	Derving inkomsten MRU bus	105.645	0	105.645
BW nr 5/ 2022	Prenataal huisbezoek 2023	63.984	0	63.984
	Subtotaal Aanpassingen 2023	683.602		683.602
AB dec 2022	BW1/2023 GGD BOO met 3,1%	2.455.627	179.390	2.635.017
AB dec 2022	Af: fasering vacatures met 3,1%	-157.124	-44.844	-201.968
	Subtotaal loonkosten	2.298.503	134.546	2.433.049
AB dec 2022	BW1/2023 GGD BOO materieel	142.550	71.850	214.400
AB dec 2022	BW2/2023 Nu niet Zwanger	90.500	0	90.500
	Subtotaal materiele kosten	233.050	71.850	304.900
Begrotingstotaal 2023		20.352.624	206.396	20.559.020

De verhoging van de indexeringen leiden tot de volgende aanpassingen in de dekkingsmiddelen:

	Structureel	Incidenteel	Totaal
Meerkosten van 7,2% (i.p.v. 2,7%) over subtotaal basis	751.993	0	751.993
7.2% over subtotaal aanpassingen 2023	42.219	0	42.219
Meerkosten van 7,2% (i.p.v. 3.1%) over subtotaal loonkosten	94.239	5.516	99.755
7.2% over subtotaal materiele kosten	16.780	5.173	21.953
Totaal ophoging begroting door aanpassing indexering	905.231	10.689	915.920

Recapitulatie	Structureel	Incidenteel	Totaal
Goedgekeurde primaire begroting incl. goedgekeurde begrotingswijzigingen voorafgaand aan deze Burap	20.352.624	206.396	20.559.020
Totaal ophoging begroting door aanpassing indexering 2023 + afwijkende verhouding Personeel / Materieel	947.761	11.123	958.884

Recapitulatie	Structureel	Incidenteel	Totaal
Oekraïne/ crisis noodopvang		372.757	372.757
Subtotaal begrotingswijziging via zienswijzen raden	947.761	383.880	1.331.641
Totaal ophoging begroting door aanpassing indexering	21.300.385	590.276	21.890.661

2.1.2. GGD - Begrotingswijzigingen met besluitvorming AB

A. Mutatie reserves

Mutatie reserves 2023	GGD structureel	GGD incidenteel	GGD totaal
Programma manager Toekomst JGZ		101.640	101.640
Businessanalist Toekomst JGZ		49.000	49.000
Hybride werkplek		122.500	122.500
Plan- en Afsprakenbureau / frontoffice		53.700	53.700
Totaal onttrekking algemene reserve 2023		326.840	326.840

Mutatie reserves 2024	GGD structureel	GGD incidenteel	GGD totaal
Programma manager Toekomst JGZ		72.600	72.600
Businessanalist Toekomst JGZ		24.500	24.500
Totaal onttrekking algemene reserve 2024		97.100	97.100

Voor meer specifieke verwerking van baten en lasten: zie bijlage 1.

B. Overige mutaties

Overige mutaties 2023	GGD structureel	GGD incidenteel	GGD totaal
Project Pandemische Paraatheid (SPUK)		624.719	624.719
Totaal dekking vergoeding VWS		624.719	624.719

Mutatie reserves 2024	GGD structureel	GGD incidenteel	GGD totaal
Project Pandemische Paraatheid (SPUK)		624.719	624.719
Totaal dekking vergoeding VWS		624.719	624.719

Voor meer specifieke verwerking van baten en lasten: zie bijlage 1.

C. Investerings

Zoals in paragraaf 1.1.6. is aangegeven, is door de late besluitvorming een aantal investeringen in Begroting 2022 niet uitgevoerd, die met de Programmabegroting 2024-2027 al ingevoerd zijn als uit te voeren in 2023.

	Primaire begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
Investering	15.000	154.676	169.676

In de programmabegroting 2024-2027 is deze doorschuif al meegenomen.

2.1.3. IJZ - Begrotingswijzigingen voor zienswijze raden

In onderstaande tabel zijn de ontwikkelingen zoals genoemd in deel 1 financieel verwerkt. Er wordt een begrotingswijziging voorgesteld voor 2023 van 7.679.881.

