



Gelderland-Zuid

## Algemeen bestuur

Vergadering 2 juli 2026  
Agendapunt 7.3  
Onderwerp Tussentijdse rapportage t/m april 2026

### Korte samenvatting onderwerp

GGD Gelderland-Zuid rapporteert sinds 2023 twee keer tussentijds aan het Dagelijks en Algemeen Bestuur. De financiële gegevens tot en met april 2026 zijn gebruikt als basis voor de prognose voor heel 2026.

In de Tussentijdse rapportage wordt over substantiële afwijkingen gerapporteerd ten opzichte van het in de Programmabegroting GGD GZ 2026 vastgestelde beleid en bedragen. Als activiteiten en budgetten zich ontwikkelen conform de begroting 2026 is er geen reden tot rapporteren. Hierdoor ontstaat sneller overzicht voor het Dagelijks en Algemeen Bestuur waar eventueel bijgestuurd moet worden.

In de vastgestelde begroting 2026 is een bezuiniging van € 1.085.000 verwerkt. In onderstaande tabel wordt kort weergegeven of en in welke mate de bezuiniging wordt gerealiseerd. In de rapportage wordt de reden bij het niet behalen van de bezuiniging in 2026 verwoord.

### Bezuinigingen

Bij de begroting 2026 is een zestal bezuinigingen doorgevoerd (nr. 1-6), zie onderstaande tabel. Voor Veilig Thuis is € 235.000 minder budget begroot dan in 2025 vanwege de gehanteerde begrotingssystematiek.

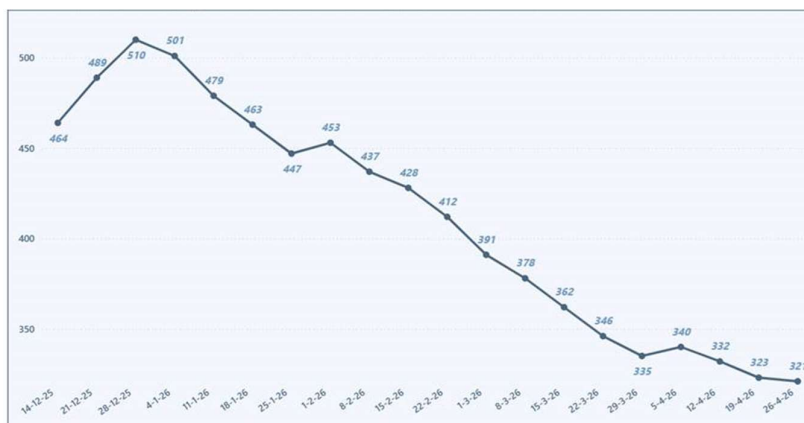
Onderdeel	Besparing	Realisatie	Verschil
1. Bundelen van vaccinatie werkzaamheden	€ 200.000	€ 200.000	€ 0
2. Forensische geneeskunde	€ 50.000	€ 50.000	€ 0
3. Jeugdgezondheidszorg	€ 275.000	€ 275.000	€ 0
4. Nieuwe aanbesteding digitaal kinddossier	€ 125.000	€ 125.000	€ 0
5. Informatievoorziening	€ 150.000	€ 80.000	€ 70.000
6. Opleidingsbudget	€ 50.000	€ 50.000	€ 0
7. Veilig Thuis	€ 235.000	€ -495.000	€ 730.000
<b>TOTAAL DALING LASTEN</b>	<b>€ 1.085.000</b>	<b>€ 285.000</b>	<b>€ 800.000</b>

1. Bundelen vaccinatiewerkzaamheden jeugd en volwassenen: Vooralsnog gaat GGD Gelderland-Zuid ervan uit dat de bezuiniging wordt gehaald. Ontwikkelingen zoals de oorlog in Iran (reizigers) en gewijzigd beleid van de overheid ten aanzien van de leeftijdsgrens voor covid-19 vaccinaties (zie onder) zorgen nog wel voor onzekerheid.
2. Forensische geneeskunde: Bezuiniging € 50.000. Deze bezuiniging wordt gehaald. Het wegvallen van de medische arrestantenzorg (MAZ) voor de overige GGD'en in regio Oost heeft hier geen invloed op.
3. Jeugdgezondheidszorg: de bezuiniging op de consulten wordt gehaald. JGZ heeft het contactmoment voor de 6 en 9 maanden samengevoegd tot een contactmoment voor 7 maanden. Daarmee is één contactmoment binnen de 0 tot 4-jarigenzorg verdwenen.
4. Digitaal Kinddossier: Begrote besparing € 125.000. Deze besparing wordt gerealiseerd.
5. Informatievoorziening: In de begroting is hiervoor een bezuiniging van € 150.000 begroot. De bezuiniging op de kosten voor applicatiebeheer zijn gerealiseerd, € 80.000. De kosten voor licenties van met name kantoorapplicaties zijn in 2026 toegenomen. Daardoor wordt de bezuiniging deels gehaald.
6. Opleidingsbudget: Bezuiniging € 50.000. Deze bezuiniging wordt gerealiseerd.
7. Veilig Thuis: In de begroting 2026 is een afname van de inwonersbijdrage Veilig Thuis, à € 235.000 opgenomen. Het betreft niet een (actief besloten) bezuiniging, maar een autonome daling van opbrengsten door de begrotingssystematiek, waar de GGD geen directe invloed op heeft. Tegelijkertijd is de problematiek van VT zwaarder geworden: er zijn meer crisismeldingen (waaronder femicide), meer Tijdelijke Huisverboden, meer verzoeken tot dossierinzage en meer klachten. Daarbovenop komt het hoge ziekteverzuim en de inzet in de proeftuinen Samen Verder (die deels niet begroot is). Hierdoor is een afname van personeel (conform de berekening van de formatiebegroting 2026) niet mogelijk.

