GGD regio Utrecht

(ontwerp) Begrotingswijziging 2025-1

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD 2

1. INLEIDING 3

2. ELEMENTEN (ontwerp)BEGROTINGSWIJZIGING 2025-1 4
   2.1 (ontwerp)Begrotingswijziging 2025-1 4
   2.2 Toelichting 4
      2.2.1 Covid-19 4
      2.2.2 Versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid (VIP) 5
      2.2.3 Loonindex 5
      2.2.4 Prijsindex 5
      2.2.5 Volumemutatie (maatwerk)-taken gemeenten 6
      2.2.6 Volumemutatie (maatwerk)-taken Rijk en derden 6
   2.3 Financieel overzicht 7

3. FINANCIËLE VERTALING 9
   3.1 Bijgestelde (ontwerp)begroting 2025-1 9
   3.2 Ontwikkeling bijdrage per Inwoner/Kind 10
   3.3 Overzicht reserves en voorzieningen 10
      3.3.1 Toelichting mutaties reserves 11
      3.3.2 Voorzieningen 12
      3.3.3 Toelichting mutaties voorzieningen 12
   3.4 Overzicht investeringen 14
   3.5 Bijdrage per gemeente 15

4. VASTSTELLING 16

Bijlage 1. Structurele en incidentele effecten op begrotingswijziging 17
Bijlage 2. Baten en lasten per taakveld 18
Bijlage 3. Geprognosticeerde balans en kengetallen 19

VOORWOORD

Hierbij bieden wij u de (ontwerp)begrotingswijziging 2025-1 van GGD regio Utrecht (hierna GGDrU) aan.

In de GGDrU-begroting 2025–0 hebben wij reeds uitgangspunten voor de begroting van dit boekjaar benoemd. Deze gelden ook voor deze begrotingswijziging. Daarbij sluiten wij aan op de door het Algemeen Bestuur (hierna: AB) genomen besluiten (vaststelling kaderbrief 2025 door AB op 27 maart 2024, begroting 2025-0 op 10 juli 2024) ten aanzien van loon- en prijsindexering.

Deze wijziging is zodanig van aard dat er sprake is van een aanpassing op de inwoner- en kindbijdrage. Overeenkomstig de wettelijke eisen en de afspraken in onze gemeenschappelijke regeling van GGDrU leggen wij deze begrotingswijziging, vanwege de wijziging op de inwoner- en kindbijdrage, voor zienswijze voor aan de raden van de deelnemende gemeenten. De begrotingswijziging 2025-1 dient door de leden van het AB te worden vastgesteld.

Voor iedere gemeente hebben wij een bijgesteld gemeenteblad bijgevoegd.

Mevrouw A.M.A. Pennarts-Pouw
Lid Dagelijks Bestuur GGDrU,
Portefeuillehouder financiën

Dr. Marc Sprenger
Directeur Publieke Gezondheid
Secretaris van het bestuur

1. INLEIDING

In deze (ontwerp)begrotingswijziging 2025-1 is in hoofdstuk 2 uiteen gezet wat de belangrijkste wijzigingen zijn op de begroting 2025-0. De grootste mutatie betreft de Versterking Infectieziektebestrijding Pandemische paraatheid (VIP) & Covid-19, toegelicht in paragrafen § 2.2.1 en § 2.2.2.

Op 6 juni 2025 jl. is een nieuwe Cao bekrachtigd voor de periode van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. De wijzigingen die hieruit voortvloeien voor het jaar 2025 zijn verwerkt in deze (ontwerp)begrotingswijziging. Verder hebben we in overeenstemming met de kaderbrief 2025 de mutaties in de werkgeverslasten voortkomend uit de bijstelling van de sociale verzekeringspremies verwerkt in deze wijziging. Beide lichten we toe in paragraaf § 2.2.3 en § 2.2.4.

Daarnaast is het gemeentelijk maatwerk geactualiseerd op basis van de laatste samenwerkingsovereenkomsten en addenda. Ook zijn recente afspraken met het Rijk en derden partijen verwerkt om beter aan te sluiten bij de verwachte realisatie in 2025. Deze onderdelen zijn uitgewerkt in § 2.2.5 en § 2.2.6.

We sluiten hoofdstuk 2 af met een samenvattend financieel overzicht in paragraaf § 2.3 waarin wij ook de financieringsbron van ieder taak hebben opgenomen. Deze tabel laat zien waar deze wijzigingen gevolgen hebben voor financiering door gemeenten en waar andere partijen, zoals Rijk en RIVM, aan de lat staan.

Hoofdstuk 3 geeft de financiële uitwerking van de wijzigingen, resulterend in de bijgestelde (ontwerp)begroting 2025-1. Verder zijn de balansmutaties in dit hoofdstuk verwerkt. In de bijlage zijn de wijzigingen vertaald naar uniforme taakvelden, inclusief de geprognosticeerde balans en kengetallen.

2. ELEMENTEN (ontwerp)BEGROTINGSWIJZIGING 2025-1

2.1 (ontwerp)Begrotingswijziging 2025-1

De GGDrU kent één begrotingsprogramma: Publieke Gezondheid. Het programma is opgebouwd aan de hand van de pijlers uit de bestuursagenda 2023-2027.

In onderstaande tabel zijn de wijzigingen per onderwerp uitgesplitst naar de pijlers. Deze mutaties leiden vervolgens van de begroting 2025-0 naar de (ontwerp)begrotingswijziging 2025-1 (BGW).

