

Tussentijdse rapportage januari t/m augustus 2026



Colofon

Versienummer:

0.3

Datum:

Juni 2026

Status:

Concept

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1 Inleiding en belangrijke ontwikkelingen	3
2 Programma GGD.....	7
2.1 GGD breed programma	7
2.2 Werkveld specifieke programma's.....	8
2.3 Overzicht baten en lasten GGD Gelderland-Zuid	16
3 Overige informatie	20
3.1 Overzicht van geplande en gerealiseerde investeringen	20
3.2 Reserves en voorzieningen	21
4 Risico's en ontwikkelingen	22
5 Bijlage I: Taakvelden	23
6 Bijlage II: Thematabel	24

1 Inleiding en belangrijke ontwikkelingen

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

Uitgangspunt is dat over substantiële afwijkingen wordt 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. Het gaat dan om de volgende wijzigingen:

- beleidswijzigingen
- financiële afwijkingen > € 25.000.
- veranderingen in risico's

Prognose resultaat

De prognose van deze tussentijdse rapportage komt uit op een positief resultaat van € 144.000 inclusief de dotatie frictiekosten voor de ontvlechting bedrijfsvoering.

Het verschil met de voorgaande rapportage bedraagt € 519.000. Het grootste deel van dit verschil bestaat uit de post onvoorzien die in deze rapportage wordt aangewend om het tekort van Veilig Thuis op te vangen. Andere meevallers die kunnen worden ingezet om het tekort van Veilig Thuis op te vangen zijn de rentebaten en lagere afschrijvingskosten.

In deze rapportage is de bijstorting door deelnemende gemeenten voor de extra verrichtingen door Bijzondere Zorg nog niet opgenomen. Het verwachte resultaat 2026 bedraagt inclusief de bijdrage voor Bijzondere Zorg circa € 340.000.

Ten aanzien van Veilig Thuis stelt het DB voor om een gedegen analyse ten behoeve van een duurzame financiële houdbaarheid van VT uit te voeren, inclusief de evaluatie van de systematiek van formatiebegroting. In afwachting hiervan stelt de GGD voor om gezien de bovengenoemde positieve prognose van de GGD in 2026, de gemeenten niet te vragen om (conform afspraken begrotingssystematiek) de egalisatiereserve van Veilig Thuis aan te vullen.

De nacalculatie op de overheadkosten wordt tussentijds niet verrekend met de taken GGD. Dit wordt in de jaarrekening verrekend.

Bezuinigingen/taakstelling

In de vastgestelde begroting 2026 is een bezuiniging van € 1.085.000 verwerkt. Deze wordt op veel onderdelen gehaald. Deze bezuinigingen zijn structureel en hebben dus niet alleen effect op 2026, maar ook op alle volgende jaren. Uitzondering op het volledig halen van de bezuiniging is het onderdeel informatievoorziening dat niet in zijn geheel maar voor ruim 50% wordt behaald. Een belangrijke uitzondering is de taakstelling op *Veilig Thuis*. Deze wordt niet behaald. In onderstaande tabel wordt de realisatie weergegeven van de bezuinigingen/taakstelling. Een toelichting staat onder de tabel op pag. 4.

	Onderdeel	Besparing	Realisatie	Behaald
1.	Veilig Thuis (taakstelling)	€ 235.000	€ -495.000	✗
2.	Bundelen van vaccinatie werkzaamheden	€ 200.000	€ 200.000	✓
3.	Forensische geneeskunde	€ 50.000	€ 50.000	✓
4.	Jeugdgezondheidszorg	€ 275.000	€ 275.000	✓
5.	Nieuwe aanbesteding digitaal kinddossier	€ 125.000	€ 125.000	✓
6.	Informatievoorziening	€ 150.000	€ 80.000	✓ deels
7.	Opleidingsbudget	€ 50.000	€ 50.000	✓
TOTAAL DALING LASTEN		€ 1.085.000		

1. Veilig Thuis: In de begroting 2026 is de afname inwonersbijdrage Veilig Thuis, à € 235.000, als gevolg van de begrotingssystematiek opgenomen. Dit is een autonome daling van opbrengsten door de begrotingssystematiek, waar de GGD geen directe invloed op heeft. De hoge werkvoorraad, het hoge ziekteverzuim en de inzet in de proeftuinen (die niet begroot is) leiden ertoe dat er in plaats van afname van personeel juist meer personeel wordt ingezet.

Door de inzet van extra personeel vanwege het terugdringen van de werkvoorraad en het hoge ziekteverzuim, zijn de kosten € 495.000 hoger dan begroot. Aan de andere kant nemen de opbrengsten t.o.v. 2025 af met € 235.000 als gevolg van het toepassen van de formatiebegrotingssystematiek. Samen leidt dit tot een geschatte afwijking t.o.v. de begroting 2026 van € 730.000. Dit is een schatting voor heel 2026.

Het resultaat van deze extra investering tot nu toe is dat de wachtlijst van 501 casussen aan het begin van het jaar is gedaald tot 412 casussen per eind augustus. Een daling van 18%.

De egaliseriereserve bedraagt op 31 december 2025 € 104.000. De structurele maatregelen die nu genomen kunnen worden voor het terugdringen van de kosten van VT, hebben pas in 2027 een effect. Wel kan het tekort in 2026 incidenteel worden opgevangen uit GGD brede meevallers.

• Vrijval van de post onvoorzien	€	265.000
• Niet begrote rentebaten	€	210.000
• Lagere afschrijvingskosten (gedeeltelijk)	€	151.000
• Inzetten egaliseriereserve Veilig Thuis	€	<u>104.000</u>
	€	730.000

Dat betekent dat gemeenten in deze prognose niet bijdragen aan het tekort van Veilig Thuis in 2026. Met andere woorden: het tekort van Veilig Thuis wordt opgelost binnen de totale GGD-begroting.

Het DB kiest ervoor om, n.a.v. een grondige analyse, begin 2027 met een voorstel te komen voor een toekomstbestendige financiering voor Veilig Thuis.

2. Bundelen grootschalige vaccinaties jeugd en volwassenen: in de afgelopen maanden is duidelijk geworden dat de bezuiniging zeker gehaald wordt. Na een kleine dip bij Reizigersadvisering en vaccinaties is het aantal consulten weer gestegen. De vergoedingen

voor extra cohorten van het RVP zijn hoger dan waarvan in de eerste rapportage uit werd gegaan.

3. Forensische geneeskunde (FG): bezuiniging € 50.000. Deze bezuiniging wordt gehaald. In 2026 blijft de MAZ (Medische ArrestantenZorg) belegd bij de GGD'en. Voor Gelderland-Zuid betekent dit dat ook in het tweede half jaar minder kosten voor overhead aan de coördinerende GGD (Gelderland-Midden) betaald hoeft te worden. Daarnaast worden garantie-uren voor de forensisch artsen grotendeels gedekt door de medische arrestantenzorg. Dit heeft ook een kostenverlagend effect. Hierdoor wordt het resultaat € 50.000 positief op de uniforme bijdrage en € 150.000 op de facultatieve taak (derde geldstroom).
4. Jeugdgezondheidszorg: de bezuiniging op de consulten wordt gehaald. JGZ heeft het contactmoment voor 6 en voor 9 maanden samengevoegd tot een contactmoment voor 7 maanden. Daarmee is één contactmoment binnen de 0 tot 4-jarigenzorg verdwenen.
5. Digitaal Kinddossier: begrote besparing € 125.000. Deze besparing wordt gerealiseerd.
6. 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.
7. Opleidingsbudget: bezuiniging € 50.000. Deze bezuiniging wordt gerealiseerd.