De werkvoorraad van Veilig Thuis is in de laatste maanden 2025 gestegen tot een onacceptabele hoogte. Er is in 2026 stevig ingezet om de werkvoorraad terug te dringen. Deze inzet werd bestuurlijk ondersteund.

Hierdoor zijn de kosten toegenomen, tot een geprognosticeerd bedrag van € 495.000 extra t.o.v. 2025. De inwonersbijdrage 2026 is € 235.000 lager als gevolg van het toepassen van de formatiebegrotingssystematiek. Dit leidt tot een geschatte afwijking t.o.v. de begroting 2026 van € 730.000 negatief (einde jaar 2026). De egalisatiereserve bedroeg op 31 december 2025 € 104.000. Door voordelen op de overheadkosten in 2026 die voor een deel bij VT terecht komen, is het de verwachting dat het negatieve saldo in 2026 € 533.000 wordt (in plaats van € 730.000).

Het resultaat van de inzet om de werkvoorraad te reduceren heeft ertoe geleid dat het aantal casussen is gedaald van 517 aan het begin van het jaar tot 321 casussen in april. Een daling van 36%.



Figuur: Werkvoorraad Veilig Thuis

Conform de afspraken die gemaakt zijn bij de begrotingssystematiek VT wordt het 'aanvullen van het tekort doordat de egaliseringsreserve volledig is ingezet'<sup>1</sup> (geprognosticeerd op € 533.000) door de deelnemende gemeenten betaald bij de vaststelling van de jaarrekening.

### *Overige resultaten*

Ten opzichte van de begroting kent de GGD in 2026 nog een aantal financieel negatieve ontwikkelingen:

- Bijzondere Zorg: in 2026 zijn er wederom meer trajecten Bijzondere Zorg uitgevoerd. Dit leidt tot een kostenoverschrijding van € 200.000. Deze overschrijding/risico is de afgelopen jaren gemeld. Door de reeds vermelde voordelen op de overhead is de prognose dat de overschrijding in 2026 circa € 175.000 zal bedragen. De deelnemende gemeenten die de dienst Bijzondere Zorg afnemen storten dit bedrag, na goedkeuring van de jaarrekening, bij.
- Personele kosten voor ziektevervangingskosten (GGD-breed): € 148.000.

Naast bovenstaande ontwikkelingen hebben de volgende ontwikkelingen een positief effect op het financiële resultaat:

1. Niet begrote rentebaten op de bankrekeningen: € 75.000.
2. Niet aangetrokken lening eind 2024 t.b.v. de nieuwbouw, daardoor minder rentekosten: € 75.000.
3. Lagere afschrijvingskosten door uitstel vervangingsinvesteringen: € 162.000.
4. Meer detacheringen: € 146.000
5. Manager Gezond Leven neemt management Veilig Thuis waar: € 99.000
6. Onttrekking egaliseringsreserve VT: € 104.000.
7. Resultaten (incl. kosten en opbrengsten) op taken GGD: € 42.000.

### *Ontwikkelingen GGD-taken:*

1. Toetreding Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0-4 tot de gemeenschappelijke regeling GGD Gelderland-Zuid. De toetreding wordt gefinancierd door de Rivierenlandse gemeenten.
2. Het Ministerie van VWS heeft de leeftijdsgrens voor Covid-19 vaccinaties verhoogd van 60+ naar 70+. Personen met een zwakke gezondheid worden ongeacht hun leeftijd. Voor GGD Gelderland-Zuid betekent de verhoging van de leeftijdsgrens een vermindering van circa 20.000 vaccinaties. In de prijs per prik zit een inverdienmodel. Dat wil zeggen dat de prijs per prik jaarlijks wordt verlaagd. De maximale vergoeding voor GGD Gelderland-Zuid bedraagt in 2025 € 1.735.238. Samen met de begrote besparing wordt deze afname van middelen een flinke uitdaging.
3. Het Ministerie van VWS heeft besloten in 2027 alleen 60-jarigen een gordelroosvaccinatie te verstrekken. Er komt geen inhaalactie. 60-plussers die hierdoor niet worden ingeënt, kunnen deze vaccinatie halen (bij de GGD) op eigen kosten. Voorbereidingen voor de gordelroosvaccinatie worden in 2026 gestart.