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	Begroting 2025-0 (a)	Mutaties						(ontwerp) BGW 2025-1 (a+b)
		1. Covid & VIP	2. Indexatie loon & prijs	3. Gemeentelijk maatwerk	4. Rijk & derden	5. Reserve mutaties	Totale mutatie (b)	
Baten-Algemene dekkingsmiddelen							-	
Inwoner- & Kindbijdrage	45.185	-	-658	-	-	-	-658	44.527
Maatwerk gemeenten (incl. FG en KO)	11.792	-	-	3.321	-	-	3.321	15.113
Bijdragen Rijk & overige overheden	4.444	7.214	-	-	3.673	-	10.887	15.331
Opbrengsten diensten derden	3.250	-	-	-	420	-	420	3.670
Totale Baten	**64.671**	**7.214**	**-658**	**3.321**	**4.093**	**-**	**13.970**	**78.641**
Lasten per pijler							-	
Gezonde en veilige leefomgeving	14.082	5.005	-141	601	2.149	448	8.062	22.144
Kansrijk opgroeien	30.927	-	-315	921	666	613	1.885	32.812
Langer gezond zelfstandig	4.319	-	-44	1.592	862	-	2.410	6.729
Overhead	15.147	2.209	-156	207	416	500	3.176	18.323
Bedrag onvoorzien	136	-	-2	-	-	-	-2	134
Totale Lasten	**64.611**	**7.214**	**-658**	**3.321**	**4.093**	**1.561**	**15.531**	**80.142**
Mutaties reserves	60	-	-	-	-	-1.561	-1.561	-1.501
Geraamd resultaat	**-**	-	-	-	-	-	**-**	**-**

2.2 Toelichting

Over het geheel kunnen we stellen dat de omvang van de (ontwerp)begroting 2025-1 met circa 13,9 miljoen euro is toegenomen (excl. reservemutaties) ten opzichte van de begroting 2025-0. Dit is voor circa de helft toe te wijzen aan de gevolgen van Covid-19 en de VIP-regeling.

2.2.1 Covid-19

In plaats van de meerkostenregeling (2020/2023) draagt het VWS via de SPUK-regeling zorg voor de financiering van de basisinfrastructuur en de najaarscampagne die tot uitvoering komt in de tweede helft van 2025. Deze regeling is gewijzigd ten opzichte van 2024 en zal er worden afgerekend op basis van een vastgestelde prijs per prik. Voor de GGDrU komt dat neer op € 26,69 per gezette vaccinatie. Om het risico op onvoldoende vergoeding bij lage opkomst te beperken, garandeert de regeling dat minimaal 85% van het toegekende bedrag wordt vergoed. We sturen actief op naleving van deze marge bij tegenvallende opkomst. Voor de uitvoering heeft GGDrU heeft een maximale vergoeding toegekend gekregen van € 4.882.455.

2.2.2 Versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid (VIP)

De coronapandemie heeft wereldwijd, en ook in Nederland, diepe impact gehad. Investeren in infectieziektebestrijding is daarbij essentieel. De pandemie liet zien dat effectieve opschaling alleen mogelijk is als de basis op orde is. Daarom is het traject 'Versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid GGD'en' gestart, met vijf pijlers en concrete activiteiten om beter voorbereid te zijn op toekomstige pandemieën. Het VWS heeft hiervoor een SPUK-regeling gemaakt om de activiteiten vanuit de vijf pijlers te kunnen uitvoeren.

Voor GGDrU betekent dit concreet dat wij in 2025 voor de uitvoering een uitkering ontvangen van € 1.909.131. Dit bedrag is voor uitvoering van activiteiten binnen GGDrU alsmede ter dekking van kosten vanuit die ten behoeve van dit programma worden gemaakt door GGDGHOR NL.

Aanvullend op de regeling is dat door het VWS een extra pijler is toegevoegd voor de periode van 2024-2026, namelijk 'Pijler 6: Het inzetten van transitiecapaciteit'. Hiervoor heeft GGDrU een extra uitkering ontvangen van € 422.111.

2.2.3 Loonindex

Naar aanleiding van de kaderbrief 2020 verzochten gemeenteraden in het vervolg in de initiële begroting reeds rekening te houden met een reële prijsstijging en loonontwikkeling. Het bestuur van GGDrU heeft afgesproken voor de indexeringen een concreet percentage op te nemen. Overeenkomstig de uitgangspunten van de kaderbrief wordt daarbij uitgegaan van de meest recente gegevens. Per definitie wijkt daarmee de uiteindelijke uitwerking af van de eerdere schatting, omdat er later in de tijd meer informatie beschikbaar is.

Op 6 juni 2025 jl. is een nieuwe Cao bekrachtigd voor de periode van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. De wijzigingen die hieruit voortvloeien voor het jaar 2025 zijn verwerkt in deze (ontwerp)begrotingswijziging.

In de cao wordt uitgegaan van een stijging van het salaris van 2% per 1 april 2025 en vervolgens 1,85% per 1 oktober 2025. Het effect van de cao-stijging op de begroting is negatief. Dit komt doordat bij het opstellen van de begroting 2025-0 het indexpercentage van de loonvoet sector overheid hoger was dan het werkelijke indexpercentage vanuit de overeengekomen cao. Het effect komt neer op -/- € 769.500.

