



Gelderland-Zuid

# GGD Gelderland-Zuid

## Jaarstukken 2024



## Inhoudsopgave

|       |                                                                                |     |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 4.    | Paragrafen.....                                                                | 44  |
| 4.1   | Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....                                   | 44  |
| 4.1.1 | Algemene reserve.....                                                          | 44  |
| 4.1.2 | Risico's .....                                                                 | 45  |
| 4.1.3 | Kengetallen .....                                                              | 48  |
| 4.2   | Onderhoud kapitaalgoederen.....                                                | 49  |
| 4.3   | Financiering.....                                                              | 50  |
| 4.4   | Bedrijfsvoering .....                                                          | 52  |
| 4.4.1 | Openbaarheidsparagraaf .....                                                   | 52  |
| 4.4.2 | Arbo.....                                                                      | 52  |
| 4.4.3 | Communicatie.....                                                              | 52  |
| 4.4.4 | Informatievoorziening .....                                                    | 53  |
| 4.4.5 | Kwaliteit .....                                                                | 54  |
| 4.4.6 | Juridische zaken .....                                                         | 55  |
| 4.4.7 | Bedrijfsvoering .....                                                          | 56  |
| 4.4.8 | Samenstelling personeelsbestand.....                                           | 58  |
| 4.5   | Verbonden partijen.....                                                        | 58  |
| 5.    | Jaarrekening.....                                                              | 60  |
| 5.1   | Balans per 31 december 2024 .....                                              | 60  |
| 5.2   | Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar ..... | 62  |
| 5.2.1 | Grondslagen van resultaatbepaling .....                                        | 63  |
| 5.2.2 | Grondslagen van waardering .....                                               | 63  |
| 5.2.3 | Activa .....                                                                   | 63  |
| 5.2.4 | Passiva .....                                                                  | 64  |
| 5.2.5 | Rechtmatigheidsverantwoording .....                                            | 65  |
| 5.3   | Toelichting op de balans .....                                                 | 66  |
| 5.4   | Toelichting baten en lasten.....                                               | 76  |
| 5.5   | Rechtmatigheidsverantwoordinganalyse en begrotingsrechtmatigheid.....          | 83  |
| 5.5.1 | Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid .....                | 83  |
| 5.6   | Specifieke uitkeringen (SiSa) .....                                            | 85  |
| 5.7   | Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT) .....                       | 89  |
| 5.8   | Taakvelden .....                                                               | 91  |
| 5.9   | Opgave meerkosten COVID-19 2024 .....                                          | 93  |
| 5.10  | Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....                      | 94  |
| 6.    | Bijlagen .....                                                                 | 102 |
| 6.1   | Begrotingswijzigingen .....                                                    | 102 |
| 6.2   | Geplande en gerealiseerde investeringen .....                                  | 103 |
| 6.3   | Afname Mook en Middelaar .....                                                 | 104 |
| 6.4   | Afrekening huisvesting locaties Jeugdgezondheidszorg .....                     | 105 |
| 6.5   | Organogram GGD Gelderland-Zuid.....                                            | 106 |
| 6.6   | Bijdrage per gemeente gespecificeerd.....                                      | 107 |
| 6.7   | Thematabel resultaat GGD 2024 .....                                            | 110 |
| 6.8   | Dienstenoverzicht Veilig Thuis.....                                            | 111 |
| 6.9   | Beleidsindicatoren .....                                                       | 112 |
| 6.10  | Overzichten naar thema's.....                                                  | 113 |
| 6.11  | Verantwoording subsidies op basis van voorschotten.....                        | 116 |

|             |                                                   |            |
|-------------|---------------------------------------------------|------------|
| <b>6.12</b> | <b>Bestuur en vaststelling jaarrekening .....</b> | <b>118</b> |
| <b>7.</b>   | <b>Verklaring van afkortingen .....</b>           | <b>120</b> |

---

# 4

---

## Paragrafen

## 4. Paragrafen

### 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Elk jaar worden bij de verschillende organisatieonderdelen de risico's in kaart gebracht. Deze risico's zijn als volgt gerubriceerd en gewaardeerd:

- in de begroting en jaarrekening wordt een cijfermatige samenvatting van de risico-inventarisatie opgenomen met de berekening van het weerstandsvermogen (zie paragraaf 4.1.2 Risico's);
- bij het uitbrengen van de financiële rapportages (begroting, jaarrekening en de tussentijdse cijfers) worden nieuwe of verdwenen risico's als mutatie gemeld in de paragraaf Risico's;
- de frequentie van de rapportage over risico's wordt groter als daar aanleiding voor is;
- voor de omvang van de algemene reserve wordt de streefwaarde gehanteerd op basis van een aantal uitgangspunten. Deze zijn in de tabel hieronder opgenomen.

De jaarrekening is met inachtneming van bovenstaand beleid opgesteld.

| Berekening streefwaarde Algemene reserve<br>(bedragen x € 1.000,-)       |         |              |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|
| Aantal medewerkers (in dienst)                                           |         | 554          |
| Opgenomen gelden (leningen)                                              |         | 13.500       |
| Totale lasten *                                                          |         | 52.993       |
| Totale baten (excl.inwonersbijdrage en factuurbijdrage uniforme taken) * |         | 20.027       |
| * o.b.v. realisatie 2024                                                 |         |              |
| Bedrag per medewerker                                                    | € 1.000 | 554          |
| Percentage over opgenomen gelden (leningen)                              | 0,5%    | 68           |
| Percentage totale lasten                                                 | 1,0%    | 530          |
| Percentage over totale baten                                             | 3,0%    | 601          |
| <b>Streefwaarde Algemene reserve</b>                                     |         | <b>1.753</b> |

#### 4.1.1 Algemene reserve

In onderstaande tabel is het verloop van de algemene reserve in 2024 weergegeven. Bij de gepresenteerde cijfers wordt ervan uitgegaan dat de voorstellen voor bestemming van het resultaat 2024 door het Algemeen Bestuur worden overgenomen. In de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 wordt een geactualiseerd meerjarig beeld van de algemene reserve geschetst.

De GGD realiseerde in 2024 een negatief resultaat van € 80.600, inclusief een overschot, € 71.500, op de bijdrage Veilig Thuis.

Wij stellen voor het resultaat als volgt te bestemmen:

1. Onttrekking aan de algemene reserve € 152.100.
2. Uitbetaling overschot resultaat Veilig Thuis € 71.500 (zie thematabel in de bijlagen).

Indien positieve resultaten worden behaald, geldt als uitgangspunt dat een toevoeging plaatsvindt aan de algemene reserve tot de bestuurlijk vastgestelde streefwaarde. Indien het bestuur bovenstaande voorstellen aanneemt zakt de algemene reserve onder de vastgestelde streefwaarde van € 1.753.000. De hoogte van de algemene reserve bedraagt na onttrekking resultaat inclusief uitbetaling overschot Veilig Thuis € 1.598.000.

| Omvang algemene reserve<br>(bedragen *€ 1.000,-) | Realisatie<br>2024 |
|--------------------------------------------------|--------------------|
| Algemene reserve begin boekjaar                  | 1.750              |
| Resultaat 2024                                   | -81                |
| <b>Algemene reserve einde boekjaar</b>           | <b>1.669</b>       |

De benodigde weerstandscapaciteit is het resultaat van de gewogen risicocapaciteit van de geïnterpreteerde risico's (zie paragraaf 4.1.2). De beschikbare weerstandscapaciteit is gelijk aan de algemene reserve.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de benodigde capaciteit wordt gedekt door de beschikbare capaciteit. Zoals uit tabel in paragraaf 4.1.2 blijkt, is het weerstandsvermogen ontoereikend om de risico's af te dekken. Naarmate de gecalculeerde risico's zich voordoen zullen hiervoor extra bezuinigingsmaatregelen moeten worden getroffen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

| Benodigde weerstandscapaciteit<br>(bedragen *€ 1.000,-)                  | Realisatie<br>2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Totaal noodzakelijke weerstandscapaciteit na weging (zie hieronder)      | 4.264              |
| Totaal beschikbare weerstandscapaciteit einde boekjaar                   | 1.669              |
| Mate waarin de capaciteit de risico's kan afdekken (=weerstandsvermogen) | 39%                |

#### 4.1.2 Risico's

In onderstaande tabel is een samenvatting van de risico's met financiële omvang opgenomen. Bij de bepaling van de noodzakelijke risicocapaciteit is rekening gehouden met de weging van de verwachtingswaarde van de kans dat de risico's zich voordoen.

| Benodigde weerstandscapaciteit<br>(bedragen *€ 1.000,-)      | Verwachte<br>financiële<br>gevolgen | Benodigde<br>weerstands-<br>capaciteit |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|
| Nieuwe wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's | 1.825                               | 658                                    |
| Maatschappelijke risico's                                    | 625                                 | 263                                    |
| Economische risico's                                         | 5.000                               | 2.550                                  |
| Middelen, organisatie medewerkers en efficiëntie             | 2.280                               | 794                                    |
|                                                              | <b>9.730</b>                        | <b>4.264</b>                           |

Alle risico's zijn in 2024 opnieuw beoordeeld en de waarde en de kans dat ze zich voordoen daarop aangepast.

Om een concreter beeld te geven van de risico's die de GGD GZ loopt, staan in de tabel op de volgende pagina's de tien grootste risico's beschreven, inclusief de berekening.

| Nr.      | Risico en omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bedrag    | Kans | Risicobedrag | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Inkomsten, bezuinigingen overheid en gemeentes</b><br>Het betreft hier het risico dat niet kan worden voldaan aan de kwaliteitseisen door bezuinigingen van de overheid en de gemeentes op zowel uniforme als facultatieve taken. Maatregelen van het huidige kabinet door met € 330 mln te bezuinigen op gezondheidszorg versterkt dit risico. | 3.250.000 | 50%  | € 1.625.000  | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Tijdig signaleren en actie ondernemen</li> <li>* Werken met flexibelere schil</li> <li>* Strenger sturen op contractafspraken</li> <li>* Alert zijn op subsidiemogelijkheden</li> <li>* Facultatieve werkzaamheden financieren uit uniform budget waar mogelijk</li> <li>* Voorstel bestuur CAO- en prijsstijging indexaties niet te budgetteren</li> <li>* Personeel laten afvloeien waar nodig</li> </ul>                                                                                                                                                                                                    |
| <b>2</b> | <b>CAO / prijsindex</b><br>Het betreft hier de toekomstige stijgingen door een nieuwe CAO die boven de indexcijfers uitkomen die door de adviescommissie zijn meegegeven en zijn opgenomen in de begroting. Het risico is dat de gemeenten onvoldoende compenseren om dit op te vangen.                                                            | 1.000.000 | 70%  | € 700.000    | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Tijdig het gesprek voeren met gemeenten</li> <li>* Bij vacatureruimte afwegen of invulling noodzakelijk is</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>3</b> | <b>Niet naleven van de Wet en Regelgeving</b><br>De GGD dient te voldoen aan diverse wetten en verordeningen. Het bewust of onbewust overtreden van wet- en regelgeving kan mogelijk schadeclaims of boetes tot gevolg hebben.                                                                                                                     | 1.125.000 | 50%  | € 562.500    | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Personeel bewust maken van wet en regelgeving van hun vakgebied</li> <li>* Huisjurist aanwezig, landelijke richtlijnen worden gevolgd en regelgeving is redelijk stabiel</li> <li>* Taakafbakening waar is de GGD van en waarvan ook niet</li> <li>* Meer ingezet op juist naleven van privacy wetgeving</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>4</b> | <b>Prijsstijgingen</b><br>Het betreft hier de toekomstige stijgingen van o.a. inkoop, onderhoud, inhuur, die boven de indexcijfers uitkomen die door de adviescommissie zijn meegegeven en zijn opgenomen in de begroting. Het risico is dat de gemeenten onvoldoende compenseren om dit op te vangen.                                             | 750.000   | 30%  | € 225.000    | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Tijdig bespreken met gemeenten (procesvoorstel is reeds voorgelegd aan het AB)</li> <li>* GGD landelijke inkoop organiseren</li> <li>* Kwaliteitseisen verlagen</li> <li>* Uitstellen of afzien van aanschaf/inhuur</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>5</b> | <b>Ziekteverzuim &amp; arbo</b><br>Het risico van langdurig ziekteverzuim is aanwezig en daarmee de kans op relatief dure vervanging van personeel. Een aantal functies hebben te maken met extra risico's van verbale of fysieke agressie.                                                                                                        | 375.000   | 50%  | € 187.500    | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Extra inzet op positieve werkplek</li> <li>* Managers opgeleid om personeel beter te monitoren, gesprek aangaan, oplossingen aanbieden voordat probleem ontstaat.</li> <li>* Managers verantwoordelijk stellen voor hoogte verzuim</li> <li>* Tevredenheidsonderzoeken onder personeel regelmatig uitvoeren</li> <li>* Mogelijkheden interne re-integratie uitwerken, re-integratie plan per afdeling opstellen zodat per soort re-integreerde een passende oplossing (ook buiten eigen afdeling) geboden kan worden</li> <li>* Actief arbobeleid</li> <li>* Training omgaan met agressie en geweld</li> </ul> |