Overige resultaten:

Negatieve financiële ontwikkelingen:

1. Bijzondere Zorg: in 2026 zijn er wederom meer trajecten Bijzondere Zorg uitgevoerd. Vanaf juli wordt er extra ingehuurd. De kostenoverschrijding bedraagt nu € 220.000. Na nacalculatie op de overhead zal dit circa € 195.000 bedragen. De deelnemende gemeenten die de dienst Bijzondere Zorg afnemen storten dit bedrag na goedkeuring van de jaarrekening bij.
2. Personele kosten voor ziektevervangings: € 148.000.
3. Dotatie frictiekosten bedrijfsvoering € 250.000.

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

1. Niet begrote rentebaten op de bankrekeningen: € 210.000.
2. Niet aangetrokken lening t.b.v. de nieuwbouw, daardoor minder rentekosten: € 75.000.
3. Lagere afschrijvingskosten door uitstel vervangingsinvesteringen: € 221.000.
4. Meer detacheringen: € 146.000.
5. Manager Gezond Leven neemt management Veilig Thuis waar: € 99.000.
6. Onttrekking egalisatiereserve VT: € 104.000.
7. Resultaten (incl. kosten en opbrengsten) op taken GGD: € 289.000 (o.a. FG).
8. Lagere lasten inkoop ondersteunende diensten € 320.000.
9. Continueren jeugdgezondheidszorg asielzoekerskinderen € 75.000 (per 1 oktober).

Ontwikkelingen GGD Taken:

1. Toetreding Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0-4 tot de Gemeenschappelijke Regeling GGD Gelderland-Zuid. De toetreding wordt gefinancierd door de zes Rivierenlandse gemeenten.
2. Het Ministerie van VWS heeft de leeftijdsgrens voor Covid-19 vaccinaties verhoogd van 60+ naar 70+. Personen met een zwakke gezondheid kunnen worden ingeënt 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 2026 € 1.735.238. Samen met de begrote besparing wordt deze afname van middelen een flinke uitdaging.

3. Het Ministerie van VWS heeft besloten alleen 60-jarigen in 2027 een gordelroosvaccinatie te verstrekken. 60-plussers die hierdoor niet worden ingeënt, kunnen deze vaccinatie halen (bij de GGD) op eigen kosten.
4. De zorg Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers (PGA) voor kinderen van 0 tot 18 jaar zou vanaf 1 oktober 2026 door een andere partij worden verzorgd dan de GGD, als gevolg van het gunnen van de aanbesteding aan deze partij. Zeer recent is duidelijk geworden dat de partij de jeugdgezondheidszorg voor asielzoekerskinderen niet kan borgen. Daarom is besloten dat deze zorgtaak tot en met 30 september 2029 bij de GGD'en blijft.

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

In april 2026 hebben de algemeen besturen van VRGZ en GGD Gelderland-Zuid ingestemd met het beëindigen van de huidige samenwerking op het terrein van de bedrijfsvoering per 31 december 2027, of zoveel eerder als vanuit bedrijfscontinuïteit verantwoord is. Daarnaast is besloten de gezamenlijke frictiekosten (van VRGZ en GGD GZ) te dekken via een incidentele gemeentelijke bijdrage naar rato van het aantal inwoners. Een begrotingswijziging 2026 hiertoe is in juni 2026 voor zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraden; besluitvorming vindt hierover plaats in het AB van december 2026. In 2027 volgt een begrotingswijziging voor de structurele meerkosten voor de GGD met een maximum van € 700.000.

Benodigde acties voor ontvlechting zijn in beeld gebracht en zijn gestart volgens planning en binnen financiële kaders. Medewerkers worden zorgvuldig betrokken bij het proces en continu voorzien van informatie. Naast de personele ontwikkelingen zijn belangrijke stappen gezet voor de ontvlechting van ICT-infrastructuur, applicaties en leverancierscontracten.

Daarnaast wordt gewerkt aan de inrichting van een eigen bedrijfsvoeringsorganisatie bij de GGD, waarbij gelijktijdig door wordt gegaan met het ontwikkelen van een voorstel voor een mogelijke samenwerkingsorganisatie om schaalvoordeel op kwaliteit en financiën te behalen. Dit voorstel wordt in oktober voorgelegd aan het AB.

De rapportage is als volgt opgebouwd:

- **Hoofdstuk 2:** per programma en per afdeling worden de ontwikkelingen beschreven. De financiële verantwoording per thema is ook in dit hoofdstuk opgenomen.
- **Hoofdstuk 3:** hier worden de financiële resultaten van GGD Gelderland-Zuid gepresenteerd.
- **Hoofdstuk 4:** in dit hoofdstuk staat het overzicht van de geplande en gerealiseerde investeringen en de reserveringen/voorzieningen.
- **Hoofdstuk 5:** risico's en ontwikkelingen.

2 Programma GGD

In de volgende paragrafen worden de programma's, zoals deze in de begroting zijn opgenomen, toegelicht.

2.1 GGD breed programma

Onderzoek Informatie en Advies

OIA brengt de gezondheidssituatie van onze inwoners in kaart met voornamelijk gegevens uit gezondheidsmonitoren. Actuele gezondheidsinformatie, het koppelen en ontsluiten van gegevens van lijnafdelingen en het ontwikkelen van werkwijzen om zinvolle informatie te verkrijgen draagt bij aan een informatiegestuurd aanpak waarmee we de adviseringsfunctie van de GGD voor de uitvoering van gezondheidspreventie in onze regio versterken. Het programma OIA continueert de betrokkenheid bij het gestructureerd ontsluiten van data uit het primaire proces en genereert inzichten met deze gegevens voor verschillende teams. Deze inzichten worden samen met inhoudsdeskundigen gevalideerd, geduid en aangevuld tot verdere informatie in rapportages.

Voor de publiek toegankelijke informatie over gezondheid in Gelderland-Zuid wordt de website <https://gezondheidincijfers.gdgd Gelderland Zuid.nl> benut als vaste vindplaats voor informatie. De resultaten van de verschillende gezondheidsmonitoren staan hier per leeftijdsgroep digitoegankelijk gepresenteerd en worden binnen thematische pagina's gebundeld.

Onderzoekers van OIA hebben vanaf april tot en met augustus de resultaten van de Kindermonitor gepresenteerd bij de eerste 9 gemeenten. Hiervoor hebben we met de afdelingen JGZ en GL een aantal thema's geprioriteerd: gezonde voeding, opvoeding en mentale gezondheid. Steeds meer kinderen eten elke dag fruit (70%) of groente (53%). Ook zijn er steeds meer kinderen die geen suikerhoudende drankjes drinken (van 31% in 2017 naar 63% in 2025). Wel zien we dat kinderen bij gezinnen waarbij het gezamenlijk opleidingsniveau lager is, er vaker suikerhoudende drankjes worden gedronken.