	Primaire begroting 2023	Actuele begroting 2023	Jaarprognose 2023	Nieuwe begrotingswijziging 2023
Jeugdhulp	120.570.101	124.700.344*	132.210.225	7.509.881
Uitvoeringskosten IJZ	1.441.477	1.441.477	1.611.477	170.000
Taskforce Jeugd	307.376	307.376	307.376	-
Totaal	122.318.953	126.449.196	134.129.077	7.679.881

*Het verschil tussen de primaire begroting 2023 en de actuele begroting (4.130.243) is meegenomen in het AB van 16/12/2022

De voorgestelde begrotingswijziging per gemeente is opgenomen in bijlage 1

Jaarschijven 2023 tot en met 2024

In onderstaande tabel is de begrotingswijziging voor 2023 verwerkt en ook de aanpassing voor de jaarschijven 2024 en verder op basis van de correctie prijsindex.

Let op: De stijging van indexatie zal centraal verwerkt worden. Voor de jaarschijf 2024 is de aanpassing van de indexatie gebaseerd op de primaire ingediende begroting 2024 van de GR GGD Zeeland exclusief de eventuele zienswijzen.

	2023	2024	2025	2026
Jeugdhulp	132.210.225	134.981.061	134.981.061	134.981.061
Uitvoeringskosten IJZ	1.611.477	1.771.308	1.667.408	1.667.408
Taskforce Jeugd	307.376	317.800	317.800	317.800
Totaal	134.129.077	137.070.169	136.966.269	136.966.269

De verdeling van de jaarschijven naar gemeenten is opgenomen in bijlage 1

Vergelijking prognose 2023 met realisatie 2022 en begroting 2024

	Realisatie 2022	Prognose 2023	Bijgestelde begroting 2024
Jeugdhulp	122.275.424	132.210.225	134.981.061
Uitvoeringskosten IJZ	1.431.508	1.611.477	1.771.308
Taskforce Jeugd	309.652	307.376	317.800
Totaal	124.016.584	134.129.077	137.070.169

De stijging voor de lasten van de jeugdhulp in de prognose 2023 ten opzichte van de realisatie 2022 bestaat uit drie componenten:

- Toepassen indexatie 2023 (5,29%) en aanpassing pleegzorg tarieven: 6,9 miljoen
- Toename volume (aantallen) en/of prijsmix (zwaardere of intensievere trajecten): 2 miljoen.
- Correctie omzetgarantie JB-West en extra bijdrage Almata: 1 miljoen.
- Stijging uitvoeringskosten IJZ met 0,2 miljoen

Bijlage 1 – Gemeentelijke bijdragen GGD en IJZ

De voorgestelde begrotingswijziging IJZ 2023:

Gemeente	Actuele begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
Borsele	6.949.169	-97.416	6.851.753
Goes	14.547.995	1.312.089	15.860.084
Kapelle	4.156.367	-156.410	3.999.956
Noord-Beveland	1.465.315	438.980	1.904.295
Reimerswaal	6.308.049	1.308.990	7.617.039
Schouwen-Duiveland	7.215.132	849.317	8.064.450
Tholen	6.950.000	-784.987	6.165.013
Middelburg	19.908.112	185.549	20.093.661
Veere	4.523.800	85.965	4.609.765
Vlissingen	18.813.211	2.465.251	21.278.462
Hulst	7.712.707	55.654	7.768.361
Sluis	6.041.403	1.021.245	7.062.648
Terneuzen	21.857.936	995.656	22.853.592
Totaal	126.449.196	7.679.881	134.129.077

De verdeling van de jaarschijven IJZ naar gemeenten:

Gemeente	2023	2024	2025	2026
Borsele	6.851.753	6.679.575	6.673.726	6.673.726
Goes	15.860.084	16.949.162	16.938.948	16.938.948
Kapelle	3.999.956	4.310.513	4.307.729	4.307.729
Noord-Beveland	1.904.295	2.039.560	2.037.254	2.037.254
Reimerswaal	7.617.039	8.502.505	8.496.240	8.496.240
Schouwen-Duiveland	8.064.450	7.947.695	7.939.996	7.939.996
Tholen	6.165.013	6.059.875	6.052.124	6.052.124
Middelburg	20.093.661	20.570.279	20.553.645	20.553.645
Veere	4.609.765	4.888.090	4.883.986	4.883.986
Vlissingen	21.278.462	20.812.523	20.799.297	20.799.297
Hulst	7.768.361	7.305.482	7.298.791	7.298.791
Sluis	7.062.648	7.505.341	7.500.572	7.500.572
Terneuzen	22.853.592	23.499.568	23.483.962	23.483.962
Totaal	134.129.077	137.070.169	136.966.269	136.966.269

Gemeentelijke bijdragen IJZ gewijzigde begroting 2023 per gemeente naar taakveld:

Gemeente	0.4	6.2	6.72a	6.72b	6.72c	6.72d	6.73a	6.73b	6.73c	6.74a	6.74b	6.74c	6.82a	6.82b	TOTAAL
Borsele	27.537	357.319	668.532	740.062	412.656	178.658	949.307	159.164	1.051.399	1.057.985	468.424	198.717	539.785	42.209	6.851.753
Goes	48.080	781.012	2.304.965	2.111.152	1.388.049	305.170	984.656	474.809	1.692.662	2.829.393	1.462.763	346.961	1.058.993	71.418	15.812.003
Kapelle	13.108	176.723	586.318	581.972	140.426	156.683	293.797	22.971	446.888	877.619	346.041	94.594	225.547	37.270	3.986.848
Noord-Beveland	10.858	109.485	268.523	220.394	86.497	2.748	76.086	250.866	33.013	271.674	129.211	286.382	133.127	25.430	1.893.436
Reimerswaal	29.494	306.239	1.224.263	1.317.742	463.084	312.274	472.979	215.921	830.311	1.335.670	512.970	212.836	351.900	31.357	7.587.545
Schouwen-Duiveland	36.244	377.166	1.376.148	788.171	175.006	223.485	453.984	334.224	1.056.186	1.367.333	867.169	261.545	564.320	183.470	8.028.206
Tholen	36.488	389.984	526.087	506.717	390.619	53.083	582.491	596.269	355.950	1.227.619	596.239	263.309	593.132	47.025	6.128.524
Middelburg	78.308	778.535	2.655.913	2.645.800	2.086.034	559.667	1.363.203	338.730	2.051.332	3.990.196	1.340.926	565.092	1.427.333	212.592	20.015.353
Veere	19.320	145.102	635.332	433.857	400.850	3.613	480.795	238.258	511.346	992.700	315.413	139.420	240.937	52.822	4.590.445
Vlissingen	62.265	349.685	3.346.427	2.304.113	3.066.454	229.803	1.662.341	665.306	2.901.969	3.220.385	1.295.316	449.320	1.538.372	186.704	21.216.197
Hulst	31.499	515.887	1.303.218	644.777	906.263	266.403	585.518	59.443	836.077	979.336	594.119	227.307	778.862	39.652	7.736.862
Sluis	22.451	187.309	1.278.278	511.809	849.638	45.883	460.957	172.835	1.150.402	992.767	726.500	162.009	494.812	6.998	7.040.197
Terneuzen	73.466	1.088.977	3.785.312	1.660.797	2.055.203	476.926	2.213.598	1.464.568	3.132.467	2.549.311	1.955.469	530.148	1.748.937	118.413	22.780.127
Totaal	489.118	5.563.422	19.959.314	14.467.365	12.420.780	2.814.395	10.579.712	4.993.364	16.050.002	21.691.988	10.610.560	3.737.640	9.696.058	1.055.359	134.129.077

Gemeentelijke bijdragen IJZ 2024 per gemeente naar taakveld:

Gemeente	0.4	6.2	6.72a	6.72b	6.72c	6.72d	6.73a	6.73b	6.73c	6.74a	6.74b	6.74c	6.82a	6.82b	Totaal
Borsele	32.895	421.036	647.405	716.675	399.615	173.012	931.604	154.134	1.018.172	1.024.550	471.662	198.341	449.632	40.875	6.679.607
Goes	57.435	942.637	2.469.330	2.261.696	1.487.030	326.932	1.069.262	508.667	1.813.365	3.031.155	1.565.515	346.304	993.324	76.511	16.949.162
Kapelle	15.659	219.336	634.120	629.420	151.875	169.457	320.576	24.844	483.323	949.171	372.934	94.414	205.076	40.308	4.310.513
Noord-Beveland	12.971	141.584	289.478	237.594	93.247	2.962	83.051	270.443	35.590	292.875	138.454	302.467	111.431	27.392	2.039.538
Reimerswaal	35.232	401.477	1.377.079	1.482.226	520.888	351.253	537.036	242.873	933.953	1.502.392	565.501	212.433	304.892	35.271	8.502.505
Schouwen-Duiveland	43.295	466.282	1.349.332	772.813	171.596	219.130	453.301	327.711	1.035.604	1.340.689	871.082	261.049	455.916	179.895	7.947.695
Tholen	43.587	493.079	511.719	492.879	379.952	51.633	575.702	579.985	346.229	1.194.093	602.814	262.810	479.651	45.740	6.059.875
Middelburg	93.543	1.067.162	2.705.243	2.694.943	2.124.780	570.062	1.409.121	345.021	2.089.433	4.064.308	1.390.885	564.021	1.235.217	216.541	20.570.279
Veere	23.079	237.191	669.415	457.132	422.354	3.807	512.465	251.040	538.777	1.045.955	333.988	139.156	198.066	55.656	4.888.081
Vlissingen	74.379	590.054	3.243.463	2.233.220	2.972.105	222.733	1.646.796	644.836	2.812.680	3.121.300	1.295.907	448.469	1.325.623	180.960	20.812.523
Hulst	37.628	571.903	1.212.931	600.107	843.477	247.946	556.675	55.325	778.153	911.487	581.523	226.877	644.545	36.905	7.305.482
Sluis	26.818	249.670	1.361.484	545.124	904.943	48.869	497.046	184.085	1.225.285	1.057.388	773.995	161.702	461.479	7.453	7.505.341
Terneuzen	87.759	1.296.941	3.888.925	1.706.258	2.111.459	489.980	2.307.378	1.504.657	3.218.210	2.619.092	2.028.180	529.144	1.589.930	121.654	23.499.568
Totaal	584.280	7.098.351	20.359.923	14.830.084	12.583.319	2.877.777	10.900.013	5.093.620	16.328.774	22.154.455	10.992.440	3.747.187	8.454.783	1.065.161	137.070.169

De voorgestelde begrotingswijziging GGD 2023:

Gemeente	Actuele begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
Borsele	1.267.170	83.914	1.351.085
Goes	2.039.628	118.912	2.158.540
Hulst	1.388.911	88.048	1.476.959
Kapelle	723.471	48.216	771.686
Middelburg	2.721.286	150.705	2.871.991
Noord-Beveland	371.340	36.451	407.791
Reimerswaal	1.378.298	96.330	1.474.627
Schouwen-Duiveland	1.737.571	134.294	1.871.864
Sluis	1.130.443	70.305	1.200.749
Terneuzen	2.827.454	163.934	2.991.388
Tholen	1.503.087	117.664	1.620.751
Veere	1.145.625	86.001	1.231.626
Vlissingen	2.324.736	136.867	2.461.603
Totaal	20.559.019	1.331.641	21.890.661

De actuele begroting GGD 2023 per gemeente naar taakveld:

	Inwoner	Inwoner	Inwoner	Inwoner	0-19	0-19	Inwoner	inwoner	0-19	macro	0-19	inwoner	inwoner	inwoner	totaal
GGD 2023 actuele begroting	7.1 VG WPG coll	7.1 VG WPG coll (incidenteel)	7.1 VG (gem projecten geld)	7.1 VG verwijsindex	7.1 BDU uniform	7.1 Rijksvac cinatie progra mma	6.1 Samenkr acht (BDU maatwer k)	6.6 Maatwer k (toezicht WMO)	4.3 Onderwij s & leerling (MBO zv)	6.2 Wijkteam s Veilig Thuis	6.2 Wijktea ms Veilig Thuis radarfun ctie	0.4 Overhead structure el	0.4 Overhead incidenteel	6.71 - Maatwer kdienstve rlening 18+	Totaal
Borsele	478.840	1.421	7.486	7.673	486.206	51.522	26.937	1.784	4.425	79.956	11.400	93.363	10.799	5.358	1.267.170
Goes	809.903	2.403	12.662	12.978	727.491	77.090	45.561	3.017	6.621	139.603	17.058	157.913	18.265	9.063	2.039.628
Hulst	578.667	1.717	9.047	9.273	467.000	49.486	32.553	2.156	4.250	91.459	10.950	112.827	13.050	6.475	1.388.911
Kapelle	270.331	802	4.226	4.332	287.808	30.498	15.208	1.007	2.619	38.061	6.748	52.709	6.097	3.025	723.471
Middelburg	1.027.519	3.049	16.064	16.465	996.187	105.562	57.803	3.828	9.067	227.370	23.358	200.344	23.173	11.498	2.721.286
Noord-Beveland	159.089	472	2.487	2.549	113.557	12.033	8.950	593	1.034	31.528	2.663	31.019	3.588	1.780	371.340
Reimerswaal	480.477	1.426	7.512	7.699	576.921	61.134	27.029	1.790	5.251	85.636	13.527	93.683	10.836	5.376	1.378.298
Schouwen-Duiveland	714.861	2.121	11.176	11.455	602.840	63.881	40.215	2.663	5.487	105.235	14.135	139.382	16.122	7.999	1.737.571
Sluis	486.143	1.443	7.600	7.790	370.598	39.271	27.348	1.811	3.373	65.186	8.689	94.787	10.964	5.440	1.130.443
Terneuzen	1.142.917	3.392	17.868	18.314	967.658	102.539	64.295	4.258	8.807	213.310	22.689	222.844	25.775	12.789	2.827.454
Tholen	547.399	1.624	8.558	8.772	590.906	62.616	30.794	2.039	5.378	105.945	13.855	106.731	12.345	6.125	1.503.087
Veere	460.688	1.367	7.202	7.382	421.503	44.665	25.916	1.716	3.836	56.097	9.883	89.824	10.390	5.155	1.145.625
Vlissingen	930.861	2.762	14.553	14.916	801.145	84.895	52.366	3.468	7.291	180.788	18.784	181.498	20.993	10.416	2.324.736
	8.087.694	24.000	126.440	129.599	7.409.820	785.193	454.974	30.128	67.439	1.420.174	173.739	1.576.924	182.396	90.500	20.559.019

De verdeelsleutel aantallen en percentages zijn ontleend aan de Programmabegroting 2023-2026.

De voorgestelde begrotingswijziging GGD 2023 per gemeente naar taakveld:

	Inwoner	Inwoner	Inwoner	Inwoner	0-19	0-19	Inwoner	inwoner	0-19	macro	0-19	inwoner	inwoner	inwoner	registratie mrt 2023	
GGD 2023	7.1 VG WPG coll	7.1 VG WPG coll (incident eel)	7.1 VG (gem projecte n geld)	7.1 VG verwijsi ndex	7.1 BDU uniform	7.1 Rijksva ccinati e progra mma	6.1 Samenk racht (BDU maatwe rk)	6.6 Maatwe rk (toezich t WMO)	4.3 Onderwi js & leerling (MBO zv)	6.2 Wijktea ms Veilig Thuis	6.2 Wijktea ms Veilig Thuis radarfun ctie	0.4 Overhea d structur eel	0.4 Overhea d incident eel	6.71 - Maatwe rkdienst verlenin g 18+	7.1 Oekraïne opvang	Totaal
Borsele	22.306	105	350	359	22.641	2.407	1.259	83	207	3.736	533	4.162	553	397	24.816	83.914
Goes	37.729	178	592	606	33.877	3.602	2.129	141	309	6.523	797	7.039	936	672	23.782	118.912
Hulst	26.957	127	423	433	21.746	2.312	1.521	101	199	4.274	512	5.029	669	480	23.265	88.048
Kapelle	12.593	59	197	202	13.402	1.425	711	47	122	1.778	315	2.350	312	224	14.476	48.216
Middelburg	47.866	226	751	769	46.389	4.933	2.701	179	424	10.624	1.091	8.931	1.187	852	23.782	150.705
Noord- Beveland	7.411	35	116	119	5.288	562	418	28	48	1.473	124	1.383	184	132	19.129	36.451
Reimerswaal	22.383	106	351	360	26.865	2.857	1.263	84	245	4.002	632	4.176	555	399	32.054	96.330
Schouwen- Duiveland	33.301	157	522	535	28.072	2.985	1.879	124	256	4.917	660	6.213	826	593	53.251	134.294
Sluis	22.647	107	355	364	17.257	1.835	1.278	85	158	3.046	406	4.225	562	403	17.578	70.305
Terneuzen	53.242	251	835	856	45.060	4.791	3.004	199	412	9.967	1.060	9.934	1.320	948	32.054	163.934
Tholen	25.500	120	400	410	27.516	2.926	1.439	95	251	4.950	647	4.758	632	454	47.564	117.664
Veere	21.461	101	337	345	19.628	2.087	1.211	80	179	2.621	462	4.004	532	382	32.571	86.001
Vlissingen	43.364	205	680	697	37.306	3.967	2.447	162	341	8.448	878	8.090	1.075	772	28.435	136.867
	376.760	1.779	5.908	6.056	345.047	36.689	21.259	1.408	3.151	66.360	8.118	70.293	9.344	6.710	372.757	1.331.641

De verdeelsleutels zijn ontleend aan de Programmabegroting 2023-2026 en voor Oekraïne opvang aan de geregistreerde aantallen per gemeente in maart 2023.

Gemeentelijke bijdragen GGD 2023 na bovengenoemde voorgestelde begrotingswijziging per gemeente naar taakveld:

	Inwoner	Inwoner	Inwoner	Inwoner	0-19	0-19	Inwoner	inwoner	0-19	macro	0-19	inwoner	inwoner	inwoner	registratie mrt 2023	
GGD 2023	7.1 VG WPG coll	7.1 VG WPG coll (incidenteel)	7.1 VG (gem projecten geld)	7.1 VG verwijzindex	7.1 BDU uniform	7.1 Rijksvaccinatie programma	6.1 Samenkracht (BDU maatwerk)	6.6 Maatwerk (toezicht WMO)	4.3 Onderwijs & leerling (MBO zv)	6.2 Wijkteams Veilig Thuis	6.2 Wijkteams Veilig Thuis radarfunctie	0.4 Overhead structureel	0.4 Overhead incidenteel	6.71 - Maatwerk dienstverlening 18+	7.1 Oekraïne opvang	Totaal
Borsele	501.148	1.526	7.836	8.032	508.846	53.929	28.196	1.867	4.632	83.692	11.933	97.525	11.352	5.755	24.816	1.351.085
Goes	847.633	2.582	13.253	13.584	761.367	80.692	47.690	3.158	6.930	146.126	17.855	164.953	19.201	9.735	23.782	2.158.540
Hulst	605.625	1.844	9.469	9.706	488.746	51.799	34.074	2.256	4.449	95.733	11.461	117.857	13.719	6.955	23.265	1.476.959
Kapelle	282.925	862	4.424	4.534	301.210	31.923	15.918	1.054	2.742	39.839	7.064	55.058	6.409	3.249	14.476	771.686
Middelburg	1.075.388	3.275	16.814	17.234	1.042.574	110.495	60.504	4.007	9.490	237.994	24.449	209.274	24.360	12.350	23.782	2.871.991
Noord-Beveland	166.500	507	2.603	2.668	118.845	12.595	9.368	620	1.082	33.001	2.787	32.402	3.772	1.912	19.129	407.791
Reimerswaal	502.861	1.532	7.863	8.059	603.785	63.991	28.292	1.874	5.496	89.638	14.159	97.859	11.391	5.775	32.054	1.474.627
Schouwen-Duiveland	748.164	2.279	11.698	11.990	630.911	66.866	42.094	2.787	5.743	110.152	14.795	145.595	16.948	8.592	53.251	1.871.864
Sluis	508.791	1.550	7.955	8.154	387.855	41.106	28.626	1.896	3.531	68.232	9.095	99.013	11.525	5.843	17.578	1.200.749
Terneuzen	1.196.161	3.643	18.703	19.170	1.012.716	107.330	67.299	4.457	9.218	223.277	23.749	232.777	27.096	13.737	32.054	2.991.388
Tholen	572.900	1.745	8.958	9.181	618.421	65.542	32.233	2.134	5.629	110.895	14.502	111.488	12.978	6.579	47.564	1.620.751
Veere	482.150	1.468	7.539	7.727	441.130	46.752	27.127	1.796	4.015	58.718	10.345	93.828	10.922	5.537	32.571	1.231.626
Vlissingen	974.227	2.967	15.233	15.613	838.450	88.861	54.812	3.630	7.632	189.235	19.662	189.588	22.069	11.188	28.435	2.461.603
	8.464.472	25.779	132.348	135.654	7.754.855	821.881	476.233	31.536	70.590	1.486.532	181.856	1.647.217	191.740	97.210	372.757	21.890.661