| Nr.                                                                        | Risico en omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bedrag  | Kans | Risicobedrag | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6                                                                          | <b>(toekomst) Veilig Thuis</b><br>Er is nog geen uitsluitsel over het toekomstscenario gezins- en jeugdbescherming 'samen voor kind en gezin' als vervolg op de contouren zoals geschetst in de Kamerbrief Perspectief voor de Jeugd. Er zullen regionale veiligheidsteams komen vanuit een nieuwe publiekrechtelijke organisatie. Dit heeft naar verwachting consequenties voor de organisatorische inbedding van Veilig Thuis. Verder is nog niet duidelijk hoe de nieuwe financieringssysteem eruit komt te zien en wat dit eventueel aan invloed heeft qua personeelsverloop.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 375.000 | 50%  | € 187.500    | * Volgen van ontwikkelingen en tijdig actie ondernemen<br>* Samenwerking Bijzondere Zorg en Jeugdgezondheidszorg om efficiëntie te verhogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 7                                                                          | <b>Epidemie</b><br>Kosten van uitval en andere of extra inzet van personeel, waardoor taken tijdelijk niet worden uitgevoerd of extra moet worden ingehuurd. Het betreft dan het risico op de kosten die niet worden vergoed door derden. Tevens risico dat huidige systeem niet kan voldoen aan eisen, waardoor nieuw systeem ontwikkeld zal moeten worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 375.000 | 50%  | € 187.500    | * Continuïteitsplan eigen organisatie<br>* Dit risico hoort bij de primaire taak van de organisatie en wordt daarom geaccepteerd<br>* Financiering nieuw systeem opgenomen in budget, continuering beheer systeem vanuit overheid nog onzeker.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 8                                                                          | <b>Cybercriminaliteit en beveiligingsincidenten</b><br>Beveiligingsincident is een inbreuk op de beveiliging, waarbij de beschikbaarheid, de integriteit of de vertrouwelijkheid van informatie (en persoonsgegevens) in gevaar is of kan komen. Cybercriminaliteit brengt risico's op bedrijfscontinuïteit, losgeldeisen, valse betalingsverzoeken, etc. met zich mee. De GGD is NEN gecertificeerd. Hiermee is de basis van de beveiliging op orde, maar het risico blijft aanwezig. Daarnaast is er een verhoogd risico op verstoring van de samenleving en organisatie als gevolg van oorlogs- en terroristische dreigingen waarbij de infrastructuur verstoord kan worden. Waaronder risico op uitval van systemen en servers:<br>• Stroomuitval (in- of extern)<br>• Bedrijfscontinuïteit in gevaar<br>• uitval van noodzakelijke applicaties<br>• Imagoschade | 500.000 | 30%  | € 150.000    | • Aanwezigheid CISO, FG en PO en uitbreiding functioneel beheer<br>• Continuïteitsplan in werking<br>• Opnieuw aanbesteden kantoorautomatisering<br>• Strengere controles inrichting automatisering<br>• Inzet AI gestuurde monitoring software<br>• Verhogen bewustwording binnen de organisatie<br>• Tactisch- en strategisch plan om te voldoen aan wet- en regelgeving<br>• Back up en restore<br>• Verwerkersovereenkomsten en contracten conform inkoopvoorwaarden GGD<br>• Ketensamenwerking<br>• Prospectieve risicoanalyse<br>• Continuïteitsplan<br>• Noodstroomagregaten |
| 9                                                                          | <b>Arbeidsmarktkrapte</b><br>Door vergrijzing, krapte op de arbeidsmarkt en toenemende taken wordt het steeds moeilijker goed gekwalificeerd personeel (op korte termijn) aan te trekken. Dit geldt voor bijna alle taken, maar bij de beschikbaarheid van forensische artsen en vertrouwensartsen (VT) is dit het grootste probleem. Hierdoor kan de 24/7 beschikbaarheid van een vertrouwensarts niet worden gegarandeerd op Gelders niveau.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 375.000 | 30%  | € 112.500    | * Samenwerking met VGGM<br>* Gezonde balans privé/werk<br>* Automatiseren repeterende taken<br>* Digitale kennis personeel verbeteren (incl. zelfredzaamheid)<br>* Verkenning mogelijkheden AI mbt o.a. chatbots, gespreksverslagen, planning, indicatiestellingen, etc.<br>* Eventueel tijdelijk opvangen met inhuur                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 10                                                                         | <b>Toenemende en veranderende vraag</b><br>Bevolkingsgroei en toenemende taken GGD, aantal casussen stijgt. Veranderde vraag van gemeente en inwoners.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 125.000 | 50%  | € 62.500     | * Sturen op afspraken<br>* Tijdig signaleren en aankaarten<br>* Werkgroep om inwoners mee te laten tellen in begrotingen (pas in 2027)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Totaal van de 10 grootste risico's (noodzakelijke risicocapaciteit)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |      |              | <b>€ 4.000.000</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Overige (noodzakelijke risicocapaciteit)</b>                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |      |              | <b>€ 264.000</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Totale noodzakelijke risicocapaciteit</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |      |              | <b>€ 4.264.000</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

### Frauderisico analyse

In 2021 heeft de GGD beleid opgesteld over het voorkomen van fraude en is een frauderisicoanalyse uitgevoerd. De analyse wordt periodiek geactualiseerd en is betrokken bij het risicomanagement. In de jaarrekening 2024 komt dit onderdeel terug bij de rechtmatigheidsverklaring via het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik.

### 4.1.3 Kengetallen

Onderstaande kengetallen zijn opgenomen conform Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De kengetallen zijn berekend zoals aangegeven in de Ministeriële Regeling juli 2015.

| Kengetallen                                                  | Realisatie<br>2024 | Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Netto schuldquote                                            | 32,0%              | 31,1%             | 13,5%              |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 32,0%              | 31,1%             | 13,5%              |
| Solvabiliteitsratio                                          | 7,2                | 6,6               | 7,8                |
| Structurele exploitatieruimte                                | 0,0                | 0,0               | 1,2                |

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de GGD ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de begroting 2024 is een extra lening begroot voor de gestegen kosten voor de nieuwbouw van het hoofdkantoor van de GGD Gelderland-Zuid in Nijmegen. De GGD is voldoende liquide gebleken om de gestegen kosten te betalen. Er is geen nieuwe lening aangetrokken.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de GGD in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat volgens artikel 42 BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Hierdoor ontstaat inzicht in de structurele exploitatieruimte.

## 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

### Materiële vaste activa

#### Activeren en afschrijven

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Activa met een verkrijgingsprijs van meer dan >€ 10.000 worden geactiveerd. Er wordt gestart met afschrijven vanaf het eerstvolgende boekjaar.

Indien de GGD investeringsbijdragen van derden ontvangt wordt dit expliciet toegelicht.

Investeringsbijdragen die volledig zijn afgeschreven maar nog wel in eigendom zijn, worden middels desinvestering overgebracht naar de staat van eigendommen.

#### Investeringsbijdragen

De GGD heeft ultimo 2024 twee panden in eigendom, Het nieuwe hoofdgebouw in Nijmegen en het pand in Tiel. De consultatiebureaus worden gehuurd door de GGD. Investeringsbijdragen in gebouwen die geen eigendom van de GGD zijn, komen voor rekening van de betreffende verhuurder.

Investeringsbijdragen in gebouwen die eigendom zijn van de GGD, worden bij de GGD geactiveerd. De kapitaallasten zijn opgenomen in de begroting.

#### Investeringsbijdragen in overige kapitaalgoederen

Ten aanzien van de investeringen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) hanteert de GGD een meerjarig investeringsplan wat periodiek wordt geactualiseerd. In de begroting is een constant bedrag opgenomen voor kapitaallasten gebaseerd op de verwachte kapitaallasten van het betreffende begrotingsjaar. De werkelijke kapitaallasten fluctueren.

Meerjarig wordt gestuurd op een sluitende investeringsbegroting. Dit laatste staat onder druk vanwege de inflatie en additionele duurzaamheidseisen waardoor prijzen verder oplopen.

### Onderhoud

#### Onderhoud gebouwen en installaties

Op basis van het onderhoudsplan (MJOP) wordt jaarlijks het onderhoud uitgevoerd. Voor het hoofdgebouw in Nijmegen wordt een nieuw MJOP opgesteld.

#### Uitgangspunten beleid

- Het MJOP wordt jaarlijks geactualiseerd en een keer in de vijf jaar volledig herzien door een externe partij. In 2024 is de herziening opgestart, de resultaten zijn medio 2024 bekend.
- De GGD middelt de lasten van het onderhoud over een periode van 10 jaar.
- Voor het meten en bewaken van de onderhoudsstaat hanteren wij de landelijke NEN-norm 2767 (Nederlands Normalisatie-instituut) voor gebouwen.

Het onderhoud vertoont in absolute zin, als gevolg van werkelijk uit te voeren onderhoud, in de verschillende jaren fluctuaties. Via de voorziening MJOP vertoont de feitelijke belasting van de begroting een stabiel beeld.

De kosten voor het beheer en onderhoud van de gehuurde panden zijn voor rekening en risico van de gemeenten of externe partijen. De GGD draagt bij in de servicelasten.

## Onderhoud materieel

Het onderhoud van materieel wordt grotendeels in eigen beheer uitgevoerd of uitbesteed. via de afdeling Vastgoed & Facilitymanagement van de VRGZ.

## 4.3 Financiering

### Risicobeheer

Het is de GGD niet toegestaan om leningen te verstrekken en rente en aflossing van leningen te garanderen.

### Financieringsportefeuille

De hoeveelheid geld die nodig is voor de uitvoering van de verschillende taken van de organisatie wordt beheerd door de treasuryfunctie. Werkwijze, taken en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in het treasurystatuut. Dit statuut is op 27 juni 2019 door het Algemeen Bestuur (AB) vastgesteld.