Daarnaast heeft elke gemeente zelf nog een thema ter verdieping gekozen, dit varieerde tussen beeldschermgebruik, stress/prestatiedruk, middelengebruik. Ook de buitenomgeving van het kind was een thema. De meeste ouders geven aan dat de buurt waar het kind woont, kindvriendelijk is (83%). Tussen 2013 en 2021 was er een sterke stijging in het percentage dat aangaf dat de buurt heel kindvriendelijk is, dat is nu gedaald van 40% in 2021 naar 36% in 2025.

De resultaten en interactieve presentaties hebben waardevolle inzichten opgeleverd voor de GGD om met de advisering meer impact te maken op het bevorderen van de publieke gezondheid. Gemeenten kunnen deze verdiepende inzichten gebruiken om besluitvorming goed te kunnen onderbouwen.

Naast de reguliere werkzaamheden zijn deze periode een aantal facultatieve opdrachten uitgevoerd:

- Vormgeven en uitvoeren van de monitoring van het regioplan Rivierenland, opdracht van Netwerk Rivierenland Zorg en Welzijn (i.s.m. MURA).
- Evaluatie van het gezondheidsbeleid in gemeente Zaltbommel.
- Onderzoek naar wat er al gebeurt en wat er leeft op het gebied van voeding, beweging en ontspanning op basisscholen, gemeenten Druten en Wijchen.

In TR1 werd beschreven dat OIA de ZonMw aanvraag gericht op de monitoring van kwetsbare groepen ingediend heeft. In augustus is het bericht gekomen dat deze aanvraag helaas niet gehonoreerd wordt. Dit betekent dat de afdeling OIA geen invulling kan geven aan het onderzoek naar dak- en thuisloosheid in regio Gelderland-Zuid.

Samen met AGZ-IZB wordt een samenwerking op het gebied van infectieziekten-epidemiologie opgezet.

2.2 Werkveld specifieke programma's

Algemene Gezondheidszorg

De prognose van de afdeling Algemene gezondheidszorg is conform begroting. De volgende ontwikkelingen vragen aandacht:

Toezicht kinderopvang

Door een relatief hoog ziekteverzuim staat het behalen van de 100% inspecties onder druk. En de inzet van extra personeel is beperkt mogelijk binnen de financiële kaders. Er wordt een plan van aanpak opgesteld met als doel het behalen van de 100% binnen de gestelde financiële kaders.

Nieuwkomers

De activiteiten worden conform begroting uitgevoerd.

Bundelen van vaccineren/ corona

Het aantal vaccinaties bij reizigers blijft door diverse ontwikkelingen achter bij begroting. De corona campagne gaat in september van start en we sturen hierbij strak op personele inzet/ beperken inhuur en het beheersen van materiële kosten.

Daardoor is de verwachting dat we realiseren conform toegewezen financiering, inclusief de tegemoetkoming voor eventuele tekorten vanuit VWS.

Bijzondere Zorg

Trajecten Meldpunt Bijzondere Zorg

In de afgelopen jaren is het aantal trajecten dat het Meldpunt Bijzondere Zorg (MBZ) uitvoert fors gestegen. Deze stijging zorgde sinds 2021 voor een tekort van € 500.000. Met ingang van 2025 financieren de gemeenten een deel van dit tekort (€ 300.000) structureel. Voor het overige deel (€200.000) wordt voorgesteld deze m.i.v. de begroting 2027 ook structureel te maken. Voor 2026 blijft deze gedefinieerd als risico. Concreet betekent dit dat als de realisatie bij BZ hoger is dan begroot, de deelnemende gemeenten de werkzaamheden zullen bijbetalen tot een maximumbedrag van € 200.000.

De gemeenten en MBZ hebben regionale samenwerkingsafspraken gemaakt. Het doel is om meldingen en casussen sneller op de juiste plek te krijgen, waardoor het aantal trajecten bij MBZ afneemt. De samenwerking verloopt over het algemeen goed maar we zien dit helaas nog niet terug in een afname van het aantal trajecten.

We constateren dat de trajecten bij Bijzondere Zorg een langere doorlooptijd krijgen vanwege wachtlijsten van zorginstellingen. We nemen deze ontwikkeling mee in de analyse die we gaan maken van de in- en uitstroom van BZ in opdracht van het DB.

Ook zien we dat de druk en de tekorten bij de crisisdienst van Pro-Persona invloed heeft op de werkzaamheden bij Bijzondere Zorg. We leveren geen acute zorg. We moeten hier goed de grens bewaken van onze scope, de geëscaleerde zorg. Maar de druk neemt wel toe.

In onderstaande tabel staat het aantal uniforme trajecten voor 2026 t.o.v. voorgaande jaren. De gegevens voor 2026 zijn gebaseerd op de gerealiseerde aantallen tot en met juli 2026 en geëxtrapoleerd voor heel 2026.

Tabel Aantal trajecten MBZ uniform

MBZ	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026*
Consultatie en advies	229	325	787	948	1.021	1.009	1.023	1.095
Bijzondere Zorg-trajecten	810	1.117	624	569	508	529	694	683
Totaal	1.039	1.442	1.411	1.517	1.529	1.538	1.717	1.778

* extrapolatie o.b.v. aantal trajecten januari tot en met april 2026

Verkennde onderzoeken

Het uitvoeren van een verkennend onderzoek (VO) voor de Wet verplichte GGZ (Wvvgz) valt onder de uniforme taak van MBZ. Het uitvoeren van een VO is arbeidsintensief en is gebonden aan een wettelijke termijn van 14 dagen, waardoor deze taak prioriteit krijgt boven de andere werkzaamheden. In TR1 zagen we een flinke stijging in het aantal VO aanvragen. Deze stijging is iets afgevlakt. Maar we verwachten nog steeds een toename van 25% ten opzichte van 2025.

	2023	2024	2025	2026*
Aanvraag aantal verkennende onderzoeken	44	51	42	53

* extrapolatie o.b.v. aantal trajecten januari tot en met april 2026

Facultatieve taken Bijzondere Zorg

Centrale toegang beschermd wonen en maatschappelijke opvang (BW/MO)

De Centrale toegang BW/MO heeft voor 2026 een aanvullende opdracht gekregen voor extra inzet, gezien een aantal ontwikkelingen, zoals de toeleiding naar een nieuwe opvanglocatie en advisering op het gebied van de WBB (Wet Bijzondere Bemiddeling). Hiervoor heeft centrumgemeente Nijmegen extra subsidie toegekend voor de komende twee jaar (2026-2027). De verwachting is dat we deze aanvullende subsidie in 2026 niet gaan inzetten. Dit omdat we nog geen opdracht hebben gekregen voor uitbreiding van taken.

Housing First

Voor 2026 zijn er door de woningcorporaties 18 huizen voor Housing First toegezegd. In de maanden januari tot en met augustus zijn er 11 huizen beschikbaar gekomen. Daarmee liggen we goed op schema. De samenwerking met de woningbouwcorporaties loopt erg goed.

Gezond Leven

Naamswijziging: Gezondheidsmakelaars worden Adviseurs Gezondheidsbevordering

De afdeling Gezond Leven GGD Gelderland Zuid heeft recent een vertaling gemaakt van de GGD brede missie en visie voor de afdeling Gezond Leven. Hierin is beschreven waar de afdeling Gezond Leven voor staat. Daarbij past ook een nieuwe naam voor de functie van de gezondheidsmakelaars: per 1 juli noemen wij de medewerkers van de afdeling Gezond Leven voortaan Adviseur Gezondheidsbevordering. Waar wij voor staan en wat we doen blijft hetzelfde, alleen de naam is veranderd.