Naast bovengenoemde ontwikkeling is ook de mutatie in de werkgeverspremies van invloed op de loonindexatie. De sociale verzekeringspremies en de premies voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen zijn lichtelijk gestegen(werkgeversdeel); in absolute zin stijgen de werkgeverspremies beperkt met ca. € 12.500.

De (ontwerp)begroting 2025-1 wordt door bovenstaande wijzigingen met -/- € 757.000 naar beneden bijgesteld. Deze bijstelling heeft een verlagend effect op de inwoner- en kindbijdrage (IWB en KB).

2.2.4 Prijsindex

In de kaderbrief 2025 stelden we vast dat GGDrU bij het opstellen van de begroting en wijzigingen van de begroting steeds uitgaat van de op dat moment meest actuele beschikbare indexering. Voor deze (ontwerp)begrotingswijziging is dat de meicirculaire 2025 gepubliceerd op 28 mei 2025.
In begroting 2025-0 hanteerden we 2,8% als prijsindex voor het jaar 2025 op basis van de septembercirculaire 2023. In deze (ontwerp)begrotingswijziging 2025-1 hanteren we, conform de meicirculaire 2025, een prijsindex van 3,6% voor het jaar 2025. Zie hiervoor

tabel 4.2.2 op bladzijde 44 van de meicirculaire gemeentefonds 2025, onderdeel Prijs bruto binnenlands product (pbbp).

Tabel 4.2.2 Prijsindexen CPB* CEP 2025

mutaties per jaar in %	2025	2026
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	3,6	2,7
Prijs nationale bestedingen (pnb)	3,3	2,6
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	3,2	2,6
Loonvoet sector overheid	6,0	2,0
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	6,2	1,8
Prijs bruto overheidsinvesteringen (iboi)	3,3	3,0
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	2,9	2,1

De correctie van de prijsindex 3,6%-2,8%=0,8% (ca. € 98.600) hebben we verwerkt in deze begrotingswijziging.

De totale loon- en prijsindex komt hiermee uit op een verlaging van de inwoner- en kindbijdrage (IWB en KB) voor -/- € 658.400.

2.2.5 Volumemutatie (maatwerk)-taken gemeenten

De begroting voor maatwerktaken is geactualiseerd op basis van de nieuwste samenwerkingsovereenkomsten en getekende addenda. Dit zijn incidentele mutaties.

Voor Forensische geneeskunde zien we al langere tijd een structureel stijgende trend in de verrichtingen aantallen. Hierop is de begroting bijgesteld met ca € 367.000, voor de gehele regio midden Nederland.

Voor gemeentelijke maatwerkprojecten zien we vooral inzet van IZA- en GALA-gelden, onder andere voor regionale ketenaanpakken, de kennis- en adviesfunctie en Kansrijke Start. Deze projecten, uitgevoerd door Gezondheidsbevordering (GB), vertegenwoordigen circa € 1,5 miljoen.

Binnen JGZ zijn inzet op ziekteverzuimbegeleiding (MAZL-trajecten), VVE en VoorZorg verwerkt op basis van de samenwerkingsovereenkomsten. De totale extra baten en lasten voor JGZ bedragen circa € 860.000.

Daarnaast zijn er ook vanuit OGGZ (MAB, WHP), Toezicht WMO en Kinderopvang, Onderzoek en Seksuele gezondheid volumemutaties op de maatwerktaken. Het totale effect op de begroting is ca. € 3,3 miljoen.

2.2.6 Volumemutatie (maatwerk)-taken Rijk en derden

Naast gemeentelijk maatwerk is er ook maatwerk gefinancierd door derden, zoals GGD GHOR, RIVM, VWS, Politie en ZonMW, exclusief Vip en Covid gelden. De totale mutatie op de (ontwerp)begroting 2025 vanuit deze partijen bedraagt circa € 4,1 miljoen, grotendeels incidenteel. Uitzondering vormt Forensische Geneeskunde, waarvoor een structureel hogere bijdrage van o.a. de politie wordt verwacht, dit ook door de stijging in het aantal verrichtingen.

Het onderdeel ‘5. Reservemutaties’ uit de tabel wordt in paragraaf 3.3 toegelicht.

2.3 Financieel overzicht

In onderstaande tabel, die aansluit op de tabel op pagina 4, zijn de financiële wijzigingen opgenomen die zijn verwerkt in de (ontwerp)begrotingswijziging exclusief mutaties in reserves (deze worden in § 3.3 toegelicht). Per onderdeel wordt weergegeven waar deze wijzigingen gevolgen hebben voor financiering door gemeenten en waar andere partijen, zoals Provincie en RIVM. Ook is aangegeven of de wijziging incidenteel (I) of structureel (S) van aard is.