De GGD voert een risicomijdend beleid en voldeed in 2024 aan wet- en regelgeving. Voor de GGD geldt het schatkistbankieren voor decentrale overheden. Dit houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse Staat minder geld hoeven lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

In 2020 heeft de GGD een lening aangetrokken ter financiering van het nieuw te bouwen pand in Nijmegen. In onderstaand renteschema worden de rentelasten, de toerekening aan taakvelden en het renteresultaat weergegeven.

| (bedragen *€ 1.000,-)                                                                     | Realisatie<br>2024 | Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| a. De externe rentelasten over korte en lange financiering                                | 97                 | 108               | 106                |
| b. De externe rentebaten                                                                  | -729               |                   |                    |
| <b>Totaal door te rekenen externe rente</b>                                               | <b>-632</b>        | <b>108</b>        | <b>106</b>         |
| c. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend                          |                    |                   |                    |
| De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend |                    |                   |                    |
| <b>Saldo door te rekenen externe rente (a+b+c)</b>                                        | <b>-632</b>        | <b>108</b>        | <b>106</b>         |
| d1. Rente over eigen vermogen                                                             |                    |                   |                    |
| d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)                             |                    |                   |                    |
| <b>De aan taakvelden toe te rekenen rente</b>                                             | <b>-632</b>        | <b>108</b>        | <b>106</b>         |
| e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente                                         | -632               | 108               | 106                |
| <b>f. Renteresultaat op het taakveld treasury</b>                                         |                    |                   |                    |

### Kasgeldlimiet

Het Ministerie van Financiën geeft aan welk bedrag mag worden gefinancierd met kortlopende geldleningen: de kasgeldlimiet. Als de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden moet de kortlopende schuld worden omgezet in een langlopende schuld.

In 2024 is de GGD in de eerste 2 kwartalen 2024 binnen de limiet gebleven. In het derde en vierde kwartaal is door afname van liquide middelen, oorzaak de afbouw van het nieuwbouw pand, is de kasgeld limiet overschreden. De verwachting is dat in 2025 de overschrijding weer wordt opgeheven.

| Kasgeldlimiet<br>(bedragen *€ 1.000,-)     |              |              |               |               |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Omvang begroting per 1-1-2024 (=grondslag) |              |              |               | 46.217        |
| In procenten van de grondslag              |              |              |               | 8,20%         |
| Toegestane kasgeldlimiet                   |              |              |               | 3.790         |
|                                            | 1e kwartaal  | 2e kwartaal  | 3e kwartaal   | 4e kwartaal   |
| Totaal nettovlopende schuld                | 4.213        | -1.683       | -7.897        | -7.085        |
| Toegestane kasgeldlimiet                   | 3.790        | 3.790        | 3.790         | 3.790         |
| <b>Ruimte</b>                              | <b>8.003</b> | <b>2.107</b> | <b>-4.107</b> | <b>-3.296</b> |

### Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken geeft het ministerie ook een renterisiconorm aan. Deze renterisiconorm geeft de omvang van de schuld weer die in een jaar maximaal voor renteconversie in aanmerking mag komen.

De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden zodat een spreiding van de opgenomen leningen, looptijden en rente-aanpassingsdata en een eventueel hieruit voortvloeiende rentewijziging ontstaat.

In 2024 bleef de GGD binnen de norm van de Wet Fido<sup>1</sup>.

| Renterisiconorm<br>(bedragen * € 1.000,-) |  | 2024   |
|-------------------------------------------|--|--------|
| 1 Renteherziening op lening o/g           |  | 0      |
| 2 Betaalde aflossingen                    |  | 375    |
| 3 Renterisico (1+2)                       |  | 375    |
| 4 Begrotingstotaal 2024                   |  | 52.993 |
| Bij Min. Regeling vastgestelde %          |  | 20%    |
| 5 Renterisiconorm                         |  | 10.599 |
| <b>Toets renterisiconorm (5-3)</b>        |  |        |
| 6 Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)      |  | 10.224 |

<sup>1</sup> Wet Financiering decentrale overheden

## 4.4 Bedrijfsvoering

### 4.4.1 Openbaarheidsparagraaf

In 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Op basis van de Woo dienen bestuursorganen in hun jaarverslag en begroting een openbaarheidsparagraaf op te nemen. Deze openbaarheidsparagraaf beschrijft op hoofdlijnen de activiteiten die zijn uitgevoerd in het kader van de Woo.

#### Actieve openbaarmaking

In de Woo staan 11 informatiecategorieën die wij actief openbaar moeten maken. Deze 11 categorieën hoeven niet allemaal tegelijk openbaar gemaakt te worden, maar de wetgever heeft bepaald dat dit gefaseerd kan gebeuren. Conform deze fasering heeft GGD Gelderland-Zuid de eerste 5 informatiecategorieën openbaar gemaakt.

#### Woo-index

Om de actieve openbaarmaking volgens de Woo te ondersteunen is er een verwijzindex, de 'Woo-index', en een zoekfunctie op [overheid.nl](https://overheid.nl). We zijn al gestart met actieve openbaarmaking van bijvoorbeeld beleidsregels en organisatiegegevens. Daarnaast publiceren we al langer bestuur stukken op de website.

#### Woo-verzoeken

In 2024 ontving GGD Gelderland-Zuid geen Woo-verzoek.

### 4.4.2 Arbo

#### Veiligheid voor medewerkers

De Risico-Inventarisatie en -Evaluatie (RI&E) van GGD Gelderland-Zuid is actueel. Het plan van aanpak wordt door de Arbo commissie gemonitord.

#### Gezonde, fitte en vitale medewerkers

Medewerkers met fysieke klachten hebben na een werkplekonderzoek aanpassingen gekregen voor een Arbo-verantwoorde inrichting van hun (thuis-)werkplek.

Vanuit het Project Samen Gezond Werken zijn door het jaar heen activiteiten georganiseerd om aandacht te geven aan de (fysieke en mentale) vitaliteit van de medewerkers.

#### Bevorderen van het welzijn van medewerkers

In 2024 is een nieuwe BHV coördinator aangesteld.

De alarmeringsapp is aangeschaft, maar in 2024 nog niet gebruikt. Met behulp van de app kan een medewerker in een noodsituatie hulp inroepen. Voor de verschillende alarmeringssituaties zijn opvolgingsprotocollen gemaakt.

In afstemming met de afdelingen BZ en VT is een nieuwe inhoud opgezet voor de fysieke weerbaarheidstraining.

Vanuit het team Arbo/BHV is ondersteuning geboden bij de inrichting van de nieuwbouw volgens Arbo-eisen. Aandacht voor Psychosociale arbeidsbelasting is doorgeschoven naar 2025.

### 4.4.3 Communicatie

#### Meerjarenstrategie 2024-2027

Voor de Meerjarenstrategie 2024-2027 is een nieuw digitoegankelijk online magazine gemaakt.

Hierin laten wij opnieuw door middel van praktijkverhalen met medewerkers en samenwerkingspartners zien hoe wij werken aan wat afgesproken is in de meerjarenstrategie. De geplaatste verhalen zijn via onze website, nieuwsbrieven, social-mediakanalen en ons intranet breed gedeeld.

## **Vergroten zichtbaarheid activiteiten GGD**

Team Communicatie adviseert en ondersteunt bij projecten en taken, intern en met samenwerkingspartners. Op deze manier ondersteunen we bij het zichtbaar maken van wat de GGD doet. Wij hebben een rol bij het betrokken houden van medewerkers bij de organisatie. Dit jaar redigeerden en plaatsten wij ruim 200 berichten op intranet. We maakten 20 vlogs waarin onze directeur met medewerkers in gesprek gaat over een ontwikkeling, taak of project. Vanwege de krappe arbeidsmarkt is er een arbeidsmarktcommunicatieplan gemaakt en uitgevoerd.

## **Website en social media**

De GGD-website trok dit jaar bijna 300.000 bezoekers (in 2023: 180.000) die samen 600.000 pagina's bekeken. De website van Veilig Thuis is bezocht door 16.000 bezoekers (in 2023: 7.000) die samen 30.000 pagina's bekeken.

Dit jaar waren wij erg actief op onze sociale media en daardoor nam het bereik toe. Het aantal mensen dat we bereikten via Facebook was 250.000 (in 2023: 185.000) en via Instagram 215.000 (in 2023: 70.000). Via LinkedIn zijn onze berichten 260.000 keer (in 2023: ruim 250.000) gezien.

## **Pers**

Team Communicatie hield zich dit jaar bezig met ruim 100 perscontacten. Het ging om het begeleiden van reacties op landelijke, regionale en lokale persvragen. En om het zelf naar buiten brengen van inhoudelijke informatie vanuit de GGD.

### **4.4.4 Informatievoorziening**

#### **Archiefwet- en regelgeving en bijbehorende KPI's**

We voldoen aan de wet- en regelgeving. Door uitstel van de inwerkingtreding van de nieuwe Archiefwet is de definitieve nieuwe inrichting van informatiebeheer nog niet opgepakt, want deze moet in lijn zijn met de nieuwe Archiefwet.

De inventarisatie van alle processen in het kader van het Documentair Structuurplan (DSP) is afgerond. We wachten op het live brengen door de leverancier (Q1 2025).

Voor BZ, VT en JGZ is het taakarchief conform de landelijke archiefvereisten geborgd in de betreffende taakapplicaties. Voor landelijke AGZ-applicaties gaat dit mee in de landelijke aanbestedingen.

#### **Zorg specifieke normen en wet- en regelgeving**

In april 2024 is een nieuw NEN7510 certificaat voor de periode 2024-2027 verkregen. Daarnaast hebben we doorlopend geïnvesteerd in het veiligheidsbewustzijn van onze medewerkers.

Alle leveranciers zijn op de hoogte gebracht van de eisen van NEN7513 voor logging. Leveranciers die niet zijn/worden aanbesteed in 2024-2025 voldoen er al aan. Voor andere leveranciers is dit opgenomen als eis in het Programma van Eisen (PvE).

Livegang van de NIS2 is uitgesteld tot medio 2025. De voorbereidingen zijn gestart, maar we verwachten dat dit weinig impact zal hebben omdat wij al gecertificeerd zijn voor NEN7510. BIO was onderdeel van het harmonisatieplan met de VRGZ. Het plan is door de VRGZ uitgesteld wegens andere prioriteiten.

## **Gegevensuitwisseling**

### Gegevensuitwisseling

Door een beleidswijziging bij VWS hoeven UZI-certificaten niet vervangen te worden door de GGD. Gegevensuitwisseling 'Medicatieoverdracht' loopt via een landelijke project, onder regie van GGD GHOR Nederland.

Gegevensuitwisseling 'Babyconnect' is on-hold gezet door VWS in verband met 2 lopende landelijke pilots en de evaluatie hiervan in Q3 2025. Gegevensuitwisseling 'Basisdataset' is geïmplementeerd. Gegevensuitwisseling 'Beeldbeschikbaarheid' is geïmplementeerd door aan te sluiten op het landelijke stelsel TWIIN.

De JGZ is nu aangesloten op Toegangsverleningservice (TVS), waardoor cliënten toegang hebben tot hun medisch dossiers of dat van hun kind(eren). Aansluiting op TVS voor andere domeinen

wordt niet doorgezet door de komst van PGO's (Persoonlijke Gezondheidsomgeving). We gaan niet aansluiten op leveranciersafhankelijke cliëntportalen maar op de landelijke basisvoorzieningen.

#### **Datagedreven GGD**

Binnen een cloud-based Azure omgeving is de infrastructuur ingericht zodat onze gegevens veilig vanuit de registratiesystemen van verschillende leveranciers benut kunnen worden.

#### **Standaardisering en uniformering van informatievoorziening**

Zorg AB (Zorg AdresBoek) is in 2024 geïmplementeerd. MITZ is landelijk on hold gezet en alleen nog als pilot beschikbaar voor academische ziekenhuizen en de GGZ-zorg (sinds Q4 2024).

Aansluiting op PGO's wordt standaard als eis meegenomen bij aanbestedingen.