Samenwerking met Brabantse GGD'en aan kwaliteitsontwikkeling

Gezond Leven werkt samen met de 3 Brabantse GGD'en aan verdere kwaliteitsontwikkeling voor gezondheidsbevordering. Omdat een landelijke kwaliteitsstandaard ontbreekt, ontwikkelen de 4 GGD'en gezamenlijk één gedeelde basis. Deze gedeelde basis ondersteunt een meer uniforme werkwijze, versterkt het onderlinge leren en maakt het beter mogelijk om de impact van gezondheidsbevordering inzichtelijk te maken.

De afgelopen maanden is gewerkt aan de bouwsteen 'Propositie Gezondheidsbevordering'. Samen met vertegenwoordigers van de 4 GGD'en is beschreven wat onder gezondheidsbevordering wordt verstaan, passend bij de missie en visie van Gezond Leven/GGD.

Voor dit project wordt gebruikt gemaakt van een gezamenlijke projectleider en een communicatieadviseur, beide in dienst van GGD Hart voor Brabant. De kosten hiervoor worden door de 4 GGD'en gezamenlijk gedragen en bedragen voor GGD Gelderland-Zuid voor 2026 € 5.000.

Verantwoording voor gemeente Nijmegen (meerjarige subsidie)

Gemeente Nijmegen heeft vanaf 2026 een meerjarige subsidie verleend voor de facultatieve inzet van de adviseurs Gezondheidsbevordering.

In het derde kwartaal wordt samen met de gemeente bekeken hoe de verantwoording van deze subsidie optimaal kan worden ingericht. Doel is te komen tot een verantwoordingssystematiek die aansluit bij de informatiebehoefte van de gemeente en tegelijkertijd de GGD ondersteunt bij het monitoren van de inzet, het tijdig bijsturen waar nodig en het zichtbaar maken van tussentijdse resultaten en successen. Daarnaast ontwikkelen en testen de Adviseurs Gezondheidsbevordering Volwassenen van het gebiedsteam Nijmegen een dashboard waarmee hun inzet en resultaten inzichtelijk kunnen worden gemaakt en gemonitord. Bij een positieve evaluatie kan dit dashboard ook worden ingezet door de Adviseurs Gezondheidsbevordering School en Jeugd en mogelijk worden uitgerold naar andere gemeenten.

ZonMw-trajecten

In de ZonMw-subsidieronde 'Effectiviteit van de integrale aanpak in preventie bij jeugd en jongeren' zijn 2 projecten gehonoreerd waaraan GGD Gelderland-Zuid deelneemt:

1. WIJSamen voor mentale gezondheid: integrale aanpak voor jeugdigen in Nijmegen-Noord
WIJSamen onderzoekt de effectiviteit van een wijkgerichte, integrale aanpak voor mentale gezondheid van kinderen en jongeren in Nijmegen-Noord. Het project laat zien hoe betere samenwerking tussen onderwijs, zorg, welzijn, beleid, ouders en jongeren kan bijdragen aan het verminderen van mentale problemen en het terugdringen van het beroep op specialistische jeugdhulp. Het project levert praktijkgerichte bouwstenen op, waaronder werkbare formats, monitoringsinstrumenten en een stappenplan, die helpen om deze aanpak duurzaam te borgen en op te schalen naar andere wijken.

2. Lichtpuntjes in de regenboog: De mentale gezondheid van lhbt+-jongeren integraal bevorderen

Dit project ontwikkelt en evalueert Lichtpuntjes; een integrale aanpak gericht op het versterken van de mentale gezondheid van lhbt+-jongeren op middelbare scholen. De aanpak combineert elementen uit bestaande interventies (zoals SchoolsOut) met nieuwe bouwstenen rond mentale gezondheid en gezond socialmedia gebruik. En richt zich zowel op jongeren als op een ondersteunende schoolomgeving. Met een realistische evaluatie wordt onderzocht wat werkt, voor wie en onder welke omstandigheden, met als doel sociale veiligheid en veerkracht van lhbt+-jongeren duurzaam te vergroten.

Stimuleringsregelingen

Voor schooljaar 2026-2027 ontvangen 24 scholen binnen het werkgebied (po, vo, so, mbo) een stimuleringsregeling Gezonde School. Deze regeling biedt extra financiële middelen aan nieuw deelnemende scholen en aanvullende begeleiding aan alle deelnemende scholen bij het werken aan de Gezonde School-aanpak. Daarnaast ontvangen 12 scholen een stimuleringsbijdrage 'lekker naar buiten' vanuit Jong Leren Eten. Scholen met een kwetsbare populatie hebben voorrang gekregen bij de toekenningen.

Jeugdgezondheidszorg

Uniforme taken

Wijziging huisvesting consultatiebureau

Er is een wijziging met betrekking tot de huisvesting van consultatiebureaus:

- Het consultatiebureau in Nijmegen Dukenburg is verhuisd naar het Ketelhuis Aldenhof.

Facultatieve taken

Continuïteit Publieke Gezondheid voor Asielzoekers gedurende 3 jaar geborgd

In de vorige tussentijdse rapportage informeerden wij u dat de opdracht voor de Publieke Gezondheid voor Asielzoekers (PGA) is gegund aan Gezondheidszorg Asielzoekers (GZA). Per 1 oktober 2026 zou daarmee de opdracht aan de GGD'en en JGZ-organisaties eindigen. Vanwege grote zorgen over de continuïteit van deze zorg is onlangs een overbruggingsperiode overeengekomen. Het Ministerie van Asiel en Migratie, het COA en GGD GHOR Nederland zijn samen overeengekomen dat per 1 oktober 2026 de GGD'en de JGZ aan asielzoekerskinderen voor 3 jaar zal blijven leveren. In drie jaar tijd wordt toegewerkt naar een overdracht van de GGD'en aan GZA. De GGD blijft daarmee nog 3 jaar deze taak uitvoeren. De periode van drie jaar biedt de noodzakelijke ruimte om de personele bezetting en kwaliteit van de zorg te herstellen, de organisatie te stabiliseren en vervolgens een verantwoorde overdracht aan de nieuwe aanbieder voor te bereiden. Het kost tijd om opnieuw voldoende gekwalificeerde professionals aan te trekken, in te werken en duurzaam aan de organisatie te verbinden. Daarnaast is de zorg verweven met landelijke processen voor registratie, gegevensuitwisseling en vaccinaties met onder andere het RIVM. Systemen moeten zorgvuldig op elkaar worden aangesloten, zodat gegevens betrouwbaar beschikbaar blijven en bijvoorbeeld het Rijksvaccinatieprogramma goed kan worden uitgevoerd. Dit zijn complexe trajecten die tijd vragen.

De GGD'en waren deze zorg aan het afbouwen. Het gaat ons tijd kosten om deze werkzaamheden opnieuw op te bouwen. Wij gaan, in samenwerking met de betreffende gemeenten, in kaart brengen wat de consequenties zijn van deze wijziging voor bestaande en nieuw op te starten AZC-locaties.

Veilig Thuis

Uniforme taken

Veilig Thuis staat voor de opgave om de bedrijfsvoering financieel gezond en uitvoerbaar te houden. Vanaf 2025 lopen de beschikbare middelen, de benodigde personele inzet en de uitvoeringsdruk steeds verder uiteen. Hierdoor komen de begroting, de werkvoorraad, de kwaliteit, de wettelijke termijnen en de uitvoerbaarheid onder druk te staan.