De verdeelsleutels zijn ontleend aan de Programmabegroting 2023-2026 en voor Oekraïne opvang aan de geregistreerde aantallen per gemeente in maart 2023.

Bijlage 2 – Specificatie baten en lasten begrotingswijzigingen

A. Mutatie gemeentelijke bijdrage

BW nr.	Mutatie Gemeentelijke bijdrage	Programma (lijn)	Primaire begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
	LASTEN		-	1.338.641	1.338.641
BW 2023-05	Nog naar programma's toe te wijzen middelen	Diverse		954.761	954.761
	Structureel			954.761	954.761
BW 2023-05	Nog naar programma's toe te wijzen middelen	Overhead		11.123	11.123
BW 2023-08	Oekraïne/ crisis noodopvang – dekking (loonkosten) Overhead o.b.v. landelijke afspraken 2022	Overhead		25.235	25.235
BW 2023-08	Oekraïne/ crisis noodopvang t.b.v. inzet Jeugdverpleegkundige, jeugdarts en ambulant team	Gezondheid in de Wijk		347.522	347.522
	Incidenteel			383.880	383.880
	BATEN		-	1.338.641	1.338.641
BW 2023-05	Gemeentelijke bijdragen VZG-norm 2023 afwijkende verhouding pers./mat.	Algemene dekkingsmiddelen		42.530	42.530
BW 2023-05	Gemeentelijke bijdragen aanpassing VZG-richtlijn 2023 naar 7,2%	Algemene dekkingsmiddelen	-	912.231	912.231
	Structureel			954.761	954.761
BW 2023-05	Gemeentelijke bijdragen VZG-norm 2023 afwijkende verhouding pers./mat.	Algemene dekkingsmiddelen		434	434

BW nr.	Mutatie Gemeentelijke bijdrage	Programma (lijn)	Primaire begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
BW 2023-05	Gemeentelijke bijdragen aanpassing VZG-richtlijn 2023 naar 7,2%	Algemene dekkingsmiddelen	-	10.689	10.689
BW 2023-08	Oekraïne/ crisis noodopvang	Algemene dekkingsmiddelen		372.757	372.757
	Incidenteel			383.880	383.880
SALDO VAN BATEN EN LASTEN			-	-	-