### **4.4.5 Kwaliteit**

#### **Kwaliteitsmanagementsysteem**

Het kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) is op basis van de Harmonisatie Kwaliteit Zorginstellingen (HKZ) 2019 en het NEN7510 normenkader gecertificeerd. In 2024 vond de externe HKZ her-certificeringsaudit plaats. Deze verliep succesvol.

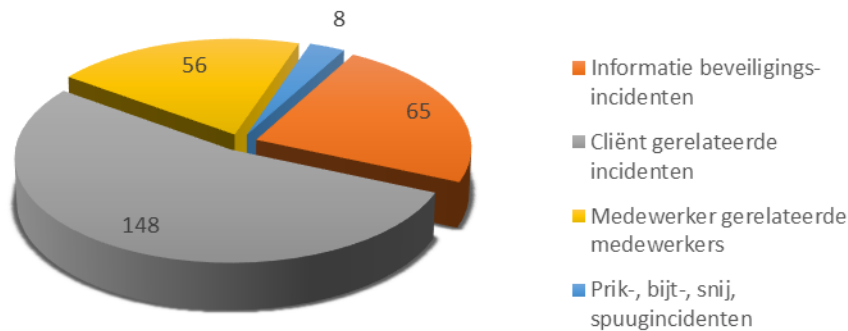
#### **Kwaliteitsinformatiepunt**

Het kwaliteitsinformatiepunt heeft zijn meerwaarde bewezen door te zorgen voor actuele resultaten van kwaliteitsinstrumenten, zoals interne audits, ervaringsonderzoeken, leveranciersbeoordelingen en Meldingen Ter Verbeteringen. (Team)managers en medewerkers met bijzondere kwaliteitstaken zijn goed in staat om actuele data uit het KMS te genereren en hierop te sturen.

#### **Melding ter verbetering (MTV)**

Medewerkers van alle afdelingen worden gestimuleerd om (bijna)-incidenten te melden via de zogenaamde Melding Ter Verbetering procedure. Meldingen worden decentraal geanalyseerd op verbeterpotentieel. Periodiek worden meldingen besproken in de GGD-brede MTV-commissie. Via dashboards is er continu zicht op het aantal, de aard en trends van de meldingen op team-, afdeling- en GGD-niveau. Het aantal meldingen in 2024 is 277 (283 in 2023 en 228 in 2022).

### Melding Ter Verbetering (MTV) periode 01-01-2024 t/m 31-12-2024



#### Risicobeheersing

In 2024 zijn de risico's van de meeste kritische processen opnieuw in kaart gebracht. Waar dat nodig was, zijn beheersmaatregelen getroffen.

#### Ervaring in beeld

Op verschillende afdelingen is ervaringsonderzoek gedaan. Voorbeelden hiervan zijn ervaringsonderzoeken onder medewerkers en ketenpartners van de afdeling Veilig Thuis en cliëntervaringsonderzoek bij de afdeling Jeugdgezondheidszorg.

#### Klachten

De klachtenfunctionarissen ontvingen in 2024 54 klachten (56 klachten in 2023). In 2024 ontving de onafhankelijke klachtencommissie 4 klachten (2 in 2023).

#### 4.4.6 Juridische zaken

Juridische Zaken heeft in 2024 de organisatie vertegenwoordigd in meerdere juridische procedures (tuchtklacht, kortgedingprocedure, beroepsprocedure, bezwaarschriften, klachtenprocedures, aansprakelijkstellingen en een procedure bij de Geschillencommissie Zorg). Ook heeft Juridische Zaken (JZ) relevante wet- en regelgeving voorbereid en geïmplementeerd. Het beleid invloed zorgverleners en het aangiftebeleid zijn door JZ opgesteld. Ook was JZ betrokken bij het opstellen en wijzigen van meerdere beleidsdocumenten, zodat deze documenten in lijn zijn met de huidige wet- en regelgeving. JZ heeft ook geadviseerd bij de ontwikkelingen rondom schijnzelfstandigheid en de wet DBA.

Daarnaast zijn medewerkers ad hoc geadviseerd in casussen. Dat ging bijvoorbeeld over patiëntenrechten, gegevensdeling, dossiervoering, vorderingen vanuit justitie, wettelijke bevoegdheden van toezichthouders, klachten en gezagskwesties. Ook zijn diverse contracten, dienstverleningsovereenkomsten en samenwerkingsovereenkomsten opgesteld en gecontroleerd.

#### **4.4.7 Bedrijfsvoering**

In 2024 is de afstemming tussen de Veiligheidsregio en GGD op het gebied van Bedrijfsvoering verder doorontwikkeld.

##### **Interne beheersing**

In 2024 zijn opnieuw grote stappen gezet in de ontwikkeling van het proces om te komen tot de rechtmatigheidsverantwoording. Hiervoor is op basis van een risicoanalyse een intern controleplan opgesteld, zijn de verordeningen aangepast en door het bestuur vastgesteld en zijn interne controlewerkzaamheden uitgevoerd en vastgelegd. Belangrijkste aandachtspunt uit eerdere rapportages is de rechtmatigheid over inkopen. In 2024 is een aantal EU-dossiers getoetst. Hierbij zijn geen bijzonderheden geconstateerd. Voor het verbeteren van de inkoopfuncties is een verbeterplan opgesteld. De uitvoering loopt volgens planning.

##### **Vastgoed**

###### **Nieuwbouw Hoofdkantoor**

In 2024 is de nieuwbouw van het hoofdkantoor gerealiseerd. Het hoofdkantoor (op 6 januari 2025 officieel geopend) is een duurzaam gebouw dat optimaal aansluit bij de behoeften van de cliënten, medewerkers en partners van GGD Gelderland-Zuid. Daarnaast is het een transparant gebouw waarin het aangenaam werken is.

Ook zijn in 2024 de afspraken over het aangrenzende parkeerterrein uitgevoerd en is het terrein in gebruik genomen. Het terrein is in eigendom van de GGD en het naastgelegen bowlingcentrum. De behoefte aan parkeerruimte van beide partijen is groot, maar wel op verschillende momenten. Door deze samenwerking kan er op een effectieve wijze geparkeerd worden.



###### **JGZ-locaties**

Het beheer van de 19 consultatiebureaulocaties is volgens afspraak uitgevoerd en hierover is financiële verantwoording afgelegd aan de gemeenten.

In april 2024 is door Vastgoed VRGZ en Gebouwbeheer van de Gemeente Opheusden geconstateerd dat de huisvesting in die gemeente niet voldoet aan het Programma van Eisen,

ondanks de verbouwing die daar heeft plaatsgevonden. Over een vervangende locatie is nog geen besluit genomen.

## **HRM**

### **Organisatieontwikkeling**

In het kader van aantrekkelijk werkgeverschap is in 2024 het Inspirerend Kader opgesteld. Hierin wordt de missie van de GGD concreet in beloften aan onze inwoners, medewerkers, gemeenten en samenwerkingspartners. Het Inspirerend Kader is onderdeel van de meerjarenstrategie 2024-2027, die op 11 april 2024 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

### **Strategische Personeelsplanning**

Als voorbereiding op strategische personeelsplanning is in 2024 een dashboard beschikbaar gekomen waarin de kwantitatieve gegevens inzichtelijk zijn.

### **Arbeidsmarktcommunicatie**

In het kader van arbeidsmarktcommunicatie heeft HRM bijgedragen aan een "Werken bij" pagina op de website. Daar staan alle vacatures en de arbeidsvoorwaarden en het sollicitatieproces is duidelijk toegelicht. Daarnaast zijn de vacatureteksten herzien om ze beter te laten aansluiten bij de huidige arbeidsmarkt.

### **Introductieprogramma nieuwe medewerkers**

In 2024 zijn 52 vacatures gesteld en verwerkt door HRM. Hiervan waren 5 vacatures voor (team)managersfuncties. Er zijn vier introductiebijeenkomsten georganiseerd waaraan 77 nieuwe medewerkers hebben deelgenomen. Alle aanwezigen hebben aansluitend aan de bijeenkomst de eed/belofte afgelegd.

### **Reiskostenregeling en activiteit-gericht werken**

In aanloop naar de verhuizing naar het nieuwe pand is nieuw parkeerbeleid opgesteld en is de reiskostenregeling aangepast. Daarnaast is ingezet op het meenemen van mensen in het activiteit-gericht werken, o.a. door een animatiefilm (geplaatst op intranetIP).

### **Leiderschapsontwikkeling**

Vanuit leiderschapsontwikkeling zijn de managers en teammanagers in 2024 gecoacht en begeleid door bureau Berkeley Square. Dat ging onder meer over het meenemen van de organisatie in het Inspirerend Kader en over wat het betekent om dit daadwerkelijk zelf uit te dragen.

### **Rechtmatigheid**

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Er zijn in 2024 geen afwijkingen geconstateerd boven de rapportagegrens (80% van het grensbedrag, zie paragraaf 5.2.5).

De over- en onderschrijdingen van de kosten zijn, voor zover voorzien, in de tussentijdse financiële rapportages gemeld aan het Algemeen Bestuur dat hiermee heeft ingestemd. Deze vallen binnen het bestaande beleid en de reguliere bedrijfsuitoefening waardoor de begrotingsonrechtmatigheid als acceptabel is aangemerkt (zie tabel in paragraaf 5.2.5).

#### 4.4.8 Samenstelling personeelsbestand

In onderstaande tabel zijn een aantal gegevens opgenomen over de opbouw van het personeelsbestand.

|                                                           | 2024        | 2023        | 2022        | 2021          |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>Aantal medewerkers</b>                                 | <b>AFAS</b> | <b>AFAS</b> | <b>AFAS</b> | <b>Ultimo</b> |
| Aantal medewerkers in dienst (excl. stagiaires en inhuur) | 505         | 477         | 460         | 450           |
| Aantal medewerkers coronabestrijding                      |             | 211         | 467         | 1.018         |
| Aantal PnI*                                               | 26          |             |             |               |
| Totaal medewerkers GGD                                    | 531         | 688         | 927         | 1.468         |
| <b>Aantal FTE</b>                                         |             |             |             |               |
| Fte in dienst                                             | 391         | 372         | 358         | 347           |
| Fte inhuur                                                | 7           | 14          | 33          | 12            |
| <b>Overige indicatoren</b>                                |             |             |             |               |
| Gemiddelde leeftijd                                       | 46          | 46          | 46          | 47            |
| Verhoudingen %:                                           |             |             |             |               |
| Man                                                       | 11,9        | 10,8        | 11,1        | 10,2          |
| Vrouw                                                     | 87,9        | 89,0        | 88,7        | 89,8          |
| Non-binair                                                | 0,2         | 0,2         | 0,2         |               |
| Ziekteverzuim %                                           | 6,4         | 6,3         | 6,5         | 8,0           |

Peildatum 31 december 2024

\* Personeel niet in loondienst

#### 4.5 Verbonden partijen

De GGD werkt samen met Veiligheidsregio Gelderland-Zuid op het gebied van bedrijfsvoering. Er is geen sprake van een verbonden partij in die zin dat de GGD risico's draagt die door de andere partij worden veroorzaakt. Wel zijn er kosten gemoeid met het eventueel verbreken van de samenwerking.