Deze druk is vooral zichtbaar in de ontwikkeling van de werkvoorraad. De crisisaanpak heeft de werkvoorraad in het eerste halfjaar van 2026 tijdelijk teruggebracht. Vanaf eind april neemt deze echter opnieuw toe, doordat de instroom hoger blijft dan het aantal afgesloten casussen. Op 28 augustus 2026 bedroeg de werkvoorraad 412 casussen. In combinatie met het ziekteverzuim, de hogere instroom ten opzichte van 2025 en de krappe bezetting gedurende de zomerperiode zorgt dit voor aanhoudende druk op capaciteit en kosten.

De financiële analyse bevestigt dat deze ontwikkeling niet op zichzelf staat. De begrote formatie voor uitvoerend medewerkers daalt van 56,62 fte in 2023 naar 47,06 fte in 2026, terwijl de daadwerkelijke formatie stijgt van 53,82 fte naar 57,96 fte. Ook het ziekteverzuim blijft relatief hoog, met een prognose van 9,76% in 2026. Tegelijkertijd is in de laatste periode zichtbaar dat het aantal medewerkers met middellang en lang verzuim is afgenomen. Per saldo vraagt de huidige situatie niet alleen om tijdelijke beheersmaatregelen, maar ook om structurele sturing op formatie, productiviteit, werkvoorraad, inzetbaarheid en financiële beheersbaarheid. Deze structurele sturing krijgt vorm in het plan van aanpak voor sturing en gebiedsgebonden werken.

Plan van aanpak: gerichte financiële sturing

Tegen deze achtergrond werkt Veilig Thuis in Q3 toe naar de implementatie van gebiedsgebonden werken, zoals in februari 2026 aan de gemeenten is aangekondigd. Naar aanleiding van de eerste tussentijdse rapportage is daarnaast geconcludeerd dat de GGD onvoldoende zicht heeft gehad op de financiële positie van Veilig Thuis en dat Veilig Thuis de financiële sturing moet versterken. Het DB constateerde terecht dat dit gesprek eind 2025 of begin 2026 gevoerd had moeten worden en dat de GGD het DB en het AB eerder en beter had moeten informeren. Het plan van aanpak 'Samen op weg naar gebiedsgebonden werken' richt zich daarom op financieel gezond werken, verbetering van effectiviteit en efficiëntie, kortere wachttijden, verlaging van de werkvoorraad, samenwerking met partners en aansluiting bij de proeftuinen.

Dit wordt uitgewerkt in gerichte sturing per gebied. Structurele monitoring van inzetbare capaciteit, productiviteit, doorlooptijden, kwaliteit en financiële effecten moet leiden tot meer grip op de uitvoering en de financiële beheersbaarheid. Daarbij staan 3 verbeterlijnen centraal:

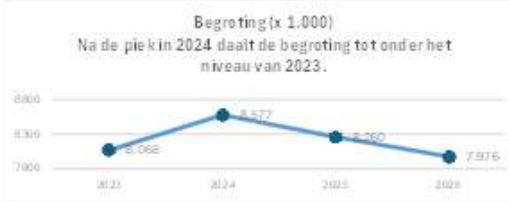
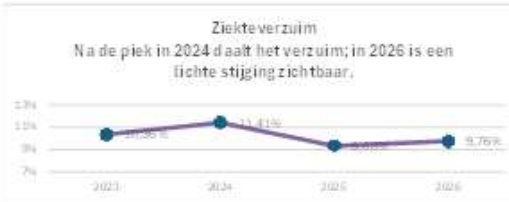
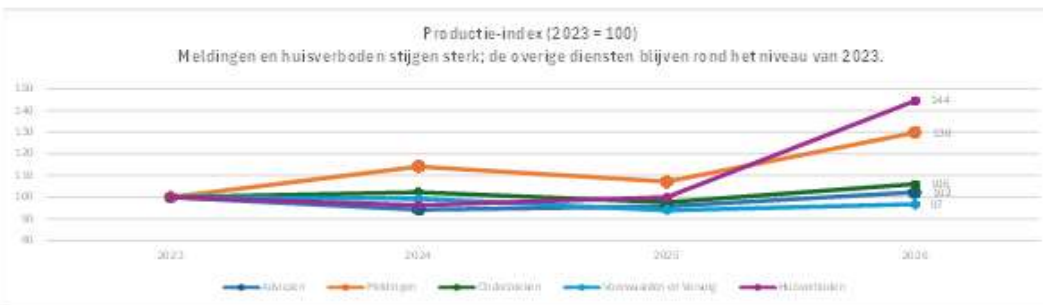
1. Aangescherpte financiële monitoring via een dashboard en BI-tool;
2. Actieve sturing in teams op capaciteit, werkvoorraad, inzet, prioritering en doorlooptijden;
3. Voorbereiding op een evaluatie van de begrotingssystematiek, gericht op de aansluiting tussen middelen, opdracht, feitelijke inzet en vraagontwikkeling.

Visuele weergave ontwikkelingen bij Veilig Thuis 2023 t/m 2026

Kenmerk	2023	2024	2025	2026
Adviezen	6.939	6.539	6.645	7.096
Meldingen	2.500	2.853	2.681	3.244
Onderzoeken	215	220	210	228
Voorwaarden en Vervolg (in d. proeftuinen)	281	279	264	272
Uitvoering huisverboden	54	52	54	78
Formatie uitvoerend medewerkers (begroot)	56,62	55,64	50,27	47,06
Formatie uitvoerend medewerkers (inzetbaar)	53,82	54,09	57,40	57,96
Ziekteverzuim%	10,36%	11,41%	9,33%	9,76%
Werkvoorraad (svz 1 jan)	120	304	323	516
Begroting (x 1.000)	8.068	8.577	8.260	7.976
Financieel resultaat (x 1.000)	108	72	-275	-729

LEESWIJZER

De grafieken tonen 2023-2026. Productie is geïndexeerd (2023 = 100), zodat VT-dienst en ondanks omvangverschillen vergelijkbaar zijn. Overige grafieken tonen op spronkelijke waarden op een eigen schaal. Bij inzetbare formatie zijn ziekte en ouderschapsverlof verrekenend.



Dienstenoverzicht Veilig Thuis

	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting tm juli 2026	Realisatie tm juli 2026	Verschil t.o.v. begroting 2026	%	Realisatie t/m juli 2025	Verschil tov 2025	%
Wettelijke diensten									
Adviezen & Ondersteuning	6.645	6.940	4.048	4.133	85	2%	3732	401	11%
Meldingen met veiligheidsbeoordeling	2.681	2.751	1.605	1.906	301	19%	1704	202	12%
Overdracht na veiligheidsbeoordeling	1.746	2.144	1.251	1.079	-172	-14%	1263	-184	-15%
Onderzoek	211	211	123	137	14	11%	127	10	8%
Voorwaarde en vervolg	190	280	163	93	-70	-43%	132	-39	-30%
Monitoring	311	384	224	181	-43	-19%	206	-25	-12%
Huisverboden uitvoering	53	54	32	33	1	3%	35	-2	-6%
Huisverboden screenings	73	76	44	41	-3	-7%	48	-7	-15%
Overige diensten									
VTO naar RVDK	5	23	13	7	-6	-46%	3	4	80%
VTB	23	43	25	30	5	20%	16	14	61%

N.B. Voorwaarde en Vervolg diensten uit de proeftuinen zijn in bovenstaand overzicht nog niet opgenomen.

