

Jaarrekening
2024
en
begroting 2026

**GGD
Gelderland-Zuid**



Vragen om kaf van koren te scheiden

Jaarrekening 2024

1. Welk beeld op hoofdlijnen geeft de jaarrekening ons?
2. Welke doelen zijn gehaald?
3. Welke prestaties zijn geleverd?
4. Wat heeft het gekost?
5. Wat is het oordeel van de accountant over rechtmatigheid, doeltreffendheid en doelmatigheid?
6. Over welke aspecten is het nuttig om in de raden te debatteren?

Begroting 2026

7. Wat is het beeld op hoofdlijnen van de begroting?
8. Welke doelen zijn gepland?
9. Welke prestaties moeten daartoe worden geleverd?
10. Wat gaat het kosten?
11. Over welke aspecten is het nuttig om in de raden te debatteren?

1. Beeld van de jaarrekening op hoofdlijnen

- Ontwikkeling in 2024: aanbesteding kantoorautomatisering (onttrekking van € 100.000 uit de algemene reserve; ook voor boekjaar 2025)

2. Welke doelen zijn gehaald?

- De publieke gezondheidszorg richt zich op het bevorderen van gezond en vitaal leven van inwoners van alle leeftijden, het verminderen van risico's, het bieden van zorg en bescherming aan kwetsbare groepen

3. Welke prestaties zijn geleverd?

- Voor 2024 geen hele bijzondere of afwijkende zaken te melden

4. Wat heeft het gekost?

- Negatief resultaat van € 81.000 is iets positiever dan het begrote tekort van € 100.000
- € 100.000 (in 2024 en ook in 2025) worden onttrokken uit de algemene reserve t.b.v. aanbesteding kantoorautomatisering
- Vanaf 2024 werkt Veilig Thuis met een formatie-begroting. Het positieve resultaat op VT behoort te worden gestort in diens egaliteitsreserve; echter niet meer dan 5% van de lasten van VT. Het overschot wordt terugbetaald aan de gemeenten.

5. Wat is het oordeel van de accountant?

- Positief over getrouwheid en rechtmatigheid

6. Over welke aspecten is het nuttig om in de raden te debatteren?

- Geen noemenswaardige verschillen tussen zienswijzen die colleges hebben opgesteld
- Weerstandsvermogen zwaar onvoldoende i.r.t. steeds terugkerende tekorten (begrotingsdiscipline: niet meer uitgeven dan er in de begroting staat; ligt dit bij wettelijke of niet-wettelijke taken?)
- Verhouding met Rijk van Nijmegen?

7. Beeld van de begroting op hoofdlijnen

- Pakket besparingen waardoor de uitvoering van enkele taken minder intensief gebeurt

8. Welke doelen zijn gepland?

- Een adequate, doelmatige en financieel stabiele samenwerking op het gebied van publieke gezondheidszorg

9. Welke prestaties zijn gepland?

- Besparingen:
 - bundelen van vaccinatiewerkzaamheden voor jeugd en volwassenen (€ 200.000; gevolgen voor vaccinatiegraad en reisafstand?)
 - schaalvoordelen bij forensische geneeskunde (€ 50.000)
 - minder contactmomenten 4-minners (€ 275.000)
 - aanbesteding kinddossier en applicaties (€ 275.000)
 - opleidingsbudget (€ 50.000)

10. Wat gaat het kosten?

- Loon- en prijsstijgingen leiden tot een stijging van de lasten van € 1.545.104. Het pakket aan bezuinigingen leidt tot een daling van lasten van € 1.085.000. Dit resulteert in een stijging van lasten met € 460.104.
- Hiervan komt € 62.811 voor rekening van gemeenten (het restant van € 397.293 wordt veroorzaakt door een dubbele indexering bij Veilig Thuis).
- Begroting is sluitend, uitgaande van de nullijn en een pakket aan bezuinigingen van € 1.085.000 (schatting, o.m. afhankelijk van de uitkomst van aanbestedingen).
- Besparingen worden gevonden op het bundelen van vaccinatiewerkzaamheden voor jeugd en volwassenen (€ 200.000), schaalvoordelen bij forensische geneeskunde (€ 50.000), minder contactmomenten 4-minners (€ 275.000), aanbesteding kinddossier en applicaties (€ 275.000) en opleidingsbudget (€ 50.000). Daarnaast is er incidenteel voor 2026 een financiële meevaller van € 235.000 op Veilig Thuis.
- Vanwege de stijgende instroom bij het Meldpunt Bijzondere Zorg (MBZ), dat tot € 500.000 aan extra structurele kosten leidde waarvoor sinds 2025 € 300.000 is gedekt, blijft er een risico van € 200.000 over

11. Over welke aspecten is het nuttig om in de raden te debatteren?

- Maatschappelijke consequenties van minder contactmomenten 4-minners
- Maatschappelijke consequenties van bundeling vaccinaties
- Begrotingsdiscipline
- West Maas en Waal benoemt in concept-zienswijze enkele specifieke aandachtspunten en wensen:
 - halvering gezondheidsmakelaars
 - streefwaarde van algemene reserve ophogen met € 64.000
 - onderzoeken of risicogestuurd toezicht op kinderopvang mogelijk is
- De verschillen tussen de zienswijzen die de colleges voorbereidden zitten verder vooral in nuances