---

# 5

---

## Jaarrekening

Algemeen bestuur d.d. 04 juli 2024

## 5. Jaarrekening

### 5.1 Balans per 31 december 2024

| ACTIVA                                         |            |        |            |        |
|------------------------------------------------|------------|--------|------------|--------|
| (bedragen x € 1.000,-)                         | 31-12-2024 |        | 31-12-2023 |        |
| Vaste Activa                                   |            |        |            |        |
| Materiële vaste activa                         | 21.689     | 21.689 | 11.815     | 11.815 |
|                                                |            |        |            |        |
| Vlottende activa                               |            |        |            |        |
| Vlottende activa                               |            |        |            |        |
| Voorraden                                      |            |        |            |        |
| Voorraden                                      | 143        | 143    | 108        | 108    |
|                                                |            |        |            |        |
| Uitzetting met rentetypische looptijd < 1 jaar |            |        |            |        |
| Openbare lichamen Rijk                         | 21         |        | 189        |        |
| Openbare lichamen Gemeenten                    | 1.628      |        | 2.310      |        |
| Openbare lichamen Overige                      | 481        |        | 752        |        |
| Uitzettingen Rijks schatkist                   | 6.718      |        | 15.443     |        |
| Overige vorderingen                            | 203        | 9.051  | 82         | 18.775 |
|                                                |            |        |            |        |
| Liquide middelen                               |            |        |            |        |
| Kassaldi                                       | 4          |        | 5          |        |
| Banksaldi                                      | 57         | 61     | 58         | 63     |
|                                                |            |        |            |        |
| Overlopende activa                             |            |        |            |        |
| Nog te ontvangen subsidies Rijk                | 46         |        | 290        |        |
| Nog te ontvangen subsidies gemeenten           | 30         |        | 123        |        |
| Overige nog te ontvangen bedragen              | 499        | 574    | 914        | 1.327  |
| Totaal                                         |            | 31.518 |            | 32.088 |

| PASSIVA                                                    |            |        |            |
|------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|
| (bedragen x € 1.000,-)                                     | 31-12-2024 |        | 31-12-2023 |
| Vaste Passiva                                              |            |        |            |
| Eigen vermogen                                             |            |        |            |
| Algemene reserve                                           | 1.750      |        | 2.220      |
| Bestemde reserve frictiekosten huisvesting                 | 227        |        | 287        |
| Bestemde reserve VT                                        | 380        |        | 362        |
| Gerealiseerd resultaat                                     | -81        |        | 275        |
|                                                            |            | 2.276  | 3.144      |
| Voorzieningen                                              |            |        |            |
| Voorzieningen verplichtingen, verliezen, risico's          | 2.380      |        | 1.508      |
| Voorzieningen ter egalisering van kosten                   | 237        |        | 161        |
|                                                            |            | 2.616  | 1.669      |
| Langlopende schulden                                       |            |        |            |
| Schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar                 |            |        |            |
| Langlopende schulden                                       | 13.500     |        | 13.875     |
|                                                            |            | 13.500 | 13.875     |
| Vlottende passiva                                          |            |        |            |
| Netto vlottende schuld met rentetypische looptijd < 1 jaar |            |        |            |
| Crediteuren                                                | 1.755      |        | 2.835      |
| Overige schulden                                           | 3.412      |        | 3.179      |
|                                                            |            | 5.166  | 6.014      |
| Overlopende passiva                                        |            |        |            |
| Overige nog te betalen bedragen                            | 1.113      |        | 1.317      |
| Overige vooruit ontvangen bedragen                         | 6.847      |        | 6.070      |
|                                                            |            | 7.960  | 7.387      |
| Totaal                                                     |            | 31.518 | 32.088     |

Gewaarborgde leningen

0

0

Garantiestelling

0

0

## 5.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar

De primaire begroting 2024 is op 7 september 2023 door het Algemeen Bestuur goedgekeurd. Op 5 september 2024 is de begrotingswijziging zoals deze wordt gepresenteerd in deze jaarrekening goedgekeurd.

|                                                | Realisatie    | Gewijzigde    | Primaire      | Realisatie    |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <i>bedragen x € 1.000,-</i>                    | 2024          | 2024          | 2024          | 2023          |
| <b>Baten</b>                                   |               |               |               |               |
| Bijdrage deelnemende gemeenten                 | 29.783        | 29.783        | 29.783        | 27.028        |
| Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen | 3.053         | 3.194         | 3.125         | 2.924         |
| Subsidies Rijk                                 | 6.522         | 4.090         | 3.979         | 10.122        |
| Subsidies Gemeenten                            | 7.702         | 5.467         | 5.467         | 6.392         |
| Overige opbrengsten                            | 5.802         | 3.243         | 3.242         | 6.246         |
| Acquisitiedoelstelling                         | 0             | 340           | 340           | 0             |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>52.862</b> | <b>46.117</b> | <b>45.936</b> | <b>52.713</b> |
| <b>Lasten</b>                                  |               |               |               |               |
| Personeelskosten                               | 38.812        | 33.095        | 32.914        | 37.830        |
| Huisvestingskosten                             | 2.345         | 2.062         | 2.062         | 2.862         |
| Kantoormiddelen                                | 86            | 177           | 177           | 102           |
| Medische kosten                                | 1.282         | 1.106         | 1.106         | 1.297         |
| Communicatieapparatuur                         | 1.998         | 1.723         | 1.723         | 1.834         |
| Vervoermiddelen                                | 47            | 34            | 34            | 68            |
| Afschrijvingen                                 | 372           | 703           | 703           | 397           |
| Algemene kosten                                | 4.447         | 3.618         | 3.618         | 4.733         |
| Inkoop ondersteunende diensten VRGZ            | 4.204         | 3.566         | 3.566         | 3.484         |
| Voorlichting                                   | 34            | 26            | 26            | 38            |
| Rentebaten en -lasten                          | -632          | 108           | 108           | -539          |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>52.993</b> | <b>46.217</b> | <b>46.036</b> | <b>52.107</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>        | <b>-130</b>   | <b>-100</b>   | <b>-100</b>   | <b>605</b>    |
| <b>Reserves</b>                                |               |               |               |               |
| Toevoegingen reserves                          | -18           | 0             | 0             | -362          |
| Onttrekkingen reserves                         | 60            | 0             | 0             | 40            |
| <b>Resultaat voor vennootschapsbelasting</b>   | <b>-88</b>    | <b>-100</b>   | <b>-100</b>   | <b>283</b>    |
| <b>Vennootschapsbelasting</b>                  |               |               |               |               |
| Vennootschapsbelasting                         | -8            | 0             | 0             | 8             |
| <b>Resultaat na vennootschapsbelasting</b>     | <b>-81</b>    | <b>-100</b>   | <b>-100</b>   | <b>275</b>    |

## **Grondslagen van resultaatbepaling en waardering**

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Het overzicht van baten en lasten van de GGD omvat het totaal van alle activiteiten die de GGD heeft uitgevoerd. De cijfers worden nader gepresenteerd en toegelicht in het overzicht baten en lasten.

Voor de GGD geldt de vennootschapsbelastingplicht (vpb) voor overheidsinstellingen. Jaarlijks verzorgt de GGD in samenwerking met een belastingadviseur de vpb-aangifte.

### **5.2.1 Grondslagen van resultaatbepaling**

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De lasten worden bepaald op basis van historische kosten met inachtneming van de vermelde grondslagen van waardering van activa en passiva en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Aangezien het niet is toegestaan voorzieningen te vormen voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde kosten zonder (naar verwachting) een jaarlijks vergelijkbaar volume is een verplichting opgenomen.

### **5.2.2 Grondslagen van waardering**

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is vermeld. De belangrijkste posten worden hieronder nader toegelicht.

### **5.2.3 Activa**

#### **Materiële vaste activa met economisch nut**

Onder materiële vaste activa worden activa verstaan die bedoeld zijn om de bedrijfsuitoefening duurzaam te dienen. De materiële vaste activa (met een aanschafwaarde > € 10.000,-) worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs of vervaardigingskosten verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op economische levensduur of tegen lagere bedrijfswaarde. Indien de GGD investeringsbijdragen van derden ontvangt wordt dit expliciet toegelicht. Investeringsbijdragen die volledig zijn afgeschreven maar nog wel in eigendom zijn, worden middels desinvestering overgebracht naar de staat van eigendommen.

De bouw van het nieuwe hoofdkantoor van GGD Gelderland-Zuid in Nijmegen is in 2024 afgerond. De afschrijving van dit gebouw begint op 1 januari 2025. Het gebouw wordt in 40 jaar afgeschreven.

### De gehanteerde afschrijvingspercentages van de materiële vaste activa

|                                                                       |         |      |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|------|
| Gebouwen                                                              | 40 jaar | 2,5% |
| Verbouwingen / installaties                                           | 20 jaar | 5%   |
| Inventarissen, stoffering, aanpassing gebouw, meubilair en bekabeling | 10 jaar | 10%  |
| Hardware: beeldschermen, telefooncentrale met toestellen              | 7 jaar  | 14%  |
| Algemene en specifieke softwareapplicaties                            | 5 jaar  | 20%  |
| Telefooninstallaties                                                  | 5 jaar  | 20%  |
| Overige bedrijfsmiddelen                                              | 5 jaar  | 20%  |
| Hardware: laptops, thin clients, desktop                              | 4 jaar  | 25%  |
| Smartphones                                                           | 3 jaar  | 33%  |

### Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

### Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Deze zijn gewaardeerd op nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid. De voorziening oninbaarheid wordt bepaald op basis van de ouderdom van de openstaande posten per balansdatum (dynamische methode).

### Overige activa

Alle overige activa in de balans zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

## 5.2.4 Passiva

### Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het nog te bestemmen saldo van de rekening van baten en lasten over 2024. De algemene reserve dient primair als weerstandsvermogen om incidentele tegenvallers in de exploitatie op te vangen. De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan een bepaalde bestemmingsrichting is meegegeven.

### Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor, op grond van artikel 44 BBV, in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. Voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

De voorziening onderhoud kantoor Kersenboogerd te Tiel heeft betrekking op de komende jaren en wordt op nominale waarde berekend. De informatie voor de onderbouwing van de voorziening wordt verkregen uit een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) van een externe partij.

De voorziening voor niet-actief personeel is gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De gevormde voorzieningen worden toegelicht in het hoofdstuk Toelichting op de balans (paragraaf 5.4). Er wordt geen rente toegerekend aan de voorzieningen.

De voorziening verlofsparen is gevormd voor de opbouw van opgespaarde bovenwettelijke vakantie-uren. Deze uren kunnen in de toekomst worden ingezet op een manier die aansluit bij de persoonlijke levens- en carrièreplanning en het vitaliteitsbeeld van medewerkers en leiden derhalve tot een verplichting met een niet voorspelbare op- en afbouw.