Financieel

In dit hoofdstuk worden de financiële resultaten van GGD Gelderland-Zuid toegelicht.

Verschillen in deze rapportage ten opzichte van de begroting 2026 en de rapportage t/m april 2026

	Bedragen x €1.000	
	TR1	TR2
Resultaat begroting 2026	0	0
Inkomsten		
Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen	150 N	150 N
Subsidies Rijk	100 N	41 P
Subsidies gemeenten	6.627 P	6.643 P
Opbrengsten derden	585 P	348 P
Acquisitiedoelstelling	340 N	340 N
Totaal verschil opbrengsten	6.255 P	6.542 P
Uitgaven		
Personeelskosten	5.823 N	5.998 N
Overige kosten	778 N	254 N
Totaal verschil uitgaven	6.601 N	6252 N
Onttrekking bestemde reserve VT	104 P	104 P
Dotatie bestemde reserve frictiekosten bedrijfsvoering		250 N
Resultaat 2026	375 N	144 P

De toevoeging N staat voor negatief en betekent meer kosten of minder opbrengsten. De toevoeging P staat voor positief en betekent minder kosten of meer opbrengsten. Bovenstaande bedragen worden gedetailleerd toegelicht in de volgende paragrafen.

Resultaat 2026

Prognose resultaat vóór bijbetaling door gemeenten	144.000 P
Bijbetaling Bijzondere Zorg	195.000
Resultaat	339.000 P

2.3 Overzicht baten en lasten GGD Gelderland-Zuid

Onderstaand het overzicht van baten en lasten 2026.

	Jaarrekening	Primaire begroting	Bijstelling	Verwachting
<i>bedragen x € 1.000,-</i>	2025	2026	2026	2026
Baten				
Bijdrage deelnemende gemeenten	31.792	31.855	0	31.855
Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen	3.456	3.847	-150	3.697
Subsidies Rijk	6.055	5.776	41	5.817
Subsidies Gemeenten	7.411	6.216	6.643	12.859
Overige opbrengsten	6.257	4.810	348	5.157
Acquisitiedoelstelling	0	340	-340	0
Totaal baten	54.972	52.843	6.542	59.385
Lasten				
Personeelskosten	40.123	37.948	5.998	43.946
Huisvestingskosten	2.000	2.367	-196	2.171
Kantoormiddelen	90	171	49	220
Medische kosten	1.623	1.191	302	1.494
Communicatieapparatuur	2.408	1.887	611	2.497
Vervoermiddelen	79	52	-5	47
Afschrijvingen	1.031	1.281	-221	1.061
Algemene kosten	3.671	3.345	323	3.668
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	3.654	4.392	-320	4.072
Overhead GGD	0	0	0	0
Voorlichting	99	36	-4	32
Rentebaten en -lasten	-78	173	-285	-112
Bankkosten	0	0	0	0
Totaal lasten	54.698	52.843	6.252	59.095
Totaal saldo van baten en lasten	-274	0	-290	-290
Toevoegingen reserves	0	0	250	250
Onttrekkingen reserves	-276	0	-104	-104
Resultaat voor vennootschapsbelasting	-550	0	-144	-144
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Bijstorting deelnemede gemeenten	0	0	-144	-144

Overzicht baten GGD Gelderland-Zuid

In deze paragraaf worden de afwijkingen > € 25.000 ten opzichte van de begroting nader verklaard. De prognose van de opbrengsten 2026 is in totaal € 6.542.000 hoger dan begroot. De grootste toename betreft de uitbreiding van diensten voor JGZ Rivierenland 0 – 4 jaar. De bijbehorende vergoeding wordt in de eerste drie jaar bij subsidies gemeenten verwerkt.

	Jaarrekening	Primaire begroting	Bijstelling	Verwachting
<i>bedragen x € 1.000,-</i>	2025	2026	2026	2026
Baten				
Bijdrage deelnemende gemeenten	31.792	31.855	0	31.855
Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen	3.456	3.847	-150	3.697
Subsidies Rijk	6.055	5.776	41	5.817
Subsidies Gemeenten	7.411	6.216	6.643	12.859
Overige opbrengsten	6.257	4.810	348	5.157
Acquisitiedoelstelling	0	340	-340	0
Totaal baten	54.972	52.843	6.542	59.385

Bedragen x €1.000

	TR1	Bijstelling t.o.v. TR1	TR2
Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen	150 N	0	150 N
Vaccinaties Rota worden in 2026 vergoed door RIVM	74N	0	74 N
Inspecties kindercentra	76 N	0	76 N
Subsidies Rijk	246 N	287 P	41 P
Pandemische paraatheid	262 P	0 N	262 P
Subsidie Prep/Seksuele Gezondheid	154 P	186 p	340 P
SPUK COVID-19vaccinaties	866 N	99 N	965 N
Vaccinaties 0 – 4 via RIVM	211 P	191 P	402 P
Overig	7 N	9 P	2 P
Subsidies Gemeenten	6.272 P	371 P	6.643 P
Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0 – 4	5.255 P	0 P	5.255 P
Facultatieve taken Jeugdgezondheidszorg	621 P	167 P	787 P
Uitbreiding CT BW&MO	190 p	12 P	202 P
Housing First	28 P	0 P	28 P
Suicidepreventie	0 P	82 P	82 P
Projecten Gezond Leven	197 P	59 P	256 P
Projecten Algemene Gezondheidszorg	0 N	70 P	70 P
Proeftuinen	19 P	19 N	0 N
Algemene Gezondheidszorg Oekraïners	38 N	0 P	38 N
Overige opbrengsten	585 P	237 N	348 P
Reizigersvaccinaties	328 P	164 N	164 P
Detacheringen	146 P	0 P	146 P
Algemene Gezondheidszorg	67 N	62 N	129 N
Pilot politie en Bijzondere Zorg (ZonMw)	7 P	5 P	12 P
Wijk GGD Mook en Middelaar	11 P	0 P	11 P
Samenwerkplaats Sluitende aanpak/transformeren MGN	261 P	29 P	290 P

Facultatieve taken JGZ	106 N	103 P	3 N
Afrekening Santé	185 P	-185 N	0 P
Facultatieve taken Gezond Leven	208 N	45 P	163 N
Facultatieve taken Veilig Thuis	28 P	0P	28 P
Crisisdienst	0 P	8 N	8 N

Acquisitiedoelstelling **340 N** **0 N** **340 N**

Overzicht lasten GGD Gelderland-Zuid

In deze paragraaf worden de afwijkingen boven € 25.000 ten opzichte van de begroting nader toegelicht.