(ontwerp)Begrotingswijziging 2025-1 (x € 1.000)	Bedrag	I/S	Financiering	Indeling
1. Covid & VIP				
Covid-19 Vaccinatiecampagne 2025	4.882	I	VWS	Rijk & Derden
Versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid (VIP)	2.331	I	VWS	Rijk & Derden
Totaal Covid & VIP	**7.214**			
2. Indexatie loon & prijs				
Loonindex	-757	S	Gemeenten	Gemeenten
Prijsindex	99	S	Gemeenten	Gemeenten
Totaal Indexatie loon & prijs	**-658**			
3. Volumemutatie (maatwerk)-taken gemeenten				
Forensische zorg (verrichtingen Gemeenten)	367	S	Gemeenten	Gemeenten
Maatwerkprojecten GB (o.a. Rookvrij, PGC, Kansrijke start, B.slim)	861	I	Gemeenten	Gemeenten
Regionale ketenaanpakken: Valpreventie, GLI, Kansrijke start (IZA / GALA)	638	I	Gemeenten	Gemeenten
Ziekteverzuim begeleiding in het voortgezet onderwijs, MAZL (JGZ)	465	I	Gemeenten	Gemeenten
Maatwerkprojecten OGGZ (o.a. Meldpunt (MAB), ViA en WHP)	272	I	Gemeenten	Gemeenten
VVE (JGZ)	232	I	Gemeenten	Gemeenten
Toezicht WMO & Kwaliteitseisen KO	197	I	Gemeenten	Gemeenten
Overige Maatwerkprojecten JGZ (o.a. verbindende JGZ, Voorzorg)	163	I	Gemeenten	Gemeenten
Maatwerkprojecten onderzoek (o.a. Monitoring en evaluatie, DOK)	88	I	Gemeenten	Gemeenten
Maatwerkprojecten SG (o.a. verdiepend onderzoek, afronding schools out)	35	I	Gemeenten	Gemeenten
Overige volumemutaties maatwerktaken & overeenkomsten	4	I	Gemeenten	Gemeenten
Totaal Gemeentelijk maatwerk	**3.321**			

4. Rijk & derden (excl. Vip en Covid)				
Forensische zorg (verrichtingen Rijk / Derden)	236	S	Politie / Derden	Rijk & Derden
ZonMW subsidies (SOMO,GLIA, Bouwen aan een gezonde gemeenschap)	587	I	ZonMW	Rijk & Derden
Forensische zorg (subsidies rondom implementatie FG-regio)	433	I	GGD-GHOR	Rijk & Derden
Detacheringen	387	I	Derden	Rijk & Derden
Aanvullende Seksuele gezondheidszorg: SOA en PrEP zorg	368	I	VWS	Rijk & Derden
RVP wijzigingen & RS-virus vaccinatie	357	I	RIVM	Rijk & Derden
Publieke gezondheid asielzoekers	357	I	GGD-GHOR	Rijk & Derden
Subsidie Maatwerk duurzame inzetbaarheid (MDIEU)	272	I	SZW	Rijk & Derden
Overige overeenkomsten JGZ (o.a. Visie I-JGZ, opleidersvergoedingen)	246	I	Derden	Rijk & Derden
Rente Baten	230	I	Derden	Rijk & Derden
Regionale ketenaanpakken: Coördinatie & monitoring (IZA / GALA)	176	I	Derden	Rijk & Derden
Overige overeenkomsten GGD-Gor (o.a. Rookvrij windenergie, hitteplan)	108	I	GGD-GHOR	Rijk & Derden
Overige overeenkomsten GB (o.a. gezonde school, stimuleringsprog.)	99	I	GGD-GHOR / IVN	Rijk & Derden
Overige overeenkomsten SG (o.a. outreach, stimuleringsprog.)	78	I	GGD-GHOR / VWS	Rijk & Derden
Ontheemden Oekraïne	70	I	Provincie	Rijk & Derden
Verzekerde zorg en inspecties derden	55	I	Derden	Rijk & Derden
Overige overeenkomsten	34	I	Derden	Rijk & Derden
Totaal Rijk & derden	**4.093**			
Totaal	**13.970**			

3. FINANCIËLE VERTALING

3.1 Bijgestelde (ontwerp)begroting 2025-1

In de volgende tabel staat het overzicht van de bijgestelde (ontwerp)begroting van het programma Publieke gezondheid. De wijzigingen in deze (ontwerp)begroting zijn deels structureel en deels incidenteel van aard, zoals aangegeven in de tabel in § 2.2. De BBV-richtlijnen schrijven voor dat deze structurele en incidentele wijzigingen inzichtelijk worden gemaakt. Wij hebben hiervoor in bijlage 1 een tabel opgenomen met de wijzigingen die structureel dan wel een incidenteel effect hebben op de (ontwerp)begroting. De structurele effecten werken ook door in de begrotingswijziging 2026-1 en begroting 2027. Tevens is voorgeschreven dat voor de uitvoeringsinformatie in de begroting gebruik wordt gemaakt van de bij ministeriële regeling vastgestelde taakvelden. Dit overzicht is in bijlage 2 opgenomen.

Programma (x € 1.000)	Begroting 2025-0			Bijgestelde (ontwerp)begroting 2025-1		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	64.671	64.611	60	78.641	80.142	-1.501
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**64.671**	**64.611**	**60**	**78.641**	**80.142**	**-1.501**
Mutaties reserves	-	60	-60	1.561	60	1.501
Geraamd resultaat	**64.671**	**64.671**	**-**	**80.202**	**80.202**	**-**

De bijgestelde begroting uitgesplitst naar de pijlers uit de bestuursagenda staat in de volgende tabel.