Voor zover niet anders vermeld zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

### 5.2.5 Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening, de kadernota rechtmatigheid en het normenkader.

Dat betekent dat de rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;

De financiële rechtmatigheid omvat:

#### Voorwaardencriterium

1. het voorwaardencriterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgevingen en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.
2. het Dagelijks Bestuur biedt het Algemeen Bestuur jaarlijks uiterlijk op 31 december ter vaststelling een normenkader rechtmatigheid aan. Dit kader bestaat uit alle relevante (interne) wet- en regelgeving waaruit financiële beheershandelingen kunnen voortvloeien. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 14 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

#### Begrotingscriterium

1. Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door het Algemeen Bestuur geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen;
2. De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door het Algemeen Bestuur is geautoriseerd;
3. Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaal bedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd.
4. Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:
  - a. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
  - b. Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
  - c. De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage.
  - d. Er is sprake van een overschrijding van lasten welke past binnen het bestaande beleid maar wordt veroorzaakt door een feit/gebeurtenis dat zich voordoet op een moment dat er geen begrotingswijziging meer door het Algemeen Bestuur kan worden vastgesteld.
  - e. Begrotingsonrechtmatigheden die passen binnen het bestaande beleid van het Algemeen Bestuur (zoals volgt uit d.), worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

### Misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium

1. Het misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van gelden en eigendommen bij financiële beheershandelingen.
2. Het Dagelijks Bestuur zorgt voor en legt de regels vast voor het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik van regelingen en eigendommen.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening en normenkader. Dit betekent dat:

- Een verantwoordingsgrens van 1% (zijnde € 529.000) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- Een rapportagetolerantie van 80% is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen;

## 5.3 Toelichting op de balans

Bedragen x € 1.000,-

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa met economisch nut

De boekwaarde van de materiële vaste activa met economisch nut per ultimo huidig boekjaar ten opzichte van vorig boekjaar, bestaat uit de volgende onderdelen:

| Materiële vaste activa                          | 31-12-2024              | 31-12-2023              |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <strong>Gebouwen</strong>                       |                         |                         |
| <i>Gebouwen</i>                                 | 19.828                  | 1.040                   |
| <i>Onderhanden investeringen</i>                | 0                       | 10.296                  |
| <i>Bijdrage derden*</i>                         | -1.242                  | -899                    |
| <strong>Overige materiële vaste activa</strong> |                         |                         |
| <i>Automatisering</i>                           | 1.495                   | 673                     |
| <i>Inventaris</i>                               | 1.587                   | 667                     |
| <strong>Overige bedrijfsmiddelen</strong>       |                         |                         |
| <i>Vervoermiddelen</i>                          | 21                      | 38                      |
|                                                 | <strong>21.689</strong> | <strong>11.815</strong> |

\* De gemeente Nijmegen levert een bijdrage in de kosten voor de grond van het nieuwbouwpand.

| Afschrijving per categorie               | Gebouwen      | Automatisering | Inventaris   | Overige<br>bedrijfsmiddelen | Totaal        |
|------------------------------------------|---------------|----------------|--------------|-----------------------------|---------------|
| Aanschafwaarde per 1 januari             | 1.397         | 2.498          | 2.738        | 139                         | 6.773         |
| Cumulatieve afschrijving per 1 januari   | -356          | -1.825         | -2.072       | -102                        | -4.355        |
| Onderhanden investeringen                | 10.296        | 0              | 0            | 0                           | 10.296        |
| Bijdrage derden                          | -899          | 0              | 0            | 0                           | -899          |
| <b>Boekwaarde per 1 januari</b>          | <b>10.438</b> | <b>673</b>     | <b>667</b>   | <b>38</b>                   | <b>11.815</b> |
| Investeringen                            | 8.564         | 1.024          | 1.001        | 0                           | 10.589        |
| Afschrijvingen                           | -72           | -203           | -80          | -16                         | -372          |
| Onderhanden investeringen                | 0             | 0              | 0            | 0                           | 0             |
| Bijdrage derden                          | -343          | 0              | 0            | 0                           | -343          |
| Desinvesteringen                         | 0             | 0              | 0            | 0                           | 0             |
| Afschrijving desinvesteringen            | 0             | 0              | 0            | 0                           | 0             |
| <b>Boekwaarde per 31 december</b>        | <b>18.586</b> | <b>1.495</b>   | <b>1.587</b> | <b>21</b>                   | <b>21.689</b> |
| Aanschafwaarde per 31 december           | 19.014        | 3.523          | 3.739        | 139                         | 26.416        |
| Cumulatieve afschrijving per 31 december | -428          | -2.028         | -2.152       | -118                        | -4.726        |
| <b>Boekwaarde 31-12-2024</b>             | <b>18.586</b> | <b>1.495</b>   | <b>1.587</b> | <b>21</b>                   | <b>21.689</b> |

## Vlottende activa

| Vorraden | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|----------|------------|------------|
| Vaccins  | 143        | 108        |
|          | <b>143</b> | <b>108</b> |

## Uitzettingen met rente typische looptijd < 1 jaar

| Debiteuren                  | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Debiteuren                  | 171          | 82           |
| Openbare lichamen Rijk      | 21           | 189          |
| Openbare lichamen Provincie | 0            | 0            |
| Openbare lichamen Gemeenten | 1.628        | 2.310        |
| Openbare lichamen Overige   | 514          | 752          |
|                             | <b>2.334</b> | <b>3.332</b> |

| Uitzettingen Rijks schatkist | 31-12-2024   | 31-12-2023    |
|------------------------------|--------------|---------------|
| Uitzettingen Rijks schatkist | 6.718        | 15.443        |
|                              | <b>6.718</b> | <b>15.443</b> |

Het saldo in de Rijks schatkist is ten opzichte van 2023 gedaald. Dit komt door de uitgaven ten behoeve van het nieuwe gebouw van de GGD. Middelen opnemen uit de schatkist kan per dag tot het bedrag van de intradaglimiet van € 3.500.000,-. Over middelen die in de schatkist worden aangehouden wordt dezelfde rente vergoed als de rente die het Rijk anders op de geld- en kapitaalmarkt had betaald. Voor saldi op de rekening-courant wordt de daggeldrente (Eonia) vergoed.

|                                                | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
|------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Drempelbedrag                                  | 1.000      | 1.000      | 1.000      | 1.000      |
| Buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 71         | 31         | 34         | 43         |
| Ruimte onder het drempelbedrag                 | 929        | 969        | 966        | 957        |
| Overschrijding van het drempelbedrag           | 0          | 0          | 0          | 0          |

Het drempelbedrag is € 1.000.000,-. Het hele jaar is het drempelbedrag niet overschreden. Dit is een gevolg van het feit dat de bankrekeningen gekoppeld zijn aan de rekening van Rijks schatkist. Dit blijkt ook uit bovenstaande tabel.

| Overige vorderingen       | 31-12-2024 | 31-12-2023   |
|---------------------------|------------|--------------|
| Nog te ontvangen bedragen | 574        | 1.327        |
|                           | <b>574</b> | <b>1.327</b> |

| Specificatie nog te ontvangen bedragen | 31-12-2024 | 31-12-2023   |
|----------------------------------------|------------|--------------|
| Rijk                                   | 46         | 290          |
| Gemeenten                              | 30         | 123          |
| Overig                                 | 499        | 914          |
|                                        | <b>574</b> | <b>1.327</b> |

| Waarvan                                        | 31-12-2023 | Toevoeging | Ontvangen bedragen | 31-12-2024 |
|------------------------------------------------|------------|------------|--------------------|------------|
| <b>Rijk</b>                                    |            |            |                    |            |
| Hielprik                                       | 5          | 7          | 5                  | 7          |
| Jong Leren Eten                                | 11         | 0          | 0                  | 11         |
| PrEp                                           | 7          | 0          | 7                  | 0          |
| Meerkosten coronabestrijding incl. vaccinaties | 260        | 0          | 260                | 0          |
| Extra cohort Maternale kinkhoest               | 7          | 15         | 7                  | 15         |
| Implementatie HPV                              | 0          | 13         | 0                  | 13         |
| <b>Totaal Rijk</b>                             | <b>290</b> | <b>35</b>  | <b>279</b>         | <b>46</b>  |
| <b>Gemeenten</b>                               |            |            |                    |            |
| Afrekening Consultatiebureaus                  | 94         | 24         | 94                 | 24         |
| CB Molkenboer                                  | 19         | 0          | 19                 | 0          |
| Detachering                                    | 2          | 0          | 2                  | 0          |
| Kennisnetwerk in sekswerk en seksualiteit      | 4          | 0          | 4                  | 0          |
| Samenwerkplaats sluitende aanpak               | 5          | 5          | 5                  | 5          |
| <b>Totaal Gemeenten</b>                        | <b>123</b> | <b>30</b>  | <b>123</b>         | <b>30</b>  |

## Liquide middelen

| Liquide middelen       | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|------------------------|------------|------------|
| ING bank               | 0          | 0          |
| Kas                    | 4          | 5          |
| Rek. courant BNG-bank  | 57         | 57         |
| Rek. courant Rabo-bank | 0          | 0          |
|                        | <b>61</b>  | <b>63</b>  |

Liquide middelen staan ter vrije beschikking. Overtollige middelen worden, rekening houdend met het drempelbedrag van € 1.000.000,-, aangehouden in de schatkist van het Rijk (zie uitzettingen met een rente typische looptijd <1 jaar).

## Eigen vermogen

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering d.d. 5 september 2024 ingestemd met de toevoeging van het resultaat van 2023 (€ 167.000) De algemene reserve bedroeg inclusief toevoeging € 2.387.000. De vermelde streefwaarde van de algemene reserve in de jaarrekening 2023 was € 1.750.000. Het AB tevens besloten de overwaarde van de algemene reserve, € 637.000 uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

### Egalisatiereserve Veilig Thuis

In 2024 is het resultaat van Veilig Thuis € 89.460. Conform de regels van de nieuwe begrotingssystematiek wordt een deel, voorzover dit niet tot een overschrijding leidt van het gestelde maximum van 5% van de lasten Veilig Thuis in voorgaand boekjaar, aan de egalisatiereserve toegevoegd.

Lasten Veilig Thuis 2023 € 7.597.923

Maximale hoogte egalisatiereserve 2024 € 379.896

Opgebouwde egalisatiereserve in 2023 € 362.000

Toevoeging egalisatiereserve 2024 € 17.896

### Resultaat 2024

In 2024 bedraagt het resultaat € 81.000,- negatief. Indien positieve resultaten worden behaald, geldt als uitgangspunt dat een toevoeging plaatsvindt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm. Dat is in 2024 niet aan de orde. Het positief resultaat Veilig Thuis minus de toevoeging aan de egalisatie reserve, € 71.462, wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

| Eigen vermogen                             | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| Algemene reserve                           | 1.750        | 2.220        |
| Bestemde reserve frictiekosten huisvesting | 227          | 287          |
| Bestemde reserve VT                        | 380          | 362          |
| Gerealiseerd resultaat                     | -152         | 167          |
| Uit te betalen resultaat VT                | 72           | 108          |
|                                            | <b>2.276</b> | <b>3.144</b> |

## Verloop reserves 2024

| Mutaties eigen vermogen                    | Saldo<br>01-01-2024 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Terugbetaling<br>deelnemende<br>gemeenten | Stand<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------|---------------------|
| Algemene reserve                           | 2.495               | 0            | 0             | 745                                       | 1.750               |
| Bestemde reserve frictiekosten huisvesting | 287                 | 0            | 60            | 0                                         | 227                 |
| Bestemde reserve VT                        | 362                 | 18           | 0             | 0                                         | 380                 |
| Gerealiseerd resultaat                     | 0                   | -81          | 0             | 0                                         | -81                 |
|                                            | <b>3.144</b>        | <b>-63</b>   | <b>60</b>     | <b>745</b>                                | <b>2.276</b>        |

Het resultaat 2023 is conform besluit van het Algemeen Bestuur verwerkt.

## Voorzieningen

| Voorzieningen           | 31-12-2023   | Storting     | Besteding   | Vrijval     | 31-12-2024   |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| Onderhoud kantoorpanden | 161          | 83           | -7          | 0           | 237          |
| Niet actief personeel   | 137          | 941          | -103        | -183        | 792          |
| Verlofsparen            | 1.371        | 216          | 0           | 0           | 1.587        |
|                         | <b>1.669</b> | <b>1.241</b> | <b>-110</b> | <b>-183</b> | <b>2.616</b> |

Onderhoud kantoorpanden: de dotatie onderhoud kantoorpanden betreft het kantoorpand aan de Kersenboogerd in Tiel. Voor de Kersenboogerd is door een externe partij een nieuwe schouw uitgevoerd in 2023. In 2024 is het MJOP hierop aangepast. Vanaf 2025 wordt het MJOP voor het pand in Nijmegen hieraan toegevoegd.