Mutatie Gemeentelijke bijdrage	2024	2025	2026	2027
LASTEN	1.194.456	1.188.357	1.188.357	1.188.357
Nog naar programma's toe te wijzen middelen	1.188.357	1.188.357	1.188.357	1.188.357
Structureel	1.188.357	1.188.357	1.188.357	1.188.357
Nog naar programma's toe te wijzen middelen	6.099			
Incidenteel	6.099			
BATEN	1.194.456	1.188.357	1.188.357	1.188.357
Gemeentelijke bijdragen	45.279	45.279	45.279	45.279
VZG-norm 2024 afwijkende verhouding pers./mat.				
Gemeentelijke bijdragen aanpassing VZG-richtlijn 2024 naar 3,4%	730.883	730.883	730.883	730.883
Gemeentelijke bijdragen	229.185	229.185	229.185	229.185
Omissie opbrengsten aanvullende diensten				
Veilig Thuis - CZW indexeert vergoeding 2022 (1.687.537) niet in komende jaren; GGD vraagt indexering (2023 +7,2% en 2024 +3,4%)) daarvan via gemeentelijke bijdrage m.i.v. 2024	183.010	183.010	183.010	183.010
	1.188.357	1.188.357	1.188.357	1.188.357
Gemeentelijke bijdragen aanpassing VZG-richtlijn 2023 naar 7,2%	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen aanpassing VZG-richtlijn 2024 naar 3,4%	6.099			
	6.099			
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	-	-	-	-

B. Mutatie reserves

BW nr.	Mutatie reserves (incidenteel)	Programma (lijn)	Primaire begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
	LASTEN (incidenteel)		-	326.840	326.840
BW-2023-07	Programma manager	Gezondheid in de wijk	-	101.640	101.640
BW-2023-07	Businessanalist	Gezondheid in de wijk		49.000	49.000
BW-2023-06	Hybride thuiswerkplek	WPG		58.100	58.100
	Hybride thuiswerkplek	Veilig Thuis		23.100	23.100
	Hybride thuiswerkplek	Overhead		41.300	41.300
	Project Plan- en Afsprakenbureau	Gezondheid in de wijk		8.300	8.300
	Facilitair en Huisvesting	Overhead		45.400	45.400
	MUTATIE RESERVES (incidenteel)		-	-326.840	-326.840
BW-2023-06+07	Ottrekking algemene reserve			-326.840	-326.840
	GEREALISEERD RESULTAAT			-	-

Mutatie reserves (incidenteel)	2024	2025	2026	2026
LASTEN (incidenteel)	97.100	0	0	0
Programmamanager	72.600	0	0	0
Businessanalist	24.500	0	0	0
MUTATIE RESERVES (incidenteel)	-97.100	0	0	0
Ottrekking algemene reserve	-97.100	0	0	0
GEREALISEERD RESULTAAT	0	0	0	0

C. Overige mutaties

Wijz nr.	Overige mutaties	Programma (lijn)	Primaire begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Gewijzigde begroting 2023
	LASTEN (incidenteel)		-	624.719	624.719
AW2023-01	Project Pandemische Paraatheid (SPUK)	Fysieke Veiligheid en Bescherming	-	624.719	624.719
					-
	BATEN (incidenteel)		-	-624.719	-624.719
AW2023-01	Project Pandemische Paraatheid (SPUK)	Fysieke Veiligheid en Bescherming	-	-624.719	-624.719
					-
	SALDO VAN BATEN EN LASTEN		-	-	-

Overige mutaties	2024	2025	2026	2027
LASTEN	624.719	PM (*)	PM (*)	PM (*)
Incidenteel	624.719			
Project Pandemische Paraatheid (SPUK)	624.719			
Structureel		PM (*)	PM (*)	PM (*)
Project Pandemische Paraatheid (SPUK)		PM (*)	PM (*)	PM (*)
BATEN	- 624.719	PM (*)	PM (*)	PM (*)
Incidenteel	-624.719			
Project Pandemische Paraatheid (SPUK)	-624.719			
Structureel		PM (*)	PM (*)	PM (*)
Project Pandemische Paraatheid (SPUK)		PM (*)	PM (*)	PM (*)
Saldo van baten en lasten				

* Over de structurele financiering en uitvoering in de jaren 2025 en verder wordt in de loop van 2023 een uitspraak gedaan door het ministerie VWS.