Programma Publieke Gezondheid (x € 1.000)	Begroting 2025-0			Bijgestelde (ontwerp)begroting 2025-1		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gezonde en veilige leefomgeving	2.445	14.082	-11.637	2.437	22.144	-19.707
Kansrijk opgroeien	-	30.927	-30.927	-	32.812	-32.812
Langer gezond zelfstandig	-	4.319	-4.319	-	6.729	-6.729
Algemene dekkingsmiddelen	62.226	-	62.226	76.204	-	76.204
Overhead	-	15.147	-15.147	-	18.323	-18.323
Onvoorzien	-	136	-136	-	134	-134
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**64.671**	**64.611**	**60**	**78.641**	**80.142**	**-1.501**
Mutaties reserves	-	60	-60	1.561	60	1.501
Geraamd resultaat	**64.671**	**64.671**	**-**	**80.202**	**80.202**	**-**

3.2 Ontwikkeling bijdrage per Inwoner/Kind

In paragrafen § 2.2.3 en § 2.2.5 is toelichting gegeven op de ontwikkeling van loonkosten en prijzen. De wijzigingen hierin hebben gevolgen voor de inwoner- (IWB) en kindbijdrage (KB). De wijziging van de inwonerbijdrage en de kindbijdrage ten opzichte van de begroting 2025-0, zoals de onderstaande tabel laat zien, wordt verklaard door de effecten van de wijzigingen in sociale verzekeringspremies en pensioenpremies en door de toepassing van de effecten uit de vastgestelde cao.

Gemeente	IWB 2025-0	Loon index	Prijs index	IWB 2025-1
MN-gemeenten *(m.u.v. Eemnes)*	**€ 8,079**	-0,136	0,018	**€ 7,961**
Gemeente Eemnes	**€ 7,754**	-0,130	0,017	**€ 7,641**
Gemeente Utrecht *	**€ 5,663**	-0,095	0,012	**€ 5,580**

** Bedrag is exclusief de bijdragen voor Epidemiologie en Gezondheidsbevordering (lump sum bedragen)*

Gemeente	KB 2025-0	Loon index	Prijs index	KB 2025-1
MN-gemeenten	**€ 166,093**	-2,792	0,364	**€ 163,665**

3.3 Overzicht reserves en voorzieningen

In deze paragraaf gaan we in op de opgebouwde reserves en voorzieningen per 1 januari 2025. De onderstaande tabel geeft het verwachte verloop van reserves en voorzieningen weer en de verwachte eindstand per 31 december 2025.

Reserves (x € 1.000)	Saldo 01-01-2025	Resultaat bestemming 2024	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12-2025
Algemene reserve					
- Publieke Gezondheid	2.486	-	-	-	2.486
Totaal algemene reserve	**2.486**	**-**	**-**	**-**	**2.486**
Bestemmingsreserves					
- JGZ	806	799	-	613	992
- Monitor Volwassenen	-	-	60	-	60
- Reizigersadvisering	-	3	-	-	3
- Versterking vaccinatiegraad	448	-	-	448	-
- Versterking kennis en adviesfunctie	-	1.200	-	500	700
- Versterking FG	-	275	-	-	275
- GB strategie	-	200	-	-	200
Totaal bestemmingsreserves	**1.254**	**2.477**	**60**	**1.561**	**2.230**
Totaal	**3.740**	**2.477**	**60**	**1.561**	**4.716**

3.3.1 Toelichting mutaties reserves

GGDrU kent een algemene reserve en een aantal specifieke bestemmingsreserves. In deze paragraaf worden de reserves beknopt toegelicht. Het AB besluit van 9 juli 2025 j.l. omtrent de bestemming van het resultaat 2024 is ook verwerkt. Dit betreft onderdeel 5 uit de mutaties tabel op bladzijde 4.

- Algemene reserve – deel Publieke Gezondheid (PG)
  Saldo per 1 januari 2025 is inclusief resultaatbestemming 2024 € 2.486.000. Voor 2025 wordt er geen mutatie verwacht vanuit de algemene reserve waardoor het saldo per jaareinde naar verwachting uitkomt op € 2.486.000.

- Bestemmingsreserve JGZ
  Saldo per 1 januari 2025 is inclusief resultaatbestemming 2024 € 1.605.000. Conform het besluit uit de resultaatbestemming 2023 wordt € 613.000 onttrokken ten behoeve van de implementatie DD-JGZ. Het begrote saldo per 31 december 2025 komt daarmee op € 992.000.

- Bestemmingsreserve Monitor Volwassenen
  Eens in de vier jaar wordt een gezondheidsmonitor onder volwassenen en senioren in de regio Utrecht gehouden. Deze reserve is voor de dekking van de vierjaarlijkse kosten van de uitvoering van deze monitor. Afgelopen jaar was de uitvoering hiervan. Aankomende vier jaar wordt deze bestemmingsreserve weer gevuld en is de jaarlijkse dotatie à € 60.000 opgenomen. Het begrote saldo per 31 december 2025 komt daarmee op € 60.000.

- Bestemmingsreserve Reizigersadvisering
  Het algemeen bestuur heeft in 2019 besloten tot de vorming van een separate bestemmingsreserve 'Reizigersadvisering'; dit vanwege het feit dat deze taak een markttaak betreft. Het ligt in de aard van de taak dat een zekere instabiliteit in de exploitatie ligt besloten. Saldo per 1 januari 2025 is inclusief resultaatbestemming 2024 € 3.000. Er wordt geen mutatie verwacht in 2025.