	Jaarrekening	Primaire begroting	Bijstelling	Verwachting
<i>bedragen x € 1.000,-</i>	2025	2026	2026	2026
Lasten				
Personeelskosten	40.123	37.948	5.998	43.946
Huisvestingskosten	2.000	2.367	-196	2.171
Kantoormiddelen	90	171	49	220
Medische kosten	1.623	1.191	302	1.494
Communicatieapparatuur	2.408	1.887	611	2.497
Vervoermiddelen	79	52	-5	47
Afschrijvingen	1.031	1.281	-221	1.061
Algemene kosten	3.671	3.345	323	3.668
Inkoop ondersteunende diensten VRGZ	3.654	4.392	-320	4.072
Overhead GGD	0	0	0	0
Voorlichting	99	36	-4	32
Rentebaten en -lasten	-78	173	-285	-112
Bankkosten	0	0	0	0
Totaal lasten	54.698	52.843	6.252	59.095

	Bedragen x €1.000		
	TR1	Bijstelling t.o.v. TR1	TR2
Personele kosten	5.823 N	175 N	5.998
De extra personele lasten wordt vooral veroorzaakt door:			
Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0 – 4	4.159 N	0 N	4.159 N
Uitvoering van meer taken (	1.531 N	155 N	1.686 N
Overige personele kosten	133 N	20 N	153 N
Huisvestingskosten	166 P	30 P	196 P
De lagere huisvestingskosten bestaan uit:			
Consultatiebureaus Rivierenland 0 – 4	370 N	0 N	370 N
Covid-19 vaccinaties SPUK	474 P	30 N	504 P
Huisvesting Hoofdlocaties	62 P	0 P	62 P
Kantoormiddelen	55 N	6 P	49
De stijging medische kosten komt door:			
Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0 – 4	75 N	0 N	75 N

Lagere kosten algemeen	20 P	6 P	26 P
Medische zaken	286 N	16 N	302 N
De stijging medische kosten komt door:			
Reizigersvaccinaties (gordelroosvaccinaties).	100 N	0 N	100 N
Kosten Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0 – 4	89 N	0 N	89 N
Kosten infectieziektebestrijding/TBC	92 N	0 N	92 N
Overig	5 N	26 N	31 N
Communicatieapparatuur	568 N	43 N	610 N
De stijging in kosten communicatieapparatuur bestaat uit:			
Licenties kantoorautomatisering	280 N	0 N	280 N
Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0 - 4	226 N	10 P	216 P
Zaaksysteem Toezicht	30 N	0 N	30 N
Applicatie NNZ	9 N	9 N	18 N
EPD Seksuele Gezondheid	0 N	49 N	40 N
Bijzondere Zorg licenties	39 N	7 P	30 N
Overig	16 P	0 P	16 P
Afschrijvingen	162 P	59 P	221
Uitstel nieuwe investering*	162 P	0 P	162 P
Afschrijving Rivierenland 0-4 (nog geen investeringen)	0 P	60 P	60 P
*Zie ook paragraaf 3.1 voor een uitgebreid investeringsoverzicht.			
Algemene kosten	610 N	287 P	333
Inhuur derden was € 460.000 in TR1. In TR2 is dit € 385.000:			
Jeugdgezondheidszorg Rivierenland			
Inhuur ondersteunend personeel	228 N	218 P	10 N
Bijzondere Zorg:			
Samenwerkplaats Sluitende Aanpak	133 N	11 P	122 N
Transformatie MGN	139 N	0 N	139 N
Suicidepreventie	0 N	29 N	29 N
Gezond Leven			
Gezond Leven projecten	90 P	147 N	57 N
Jeugdgezondheidszorg			
Jeugdgezondheidszorg projecten	21 N	2 N	23 N
Overige inhuur	29 N	24 P	5 P
De overige algemene kosten bedroeg in TR1 € 153.000, dat is in TR2 € 91.000:			
Accountantskosten	57 N	0 N	57 N
Verzekeringen	56 N	0 N	56 N
Kosten Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0 – 4	20 N	19 p	1 N
Overig	20 N	43 P	23 P
Inkoop ondersteunende diensten	253 P	67 P	320 P
Ondersteunende diensten GGD breed	253 P	67 P	320 P
Rentebaten -en lasten	150 P	135	285 P
Rente kosten, geen extra lening in 2024 (nieuwbouw)	75 P	0 P	75 P
Rentebaten, saldo schatkistbankieren	75 P	135 P	210 P

3 Overige informatie

3.1 Overzicht van geplande en gerealiseerde investeringen

In onderstaande investeringsplanning is de verwachting opgenomen ten aanzien van de geplande investeringen.

De GGD beoordeelt of de technische levensduur het toelaat vervangingen uit te stellen. Binnen onze organisatie streven we ernaar om op een verantwoorde en doelmatige manier met investeringsmiddelen om te gaan. Dat betekent dat we voortdurend slimme keuzes maken over het wanneer en hoe we investeren. Hierdoor kunnen bepaalde investeringen bewust worden doorgeschoven of gebundeld met andere uitgaven.

Bedragen x € 1.000,-	Vanuit 2025	Begroting 2026	Totaal te besteden 2026	Prognose 2026	Verschil 2026
Gebouwen					
Datalijnen	50	10	60	30	30
Nieuwbouw GGD	0	0	0	0	0
Verbouwingen	0	25	25	25	0
Overige materiële vaste activa (automatisering)					
Audiovisuele middelen	10	10	20	20	0
Laptops	0	30	30	30	0
Docking stations	0	10	10	10	0
Beeldschermen	0	50	50	50	0
Mini PC	0	10	10	10	0
Smartphones	10	10	20	20	0
Telefooncentrale	0	0	0	0	0
Netwerkkomponenten	0	10	10	10	0
WiFi	0	5	5	5	0
Stelpost hard- en software	39	50	89	89	0
Overige materiële vaste activa (inventaris)					
Gehoorscreening	84	0	84	84	0
Ache- en nierapparaat	30	0	30	30	0
Meubilair	75	75	150	150	0
Vervoermiddelen					
Auto	80	0	80	80	0
Totaal	379	295	673	643	30

3.2 Reserves en voorzieningen

Algemene reserve

In onderstaande tabel wordt het verloop van de algemene reserve weergegeven. In het AB van 2 juli 2026 is de jaarrekening vastgesteld. Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met de resultaatbestemming in overeenstemming met de jaarrekening 2025.

Reserves	Stand per 31-12-2025	Dotatie 2026	Onttrekking 2026	Resultaat 2026	Stand per 31-12-2026
<i>(bedragen * € 1.000,-)</i>					
Algemene reserve	1.648			144	1.792
Bestemde reserve Huisvesting GGD	227				227
Bestemde reserve bedrijfsvoering	500	250			750
Bestemde reserve VT	104		-104		0
Totaal Eigen vermogen	2.478	250	-104	144	2.769

N.B. in het bovenstaand overzicht is de bijstorting door deelnemende gemeenten voor Bijzondere Zorg nog niet verwerkt.

Voorzieningen

De opbouw van de voorzieningen ziet er als volgt uit:

Voorzieningen	Stand per 31-12-2025	Dotatie 2026	Onttrekking 2026	Vrijval 2026	Stand per 31-12-2026
<i>(bedragen * € 1.000,-)</i>					
Voorziening onderhoud kantoorpand (Tiel + Nijmegen)	385	149	-190		344
Voorziening niet actief personeel	628	87	-314		401
Verlofsparen	1.950	594			2.544
Totaal Voorzieningen	2.963	830	-504	0	3.289

Niet-actief personeel: de voorziening voor niet-actief personeel is gevormd voor de verwachte uitgaven van WW- (Werkloosheidswet)- en wachtgelduitkeringen.