Niet-actief personeel: de voorziening voor niet-actief personeel is gevormd voor de verwachte uitgaven van WW- en wachtgelduitkeringen. In 2024 zijn een aantal medewerkers met veel dienstjaren uit dienst gegaan. Dit heeft de hoge storting in de voorziening tot gevolg. De vrijval ontstaat doordat de gevormde voorziening voor een aantal medewerkers niet volledig noodzakelijk is gebleken. De GGD begeleidt medewerkers actief naar een andere werkgever. In 2024 is een aantal voorzieningen vrijgevallen doordat de medewerkers een andere werkgever hebben gevonden.

Het is 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. Derhalve is voor verlofsparen een voorziening getroffen.

## Langlopende schulden

### Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd > 1 jaar

Ter financiering van de uitgaven voor de nieuwbouw van het kantoorpand van de GGD in Nijmegen is in 2020 een lening van € 15.000.000,- opgenomen. Deze lening wordt in 40 jaar afgelost. Voor de meerkosten van de nieuwbouw is geen nieuwe lening aangetrokken. Deze kosten konden door de liquiditeit van de GGD worden opgevangen.

| Leningen   | 31-12-2023    | Aangetrokken<br>lening | Aflossing   | 31-12-2024    |
|------------|---------------|------------------------|-------------|---------------|
| BNG Lening | 13.875        | 0                      | -375        | 13.500        |
|            | <b>13.875</b> | <b>0</b>               | <b>-375</b> | <b>13.500</b> |

## Vlottende passiva

### Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd < 1 jaar

| Crediteuren                             | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| Crediteuren Openbare Lichamen Rijk      | 140          | 129          |
| Crediteuren Openbare Lichamen Gemeenten | 56           | 95           |
| Crediteuren Openbare Lichamen Overige   | 688          | 147          |
| Overige Crediteuren                     | 871          | 2.463        |
|                                         | <b>1.755</b> | <b>2.835</b> |

De daling van de overige crediteuren is het gevolg van de afronding van de werkzaamheden voor het nieuwe hoofdkantoor van de GGD.

| Belastingen en sociale premies                | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Nog te betalen omzetbelasting                 | 87           | 66           |
| Nog te betalen loonbelasting                  | 2.421        | 2.179        |
| Nog te betalen sociale lasten/pensioenpremies | 458          | 403          |
| Nog te betalen vennootschapsbelasting         | 0            | 0            |
|                                               | <b>2.966</b> | <b>2.648</b> |

De te betalen belastingen en sociale premies hebben betrekking op de salarisverwerking over de maand december. Deze worden in januari betaald.

| Nog te betalen personele rechten | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Nog te betalen salarissen        | 46         | 55         |
| Reservering verlofuren           | 400        | 476        |
|                                  | <b>446</b> | <b>531</b> |

Het saldo nog te betalen salarissen betreft salarissen die na balansdatum zijn berekend maar in het boekjaar 2024 horen. De reservering verlof uren betreffen verlofuren die nog niet aan het spaarverlof zijn toegevoegd.

| Overlopende passiva        | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Vooruit ontvangen bedragen | 6.847        | 6.070        |
| Nog te betalen bedragen    | 1.113        | 1.317        |
|                            | <b>7.960</b> | <b>7.387</b> |

| Specificatie van vooruit ontvangen / terug te betalen bedragen | 31-12-2024   | 31-12-2023   |
|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Rijk                                                           | 5.753        | 4.659        |
| Gemeenten                                                      | 914          | 1.106        |
| Overig                                                         | 1.293        | 305          |
|                                                                | <b>7.960</b> | <b>6.070</b> |

| Vooruit ontvangen Bedragen                                  | 31-12-2023 | Toevoegingen | Bestedingen | 31-12-2024 |
|-------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|------------|
| <b>Rijk</b>                                                 |            |              |             |            |
| Coördinatie ASG                                             | 59         | 0            | 0           | 59         |
| Schoolsout (via RIVM)                                       | 5          | 0            | 0           | 5          |
| Afkoopregeling frictiekosten meerkostenregeling Corona      | 0          | 22           | 5           | 17         |
| Vervolg impuls Implementatie RVP                            | 0          | 150          | 0           | 150        |
| Vervolg impuls versterking kennisfunctie GGD GZ             | 0          | 16           | 0           | 16         |
| Egalisatiereserve Seksuele Gezondheid 2024                  | 0          | 188          | 0           | 188        |
| Egalisatiereserve Seksuele Gezondheid Regio Oost            | 0          | 42           | 0           | 42         |
| Stimuleringsregeling Technologie in Ondersteuning en zorg   | 0          | 20           | 0           | 20         |
| <b>Totaal Rijk</b>                                          | <b>64</b>  | <b>439</b>   | <b>5</b>    | <b>498</b> |
| <b>Gemeenten</b>                                            |            |              |             |            |
| Berg en Dal Beweegstimulerende CB's                         | 7          | 0            | 7           | 0          |
| Beuningen kind naar gezond gewicht 2025                     | 0          | 13           | 0           | 13         |
| Culemborg Valpreventie meerjarig                            | 35         | 0            | 0           | 35         |
| Heumen Kind naar gezond gewicht 2025                        | 0          | 15           | 0           | 15         |
| Maasdriel Valpreventie Bommelerwaard meerjarig              | 50         | 0            | 37          | 13         |
| Nijmegen 2e Fase buitenslapers                              | 0          | 21           | 0           | 21         |
| Nijmegen Additionele taken WMO Toezicht                     | 39         | 0            | 39          | 0          |
| Nijmegen Coördinatie regionaal netwerkenpak seksueel geweld | 0          | 16           | 0           | 16         |
| Nijmegen Eergerelateerd Geweld                              | 128        | 0            | 128         | 0          |
| Nijmegen Gezond ouder worden                                | 19         | 0            | 19          | 0          |
| Nijmegen Gezond ouder worden Valpreventie                   | 3          | 0            | 3           | 0          |
| Nijmegen Advisering gezonde leefomgeving                    | 13         | 0            | 13          | 0          |
| Nijmegen Kanaalzone Omgevingsweg                            | 0          | 9            | 0           | 9          |
| Nijmegen Ouderenmishandeling                                | 111        | 0            | 111         | 0          |
| Nijmegen SchoolsOUT                                         | 204        | 4            | 204         | 4          |
| Nijmegen Voel je goed Dukenburg! Meerjarig                  | 3          | 0            | 3           | 0          |
| Nijmegen Voorzorg                                           | 0          | 121          | 0           | 121        |
| West Betuwe Leefstijlsprekkuur                              | 35         | 18           | 23          | 30         |
| West Betuwe Valpreventie                                    | 95         | 100          | 95          | 100        |
| Zaltbommel Valpreventie Bommelerwaard meerjarig             | 50         | 0            | 36          | 13         |
|                                                             | <b>791</b> | <b>316</b>   | <b>716</b>  | <b>391</b> |

| Terug te betalen bedragen                               | 31-12-2023   | Toevoegingen | Bestedingen | 31-12-2024   |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| <b>Rijk</b>                                             |              |              |             |              |
| Spuk covid-19 vaccinaties                               | 4.413        | 534          | 0           | 4.948        |
| Spuk Pandemische Paraatheid                             | 140          | 278          | 140         | 278          |
| PrepSubsidie                                            | 0            | 29           | 0           | 29           |
| SG Cliëntenzorg                                         | 42           | 0            | 42          | 0            |
| <b>Totaal Rijk</b>                                      | <b>4.595</b> | <b>841</b>   | <b>182</b>  | <b>5.255</b> |
| <b>Gemeenten</b>                                        |              |              |             |              |
| Afrekening CB kantoren                                  | 6            | 42           | 6           | 42           |
| Beuningen Facultatieve taken JGZ                        | 0            | 6            | 0           | 6            |
| Berg en Dal Beweegstimulerende CB's                     | 0            | 1            | 0           | 1            |
| Berg en Dal Kansrijke Start                             | 2            | 0            | 2           | 0            |
| Berg en Dal Gezonde School                              | 0            | 2            | 0           | 2            |
| Culemborg valpreventie                                  | 0            | 13           | 0           | 13           |
| Neder-Betuwe Facultatieve Taken JGZ                     | 13           | 11           | 13          | 11           |
| Nijmegen Advisering gezonde leefomgeving                | 0            | 36           | 0           | 36           |
| Nijmegen Beweeg je fit                                  | 6            | 13           | 6           | 13           |
| Nijmegen Chatgesprekken                                 | 10           | 0            | 10          | 0            |
| Nijmegen Coördinatie Zorgwoningen                       | 1            | 0            | 1           | 0            |
| Nijmegen CT BW & MO                                     | 49           | 48           | 49          | 48           |
| Nijmegen Eergerelateerd geweld                          | 23           | 38           | 0           | 61           |
| Nijmegen Doorbraak budget                               | 55           | 44           | 55          | 44           |
| Nijmegen Gezond ouder worden                            | 0            | 4            | 0           | 4            |
| Nijmegen Gezondheidmonitor GM20                         | 2            | 0            | 0           | 2            |
| Nijmegen Gezondheidsmakelaars                           | 35           | 0            | 35          | 0            |
| Nijmegen Kennisnetwerk in Sekswork en Seksualiteit      | 2            | 0            | 2           | 0            |
| Nijmegen Ketenaanpak in Valpreventie en gezonde voeding | 0            | 131          | 0           | 131          |
| Nijmegen Aanpak Gezonde Jeugd en Jongeren               | 0            | 6            | 0           | 6            |
| Nijmegen Kijk op Kleintjes                              | 30           | 0            | 30          | 0            |
| Nijmegen Kansrijke start 2024                           | 0            | 1            | 0           | 1            |
| Nijmegen Pilot Kind naar gezond gewicht                 | 0            | 23           | 0           | 23           |
| Nijmegen Kinderrechten Nu                               | 5            | 0            | 0           | 5            |
| Nijmegen Ouderenmishandeling                            | 29           | 26           | 0           | 55           |
| Nijmegen Schoolsout                                     | 10           | 0            | 0           | 10           |
| Nijmegen Schoolverzuim VO                               | 15           | 0            | 15          | 0            |
| Nijmegen Valpreventie                                   | 15           | 0            | 15          | 0            |
| West Betuwe Valpreventie                                | 0            | 7            | 0           | 7            |
| West Betuwe JGZ Facultatief                             | 0            | 2            | 0           | 2            |
| Zaltbommel Buurtsportcoach                              | 3            | 0            | 3           | 0            |
|                                                         | <b>315</b>   | <b>453</b>   | <b>244</b>  | <b>523</b>   |

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De GGD Gelderland-Zuid is met Gemeente Nijmegen een huurovereenkomst aangegaan voor de huur van het pand aan de Groenewoudseweg 275 te Nijmegen. De huurovereenkomst is opgezegd en loopt nog tot 1 maart 2025. De huur bedraagt circa € 471.500,- per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd.

De GGD huurt het pand tot verhuisdatum. Eventuele tijdelijke dubbele lasten worden gedekt uit de gevormde bestemde reserve frictiekosten huisvesting.