- Bestemmingsreserve Versterking vaccinatiegraad
  Conform het besluit uit de resultaatbestemming 2023 is € 500.000 gedoteerd aan de nieuw in te stellen bestemmingsreserve versterking vaccinatiegraad. Een deel hiervan is uitgevoerd in 2024, daarmee komt het saldo per 1 januari 2025 uit op € 448.000 en is de verwachting dat dit in 2025 volledig onttrokken wordt aan de activiteiten conform het AB besluit van 29 januari 2025 jl. Hiermee zal naar verwachting per jaareinde 2025 deze bestemmingsreserve nihil zijn.

- Bestemmingsreserve Versterking kennis en adviesfunctie GGDrU
  Conform het besluit uit de resultaatbestemming 2024 is de bestemmingsreserve gevormd voor een bedrag van € 1.200.000. Om GGD regio Utrecht toekomstbestendig te maken is het doel om te komen tot voorstellen voor vernieuwde propositie c.q. dienstverlening op de drie inhoudelijke opgaven: de mentale gezondheid van jeugd, vergrijzing en het bevorderen van een gezonde en veilige leefomgeving. De inventarisatiefase waarin deze drie thema's in ogenschouw zullen worden genomen, heeft betrekking op de periode tot oktober 2025. Ter dekking van de inventarisatiefase verwacht GGDrU € 500.000 aan kosten te gaan maken en deze worden onttrokken aan de bestemmingsreserve. Het begrote saldo per 31 december 2025 komt daarmee uit op € 700.000.

- Bestemmingsreserve Versterking Forensische geneeskunde
  De afgelopen jaren heeft team Forensische Geneeskunde veel energie gestoken in de samenwerking op Midden Nederland niveau.

GGDrU wil de komende periode verder inzetten op samenwerking landelijk en meer specifiek met regio Noordwest om elkaar te versterken met als doel de toekomstbestendigheid van de forensische geneeskunde te waarborgen. Daarnaast zet GGDrU zich blijvend in op opleiden. Bij FG is er echter niet zoals bij IZB landelijk budget om FG-artsen op te leiden tot arts M&G. Conform het besluit uit de resultaatbestemming 2024 is om deze redenen de bestemmingsreserve gevormd voor een bedrag van € 275.000. In 2025 wordt er nog geen onttrekking verwacht, vanwege de beschikbaar gestelde subsidies.

- Bestemmingsreserve GB strategie
  GGDrU is bezig met een strategische lange termijn heroriëntatie van haar dienstverlening inzake Gezondheidsbevordering (GB). Dit met als doel duidelijker te formuleren wat gemeenten op dit gebied kunnen verwachten van haar gemeentelijke gezondheidsdienst, weloverwogen keuzes te kunnen maken en gemeenten optimaal te kunnen ondersteunen. Uitvloeisel hiervan is mogelijk een wijziging in gewenste expertise op bepaalde functies met een mogelijke mismatch met een deel van de bestaande bezetting tot gevolg. In deze overbruggingsperiode zijn er tijdelijke incidentele kosten te verwachten die worden ingeschat op circa € 200.000. Conform het besluit uit de resultaatbestemming 2024 is daarom de bestemmingsreserve gevormd voor een bedrag van € 200.000. In 2025 wordt er nog geen onttrekking verwacht, dit zal naar verwachting nodig zijn in 2026.

3.3.2 Voorzieningen

Voorzieningen (x € 1.000)	Saldo 01-01-2025	Dotatie	Aanwending	Vrijval	Saldo 31-12-2025
Voorziening ter egalisering van kosten					
- Groot onderhoud De Dreef (Zeist)	165	35	-	-	200
Voorziening voor verplichtingen en risico's					
- Voorziening WW-uitkering 3e jaars 0,1%	135	-	-	-	135
- Saldo spaarverlof	806	228	-150	-25	858
- RVU-regeling	37	23	-37	-	23
Totalen	**1.142**	**285**	**-187**	**-25**	**1.215**

3.3.3 Toelichting mutaties voorzieningen

- Groot onderhoud Gebouwen: De Dreef 5 Zeist
  GGDrU heeft sinds 2004 het gebouw De Dreef 5 in Zeist in eigendom als hoofdgebouw. Toevoeging aan de voorziening voor onderhoud is onderbouwd door middel van een meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Medio 2023 is de renovatie van De Dreef 5 afgerond. Na afronding van de renovatie heeft GGDrU een externe MJOP-rapportage laten opmaken. Hieruit komt naar voren dat de benodigde jaarlijkse dotatie van € 35.000 gehandhaafd kan blijven.

- WW-uitkering 3e-jaars 0,1%
  In het cao-akkoord 2016-2017 is afgesproken om de versobering in de WW te repareren. De omvang van de reparatie-uitkering maakt deze versobering in de WW ongedaan. Voor 2025 wordt nog niet voorzien dat er gebruik zal worden gemaakt van deze regeling. Er wordt ook geen dotatie verricht, omdat vanuit de cao is onderhandeld dat er tijdens de looptijd van deze cao geen reparatie uitkering ingehouden wordt.

- Voorziening Verlofsparen
  In het BBV is bepaald dat voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvan het jaarlijkse bedrag geen gelijk volume heeft een voorziening dient te worden gevormd. Per 2022 zijn de mogelijkheden in de cao-gemeenten voor verlofsparen uitgebreid voor medewerkers. Naar aanleiding van de cao-wijziging heeft, met betrekking tot het verlofsparen, een schattingswijziging plaatsgevonden. Voor 2025 wordt voorzien dat er ongeveer € 150.000 wordt aangewend, doordat medewerkers vervroegd met pensioen zijn gegaan door het inzetten van het extra verlof, circa € 25.000 doordat medewerkers eerder uit dienst zijn gegaan en er € 228.000 gedoteerd moet worden op basis van de en gespaarde bovenwettelijke verlofuren en nieuw aangekochte uren voor het verlofsparen.

- Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU-regeling)
  De RVU-regeling geeft medewerkers het recht op een uitkering om de periode tot aan het pensioen en/of AOW te overbruggen. Bij de regeling mag een medewerker die voldoet de voorwaarden voor de regeling (maximaal) 3 jaar voorafgaand aan de AOW-leeftijd stoppen met werken. Per maand is dit maximaal € 2.273 bruto (2025) per medewerker. Er is berekend dat de verwachte kosten voor deelnemende medewerkers € 36.500 bedragen en deze worden in 2025 aangewend. Daarnaast wordt verwacht dat een aantal nieuwe medewerkers gebruik gaan maken van deze regeling en daardoor wordt er € 23.000 gedoteerd.

Balans
Deze begrotingswijziging heeft een verandering in de balans tot gevolg. In bijlage 3 is de geprognosticeerde balans op basis van de bijgestelde (ontwerp)begroting 2025-1 weergegeven. De voorgeschreven kengetallen zijn ook in bijlage 3 opgenomen.

3.4 Overzicht investeringen

Investeringsoverzicht per categorie (x€ 1.000)	Krediet 31-12-2024	Toegekend krediet 2025-0	Mutatie krediet 2025-1	Beschikbaar krediet 1-1-2025	Verwachte investeringen 2025	Krediet 31-12-2025
- Bedrijfsgebouwen						
Verbouwingen CB-locaties	89	-	100	189	160	29
Verbouwing Spreekkamers stadskantoor	-	-	200	200	150	50
- Machines, apparaten en installaties						
(medische) Apparatuur	372	-	-	372	155	217
Installaties	-	-	155	155	-	155
- Overige materiele activa						
Inventaris	602	-	-	602	180	422
Automatisering	1.371	436	-	1.807	1.580	227
- Vervoersmiddelen	-	125	-	125	-	125
Totalen	**2.434**	**561**	**455**	**3.450**	**2.225**	**1.225**

Autorisatie van de investeringskredieten vindt plaats door middel van vaststelling van de begroting en begrotingswijziging. Voor 2025 vragen we investeringskrediet aan voor verbouwingen op enkele CB-locaties en op het stadskantoor en voor de vervanging van de zonnepanelen (installaties), deze laatste staat in relatie tot het groot onderhoud van het dak van de dreef 5 en zal tot uitvoering komen in 2026. In overleg met de betreffende gemeenten is overeengekomen dat een aantal CB-locaties wordt gerenoveerd. Om te voldoen aan de eisen van rechtmatigheid en correcte administratieve verwerking worden deze verbouwingen aangemerkt als investeringen, waarvoor investeringskrediet nodig is.

Deze investeringen leiden niet tot extra kosten voor GGDrU, aangezien ze volledig worden gefinancierd door de desbetreffende gemeenten. Met de extra kosten voor de verbouwing van het stadskantoor alsmede de vervanging van de zonnepanelen is reeds rekening gehouden in de begroting 2026-0 e.v. Om te voldoen aan de eisen van rechtmatigheid wordt daarom via deze wijze autorisatie gevraagd op deze investeringskredieten.

In de categorie medische apparatuur is het beschikbare krediet per 2025 ruim voldoende om de benodigde investeringen te doen in onder andere audiometers en echoscreeners. Ditzelfde geldt voor de inventaris, waaronder bureaustoelen, raambekleding, tafels en koelkasten. Wat betreft de categorie Automatisering zal het grootste deel van het in 2025 beschikbare krediet worden besteed aan vervangingsinvesteringen, specifiek voor de mobiele telefoons en notebooks van de medewerkers van GGDrU. De vervoersmiddelen stonden ook voor dit jaar op de planning, maar vanwege de aanbestedingsprocedure, wordt deze doorgeschoven naar 2026.

3.5 Bijdrage per gemeente

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de bijdragen per gemeente opgesplitst naar kwadrant:

Gemeente	Basistaken	Intensivering basistaken	Basistaken-plus	Maatwerk	Totale bijdrage 2025-1
Amersfoort	1.709	41	5.726	1.995	9.471
Baarn	249	14	807	227	1.297
Bunnik	171	1	581	70	824
Bunschoten	210	10	856	177	1.253
De Bilt	433	4	1.586	139	2.163
De Ronde Venen	468	11	1.479	483	2.440
Eemnes	94	5	321	50	470
Houten	516	26	1.868	252	2.662
IJsselstein	322	13	1.118	214	1.667
Leusden	311	9	1.051	178	1.548
Lopik	169	0	498	86	753
Montfoort	143	7	486	132	767
Nieuwegein	630	13	2.051	693	3.387
Oudewater	105	2	337	95	539
Renswoude	58	-	238	25	321
Rhenen	201	-	711	91	1.002
Soest	461	20	1.556	442	2.480
Stichtse Vecht	704	16	2.234	565	3.518
Utrecht	2.196	121	331	1.375	4.022
Utrechtse Heuvelrug	543	25	1.693	159	2.420
Veenendaal	686	1	2.478	412	3.578
Vijfheerenlanden	619	52	2.125	526	3.322
Wijk bij Duurstede	232	9	787	91	1.118
Woerden	543	12	1.873	509	2.937
Woudenberg	157	8	564	82	812
Zeist	720	90	2.362	583	3.754
Totaal gemeenten	**12.648**	**511**	**35.714**	**9.650**	**58.524**
Niet-gemeentelijke opbrengsten					**21.678**
Totaal Bijdrage begroting 2025-1					**80.202**

Bedragen x € 1.000,-

4. VASTSTELLING

Dagelijks bestuur
Als begroting vastgesteld in de vergadering van het dagelijks bestuur op 1 oktober 2025 en aangeboden aan het algemeen bestuur ten behoeve van de vergadering op 3 december 2025.