Vanaf 2022 is het mogelijk voor personeel om de bovenwettelijke verlofuren om te zetten in verlofsparen. Verlofsparen vervalt niet na een aantal jaar maar blijft beschikbaar voor het personeel totdat deze hier gebruik van maakt.

In de dotatie verlofsparen is in 2026 het saldo van de medewerkers voor Jeugdgezondheidszorg Rivierenland 0 – 4 jarigen opgenomen. Dit saldo bedraagt € 294.000. In deze rapportage is een dotatie van € 300.000 aan toegevoegd op basis van toename verlofsparen in voorgaande jaren.

Het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) wordt jaarlijks geactualiseerd en eenmaal per vijf jaar integraal herzien door een externe partij. Voor het meten en bewaken van de onderhoudsstaat wordt gebruikgemaakt van de norm NEN 2767. Bij het bepalen van de jaarlijkse benodigde dotatie wordt uitgegaan van een planningshorizon van tien jaar. Voor de periode 2024–2033 is de jaarlijkse dotatie voor het pand in Tiel vastgesteld op € 84.000 om te kunnen voldoen aan het minimale onderhoudsniveau. Voor de nieuwbouwlocatie in Nijmegen staat in 2025 een schouw gepland. Vooralsnog wordt voor deze locatie een jaarlijkse dotatie van € 65.000 geraamd. Deze raming zal worden aangepast op basis van de resultaten van de schouw.

4 Risico's en ontwikkelingen

In onderstaande tabel worden de mutaties in risico's ten opzichte van risico's zoals deze in de begroting 2026 zijn opgenomen weergegeven.

Nr was	Nr nieuw	Omschrijving	Bedrag was	Bedrag nieuw	Kans was	Kans nieuw	Risicobedrag was	Risicobedrag nieuw
3	1	Inkomsten, bezuiniging Overheid en gemeenten	3.250.000	Ongewijzigd	50%	Ongewijzigd	1.625.000	Ongewijzigd
1	2	Cao / Prijsindex	1.000.000	Ongewijzigd	70%	50%	700.000	500.000
10	3	Niet naleven wet en regelgeving	1.125.000	Ongewijzigd	30%	50%	562.500	Ongewijzigd
10	4	Toenemende en veranderende vraag (bevolkingsgroei / toenemende taken GGD)	125.000	Ongewijzigd	50%	50%	62.500	62.500
4	5	Prijsstijgingen	750.000	Ongewijzigd	30%	Ongewijzigd	225.000	Ongewijzigd
6	6	Weerbaarheid eigen organisatie	375.000	Ongewijzigd	50%	Ongewijzigd	187.500	Ongewijzigd
1	7	(toekomst) Veilig Thuis	375.000	Ongewijzigd	50%	50%	187.500	Ongewijzigd
9	8	Bevoegdheden en verantwoordelijkheden	1.800.000	Ongewijzigd	0%	30%	0	540.000
10	9	Cybercriminaliteit en beveiligingsincidenten	500.000	Ongewijzigd	30%	30%	150.000	Ongewijzigd
9	10	Arbeidsmarktkrapte	375.000	Ongewijzigd	30%	Ongewijzigd	112.500	Ongewijzigd

De beheersmaatregelen die bij de nieuwe risico's horen staan beschreven in de uitgebreide risicotabel in de jaarrekening 2024 en de begroting 2026.

5 Bijlage I: Taakvelden

In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten gecategoriseerd naar taakvelden.

Taakvelden Bedragen x €1.000	Primaire begroting 2026				Prognose 2026			
	Baten	Lasten	Reserve	Saldo	Baten	Lasten	Reserve	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning								
0.4 Overhead	-728	728	0	0	-833	-32	250	-615
0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Veiligheid								
1.2 Openbare orde en veiligheid	-1.117	1.117	0	0	-1.053	853	0	-200
4.3 Onderwijsbeleid en Leerling zaken								
4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Sociaal domein								
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-1.586	1.586	0	0	-1.510	1.535	0	25
6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-660	660	0	0	-660	643	0	-17
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	0	0	0
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen integraal	-8.256	8.256	0	0	-8.361	9.066	-104	601
6.811 Beschermd Wonen (WMO)	-1.958	1.958	0	0	-2.160	2.160	0	0
7. Volksgezondheid en milieu								
7.1 Volksgezondheid	-38.326	38.326	0	0	-44.555	44.618	0	63
Saldo van Baten en lasten	-52.629	52.629	0	0	-59.133	58.843	146	-144

Het saldo Overhead GGD kan gedurende het jaar nog fluctueren. De toerekening van de mutatie in de kosten van de overhead GGD naar eindproducten zal bij het opstellen van de jaarrekening na sluiting van het boekjaar geschieden.

6 Bijlage II: Thematabel

Prognose 2026	Wettelijke taken opgedragen aan de GGD					Werkveld beleidsmatig belegd bij de GGD			Werkveld specifiek (facultatief)							Overhead GGD	Totaal
	OIA	AGZ	JGZ	HV JGZ	GL	AGZ	BZ	VT	OIA	AGZ	Corona	BZ	JGZ	GL	VT		
Baten																	
Bijdrage deelnemende gemeenten	1.180	3.335	12.788	0	1.743	1.351	3.037	7.896	0	0	0	0	0	0	0	525	31.855
Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen	0	1.554	1.093	1.050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.697
Subsidies Rijk	0	1.307	506	0	0	0	0	0	0	3.964	0	0	0	39	0	0	5.817
Subsidies gemeenten	0	0	4.930	372	0	0	0	0	0	500	0	2.679	1.939	2.440	0	0	12.859
Overige opbrengsten	0	21	322	15	0	5	32	79	9	3.176	0	614	374	173	29	308	5.157
Acquisitiedoelstelling	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	1.180	6.216	19.639	1.437	1.743	1.355	3.069	7.976	9	7.641	0	3.294	2.312	2.652	29	833	59.385
Lasten																	
Personeelskosten	792	3.876	14.722	0	1.235	519	2.369	6.128	9	5.288	0	2.842	2.208	2.436	29	1.494	43.946
Waarvan overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	-3	-1.520	0	-791	-626	-672	-8	3.619	0
Kapitaallasten	0	0	20	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1.039	1.061
Huisvestingskosten	59	294	189	1.415	91	42	159	399	0	90	0	0	0	0	0	-568	2.171
Materiële kosten	61	704	1.294	22	-3	534	30	345	0	2.131	0	427	45	216	0	6.224	12.029
Rentebaten en -lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-112	-112
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead GGD	269	1.349	3.314	0	419	193	731	1.833	3	1.520	0	791	626	672	8	-11.728	0
Totaal lasten	1.180	6.223	19.541	1.437	1.743	1.288	3.289	8.705	9	7.510	0	3.269	2.253	2.652	29	-32	59.095
Saldo baten en lasten	0	7	-98	0	0	-67	220	730	0	-131	0	-25	-60	0	0	-865	-290
Toevoegingen reserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250
Onttrekkingen reserve	0	0	0	0	0	0	0	-104	0	0	0	0	0	0	0	0	-104
Resultaat voor vpb	0	7	-98	0	0	-67	220	626	0	-131	0	-25	-60	0	0	-615	-144
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat na vpb	0	7	-98	0	0	-67	220	626	0	-131	0	-25	-60	0	0	-615	-144

N.B. Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de bijdrage voor het tekort van Veilig Thuis grotendeels uit de voordelen op overhead bekostigd kunnen worden.