### *Ontvlechting bedrijfsvoering VRGZ-GGD en de inrichting van een eigen bedrijfsvoeringsorganisatie bij de GGD*

Eerder hebben we u geïnformeerd over het onderzoek naar de samenwerkingsovereenkomst voor bedrijfsvoering tussen VRGZ en GGD GZ. Dit heeft geleid tot de volgende besluiten in april 2026 van de algemene besturen van VRGZ en GGD GZ:

- a) De huidige samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering tussen de GGD en de VRGZ te beëindigen per 31-12-2027 of zoveel eerder als vanuit bedrijfscontinuïteit oogpunt verantwoord is. De totale gezamenlijke frictiekosten bedragen maximaal € 2,25 miljoen.

<sup>1</sup> Zie AB-besluit 15-03-2023 agendapunt 3; besluit 3.

- Ten behoeve van de dekking van deze frictiekosten wordt door VRGZ en GGD GZ gezamenlijk een begrotingswijziging 2026<sup>2</sup> voorbereid.
- b) Een eigen bedrijfsvoeringsorganisatie in te richten voor zowel VRGZ als GGD GZ. De structurele meerkosten voor de GGD bedragen maximaal € 700.000 vanaf 2027. De structurele meerkosten worden nader gespecificeerd met een maximum van € 700.000 en verwerkt in een begrotingswijziging 2027 voor GGD GZ.
  - c) Daarnaast heeft de DPG de opdracht gekregen om, naast de inrichting van een eigen bedrijfsvoeringsorganisatie, door te gaan met het ontwikkelen van een voorstel voor een mogelijke samenwerkingsorganisatie om schaalvoordeel op kwaliteit en financiën te behalen.

### *Prognose*

De prognose van deze tussentijdse rapportage komt uit op een negatief resultaat van € 375.000.

Dit bestaat uit resultaat:

- Veilig Thuis, zonder nacalculatie overhead: € 730.000 negatief.
- Bijzondere Zorg, zonder nacalculatie overhead: € 200.000 negatief.
- GGD taken: € 42.000 positief.
- Voordelen op overheadkosten: € 409.000 positief.
- Onttrekking egalisatiereserve Veilig Thuis € 104.000 positief.

In het kader van dekking van de frictiekosten 'ontvlechting bedrijfsvoering VRGZ-GGD' stuurt de GGD op een positief resultaat van € 250.000 aan het eind van het jaar.

De nacalculatie op de overheadkosten wordt tussentijds niet verrekend met de taken GGD. Dit wordt in de jaarrekening verrekend. Na nacalculatie overhead en onttrekking van de bestemde reserve Veilig Thuis is het de verwachting dat de bij te storten bedragen door gemeenten lager worden.

---

<sup>2</sup> Het effect van deze begrotingswijziging in 2026 loopt door in 2027 en heeft daarmee ook betrekking op kosten die in 2027 gemaakt worden.

### Risico's en ontwikkelingen

In onderstaande tabel worden de gewijzigde risicobedragen weergegeven t.o.v. de begroting 2026.

Deze risicobedragen zijn nl. opnieuw vastgesteld voor de jaarrekening 2025.

Nr was	Nr nieuw	Omschrijving	Bedrag was	Bedrag nieuw	Kans was	Kans nieuw	Risicobedrag was	Risicobedrag nieuw
1	1	Inkomsten, bezuiniging Overheid en gemeenten	3.250.000	3.250.000	50%	50%	1.625.000	1.625.000
3	2	Niet naleven wet en regelgeving	1.125.000	1.125.000	50%	50%	562.500	562.500
	3	Organisatie en opzetten bedrijfsvoering GGD	0	1.800.000	0%	30%	0	540.000
2	4	Cao / Prijsindex	1.000.000	1.000.000	70%	50%	700.000	500.000
5	5	Ziekteverzuim & arbo	375.000	900.000	50%	30%	187.500	270.000
4	6	Prijsstijgingen	750.000	750.000	30%	30%	225.000	225.000
5	7	Weerbaarheid eigen organisatie (incl epidemie)	375.000	375.000	50%	50%	187.500	187.500
5	7	(toekomst) Veilig Thuis	375.000	375.000	50%	50%	187.500	187.500
8	9	Cybercriminaliteit en beveiligingsincidenten	500.000	500.000	30%	30%	150.000	150.000
9	10	Arbeidsmarktkrapte	375.000	375.000	30%	30%	112.500	112.500

**Voorstel te beslissen:**

1. Vaststellen van de Tussentijdse rapportage t/m april 2026.

Bijlage: Tussentijdse rapportage t/m april 2026.