Het dagelijks bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht

de secretaris, de voorzitter,

Dr. M. Sprenger E. Eerenberg Msc

Algemeen bestuur
Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht in de openbare vergadering van 3 december 2025.

de secretaris, de voorzitter,

Dr. M. Sprenger E. Eerenberg Msc

Bijlage 1. Structurele en incidentele effecten op begrotingswijziging

In de begrotingswijziging doen zich structurele en incidentele wijzigingen voor. De structurele wijzigingen hebben ook effect op de meerjarenbegroting en worden als zodanig verwerkt in de (ontwerp)begrotingswijziging 2025-1 en de jaren daarna. Met de structurele wijziging worden de baten en lasten bedoeld die voor onbepaalde tijd effect hebben op de begroting. Een wijziging met een eindigend karakter wordt als incidenteel aangemerkt. In onderstaande tabel is de begrotingswijziging vertaald naar de structurele en incidentele wijzigingen. Hiervoor is de tabel uit § 2.3 als basis genomen.

Structurele & Incidentele wijzigingen (x € 1.000)	Structureel			Incidenteel		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Publieke Gezondheid	-56	-56	-	14.026	15.587	-1.561
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	**-56**	**-56**	**-**	**14.026**	**15.587**	**-1.561**
Mutaties reserves	-	-	-	1.561	-	1.561
Geraamd resultaat	**-56**	**-56**	**-**	**15.587**	**15.587**	**-**

Bijlage 2. Baten en lasten per taakveld

De GGDrU is verplicht om conform het BBV een uitsplitsing naar uniforme taakvelden op te stellen. Deze taakvelden zijn zodanig in de begroting onderscheiden dat gemeenten de bijbehorende taken met baten en lasten kunnen aggregeren in hun eigen begroting.
In het gewijzigde BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd, maar centraal onder een afzonderlijk taakveld. In deze (ontwerp)begrotingswijziging zijn de wijzigingen ook vertaald naar deze programma's, conform de richtlijnen uit de notitie overhead van de Commissie BBV.

Raming per taakveld 2025-1 (x € 1.000)	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
0.0 Bestuur en ondersteuning			
0.1 Bestuur	-	100	-100
0.4 Overhead	2.575	18.183	-15.608
0.5 Treasury	400	40	360
0.8 Overige baten en lasten (onvoorzien)	-	134	-134
0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-
0.10 Mutaties reserves	1.561	60	1.501
0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten	-	-	-
Subtotaal	**4.536**	**18.517**	**-13.981**
1.0 Veiligheid			
1.2 Openbare orde en veiligheid	2.882	2.403	479
Subtotaal	**2.882**	**2.403**	**479**
6.0 Sociaal domein			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.760	2.222	538
Subtotaal	**2.760**	**2.222**	**538**
7.0 Volksgezondheid en milieu			
7.1 Volksgezondheid	69.778	56.855	12.923
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	246	205	41
Subtotaal	**70.024**	**57.060**	**12.964**
Geraamd resultaat	**80.202**	**80.202**	**-**

Bijlage 3. Geprognosticeerde balans en kengetallen

Kengetallen	Raming 2025-0	Raming 2025-1
Netto schuldquote	13,4%	8,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	13,4%	8,5%
Solvabiliteitsratio	11,2%	15,5%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%

Balans - Activa (x €1.000)	Balans 2025 (raming 2025-1)
Vaste activa	
1. Materiële vaste activa	
a. Investeringen met een economisch nut	**12.561**
2. Financiële vaste activa	
a. Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	**32**
Vlottende activa	
3. Voorraden	
a. Gereed product en handelsgoederen	**60**
4. Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar	
a. Vorderingen op openbare lichamen	14.622
b. Overige vorderingen	150
	14.772
5. Liquide middelen	**250**
6. Overlopende activa	
a. De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen de ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:	2.000
b. Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	750
	2.750
Totaal Activa	**30.425**

Balans - Passiva (x €1.000)	**Balans 2025** (raming 2025-1)
Vaste passiva	
7. Eigen vermogen	
a. Algemene reserve	2.486
b. Overige bestemmingsreserves	2.230
c. Gerealiseerde resultaat	-
	4.716
8. Voorzieningen	**1.215**
9. Vaste schulden	**7.494**
Vlottende passiva	
10. Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	
a. Overige schulden	**9.000**
11. Overlopende passiva	
a. Verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	1.000
b. De van Europese en/of Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:	7.000
	8.000
Totaal Passiva	**30.425**

GGD regio Utrecht
Postbus 51
3700 AB Zeist

T 030 608 608 6
E info@ggdru.nl
I www.ggdru.nl

Uitgave
© GGD regio Utrecht
september 2025

GGD
regio Utrecht