De GGD Gelderland-Zuid is met meerdere verhuurders huurovereenkomsten aangegaan voor de dependances: in totaal 18 locaties. De verplichting op basis van de opzegtermijn bedraagt € 539.370,-. Zie onderstaande specificatie:

|                                              | Huur per jaar | Looptijd tot    | Opzeg termijn |
|----------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| (bedragen x € 1,-)                           |               |                 |               |
| <b>Hoofdlocaties</b>                         |               |                 |               |
| Groenewoudseweg 275                          | 471.500       | 01-03-2025      | n.v.t.        |
| <b>Consultatiebureau</b>                     |               |                 |               |
| Beek - MFA Kulturhus (Roerdompstraat)        | 17.568        | 31-12-2026      | 12 mnd        |
| Beuningen (Leigraaf 4)                       | 56.531        | 30-06-2028      | 12 mnd        |
| Beneden Leeuwen (van Heemstraweg)            | 20.577        | 31-12-2027      | 6 mnd         |
| Druten - Waalstaete (Kerkeland 9)            | 26.615        | 31-12-2028      | 6 mnd         |
| Groesbeek (Op de Paap)                       | 32.272        | 31-12-2030      | 12 mnd        |
| Malden - Maldensteijn (Kerkstraat)           | 17.665        | 31-12-2026      | 12 mnd        |
| Millingen (Heerbaan)                         | 16.595        | 31-12-2028      | 12 mnd        |
| Molenhoek (de Grote Lier)                    | 4.179         | 01-11-2025      | 12 mnd        |
| Nijmegen - (Aldenhof)                        | 23.126        | 31-07-2025      | 6 mnd         |
| Nijmegen - Hatert (Zijpendaalstraat)         | 22.152        | 31-07-2025      | 6 mnd         |
| Nijmegen - Horstacker (Nieuw Lindenholt)     | 66.495        | 11-03-2026      | 12 mnd        |
| Nijmegen - Lent (Thermionpark)               | 51.060        | 01-02-2031      | 12 mnd        |
| Nijmegen - Oosterhout (Pijlpuntstraat)       | 22.795        | onbepaalde tijd | 12 mnd        |
| Nijmegen - Titus Brandsma (2e Oude Heselaan) | 42.787        | onbepaalde tijd | 6 mnd         |
| Nijmegen - Willemskwartier (Thijmstraat)     | 30.211        | onbepaalde tijd | 12 mnd        |
| Ochten (L.v.Ingenstraat 6)                   | 22.062        | onbepaalde tijd | 12 mnd        |
| Opheusden (Vuurdoornstraat 2)                | 16.662        | onbepaalde tijd | 6 mnd         |
| Wijchen (Kruisbergseweg)                     | 50.019        | 14-07-2026      | 12 mnd        |

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

## 5.4 Toelichting baten en lasten

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2024 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- toegelicht. De gewijzigde begroting is vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 5 september 2024.

### Algemeen

Het resultaat is in 2024 positiever uitgevallen dan begroot. In onderstaande tekst worden de grootste verschillen per afdeling van de GGD kort toegelicht.

- JGZ: In 2024 is het overschot aan personeel dat is ontstaan na de beëindiging van de HPV cohorten zoveel mogelijk afgeschaald. JGZ had ook uitdagingen op het gebied van ziekteverzuim waardoor afschaling van personeel moeilijk bleek. Het resultaat JGZ voor het totale takenpakket is € 308.000 negatief.
- Veilig Thuis: Het resultaat op de uniforme taak Veilig Thuis bedraagt in 2024 € 90.000 positief. Hiervan wordt € 18.000 in de reserve gestort en 72.000 uitgekeerd aan de gemeenten van regio Gelderland-Zuid.
- Het aantal consulten en advies blijft ook in 2024 ver boven de norm (2018) van 245 trajecten. De extra werkdruk is dit jaar opgevangen door het personeel uit te breiden. In 2024 drukken deze medewerkers deels op de kosten omdat zij gedurende het jaar zijn aangenomen. Het resultaat van BZ bedraagt in 2024 € 41.000 negatief.

| Uniforme trajecten MBZ                       | 2018       | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         |
|----------------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Consultatie en advies                        | 245        | 787          | 948          | 1021         | 1009         |
| Bijzondere Zorg-trajecten incl. trajectregie | 497        | 624          | 569          | 508          | 529          |
| <b>Totaal</b>                                | <b>742</b> | <b>1.411</b> | <b>1.517</b> | <b>1.529</b> | <b>1.538</b> |

- GL: in 2024 was de vraag naar facultatieve dienstverlening op het gebied van preventie fors hoger. Totaal resultaat Gezond Leven € 28.000,- positief
- AGZ: Het positieve resultaat van AGZ, € 162.000 is voor een groot deel te danken aan meevallende kosten voor forensische geneeskunde. Er zijn dit jaar nieuwe tarieven met de politie afgesproken, waaronder ook een vergoeding van € 100.000 voor beheerskosten. Dit was niet in de begroting opgenomen. De inzet voor de SPUK Versterking GGD'en heeft tot gevolg dat de inzet voor de uniforme taak Infectieziektebestrijding lager is geweest.
- Het resultaat op overige taken bedraagt € 11.000,-.

## Bedrijfsopbrengsten

Bedragen x € 1.000,-

| Bijdrage deelnemende gemeenten | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Uniforme taken                 | 29.783             | 29.783                          | 29.783                        | 27.028             |
| Uniforme taken o.b.v. facturen | 3.053              | 3.194                           | 3.125                         | 2.924              |
|                                | <b>32.836</b>      | <b>32.977</b>                   | <b>32.908</b>                 | <b>29.952</b>      |

### Uniforme taken op basis van facturen

**-142**

- De inspecties kindercentra zijn € 95.000,- lager uitgevallen dan begroot. De jaarlijkse inspecties zijn 100% uitgevoerd. In de begroting zijn teveel incidentele inspecties opgenomen. In de begroting 2026 kunnen deze inspecties reëler worden ingeschat.
- De kosten voor huur en onderhoud consultatiebureaus vallen € 47.000,- lager uit dan begroot door het plaatsen van een consultatiebureau in het oude hoofdkantoor van de GGD.

| Overige opbrengsten    | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Subsidie rijk          | 6.522              | 4.090                           | 3.979                         | 10.122             |
| Subsidies gemeenten    | 7.702              | 5.467                           | 5.467                         | 6.392              |
| Overige opbrengsten    | 5.802              | 3.243                           | 3.242                         | 6.246              |
| Acquisitiedoelstelling | 0                  | 340                             | 340                           | 0                  |
|                        | <b>20.027</b>      | <b>13.140</b>                   | <b>13.028</b>                 | <b>22.761</b>      |

### Subsidies Rijk

**2.432**

- SPUK COVID-19 vaccinaties 2.356
- Doorlopende verplichtingen coronabestrijding 46
- Extra cohorten RVP -45
- Seksuele Gezondheid 44
- Algemene gezondheidszorg 24

### Subsidies gemeenten

**2.235**

In totaal is er in 2024 € 2.235.000,- meer subsidies toegekend door gemeenten dan in de begroting opgenomen. Dit bedrag bestaat uit:

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| ▪ Versterking JGZ in kwetsbare wijken                         | -/-109 |
| ▪ Oekraïne vluchtelingen                                      | 290    |
| ▪ JGZ op ROC/Yuverta                                          | 145    |
| ▪ Voorzorg                                                    | 103    |
| ▪ Verkenning JGZ 0-4 Rivierenland                             | 80     |
| ▪ Overige taken JGZ                                           | 27     |
| ▪ Valpreventie                                                | 544    |
| ▪ Gezondheidsmakelaars/buurtsportcoaches                      | 132    |
| ▪ Diverse gezondheidsbevordering programma's                  | 368    |
| ▪ Kind naar gezond gewicht                                    | 143    |
| ▪ Overige facultatieve taken Gezond Leven                     | 65     |
| ▪ WMO Toezicht doorgeschoven vanuit 2023                      | 39     |
| ▪ Omgevingswet                                                | 78     |
| ▪ Algemene gezondheidszorg Oekraïners                         | 144    |
| ▪ Overig AGZ                                                  | 48     |
| ▪ Coördinatie zorgwoningen                                    | 30     |
| ▪ Wijk GGD                                                    | 135    |
| ▪ Overig facultatief BZ                                       | 60     |
| ▪ Centrale Toegang Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang | 82     |
| ▪ Ouderenmishandeling /eengerelateerd geweld                  | -62    |
| ▪ Proeftuinen Dukenburg / Zaltbommel                          | -/-107 |

### Overige opbrengsten

**2.559**

De overige opbrengsten in 2024 zijn € 2.559.000 hoger dan begroot. De extra opbrengsten bestaan uit:

|                                             |      |
|---------------------------------------------|------|
| ▪ Facultatieve taken JGZ                    | 160  |
| ▪ Versterking GGD'en                        | 87   |
| ▪ Seksuele gezondheid                       | 90   |
| ▪ Reizigersadvisering en vaccinaties        | 646  |
| ▪ HPV 18+                                   | 184  |
| ▪ COVID-19 vaccinaties                      | 15   |
| ▪ Forensisch geneeskundige diensten politie | 404  |
| ▪ Vluchtelingen                             | 38   |
| ▪ Overige facultatieve taken AGZ            | 294  |
| ▪ Samenwerkplaats sluitende aanpak          | 129  |
| ▪ Facultatieve taken BZ                     | 30   |
| ▪ Facultatieve taken Gezond Leven           | 386  |
| ▪ Detachering personeel naar derden         | 121  |
| ▪ Overige                                   | -/-5 |

### Acquisitiedoelstelling

**-340**

In de begroting 2024 is een acquisitiedoelstelling van € 340.000,- opgenomen.

De werkelijke toename bedraagt 6.745.000

Hier staan de volgende directe uitgaven tegenover:

|                                                          |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| • Personeel niet in loondienst voor COVID-19 vaccinaties | 1.519.000      |
| • Inhuur derden voor pijler 3 Pandemische paraatheid     | 537.000        |
| • Inhuur forensisch artsen                               | <u>543.000</u> |

De werkelijke toename bedraagt bruto 4.146.000

Dit is netto 1.244.000

ter dekking extra overheadskosten (denk aan uitzendkrachten) en overige personeelskosten, ondersteunende diensten, kosten voor werkplekken, licenties en overige ICT kosten, vaccins (reizigers) en kosten huur extra locaties (SPUK COVID-19 vaccinaties).

## Bedrijfskosten

Bedragen x € 1.000,-

### Personele kosten

**5.717**

De lonen en salarissen / uitzendkrachten zijn beduidend hoger dan begroot.

Dit wordt vooral veroorzaakt door:

- uitvoering van meer taken (zoals beschreven onder opbrengsten paragraaf 5.5) Voor de SPUK COVID-19 vaccinaties worden voornamelijk uitzendkrachten ingehuurd zodat voor deze taak het WW risico zoveel mogelijk beperkt blijft.
- om ziekteverzuim boven de begrote 5% op te vangen zijn er meer personele kosten gemaakt. Het ziekteverzuim is in 2024 lager dan in 2023.
- Sinds 2022 mogen medewerkers gebruik maken van het verlofsparen. Dit drukt ook extra op de overige personele kosten.

| Personeelskosten             | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|------------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Lonen en salarissen          | 34.889             | 31.517                          | 31.517                        | 30.990             |
| Personeel niet in loondienst | 2.759              | 770                             | 589                           | 5.909              |
| Opleidingen                  | 504                | 546                             | 546                           | 339                |
| Overige personeelskosten     | 660                | 261                             | 261                           | 592                |
|                              | <b>38.812</b>      | <b>33.095</b>                   | <b>32.914</b>                 | <b>37.830</b>      |

| FTE                                                    | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Aantal fte dat werd verloond via de GGD                | 388,60             | 341,37                          | 341,23                        | 363,79             |
| Becijferd aantal fte voor personeel niet in loondienst | 25,92              | 0,00 *                          | 0,00 *                        | 26,23              |
|                                                        | <b>414,52</b>      | <b>341,37</b>                   | <b>341,23</b>                 | <b>390,02</b>      |

\* De externe krachten worden in de begroting niet vertaald naar fte.

### Afschrijvingen

**-332**

De verwachte investeringen vallen fors lager uit dan in de begroting opgenomen. Oorzaak is het uitstellen van diverse vervangingsinvesteringen in verband met de nieuwbouw zoals de telefooncentrale, meubilair en netwerkcomponenten.

| Afschrijvingen           | Realisatie | Gewijzigde begroting | Primaire Begroting | Realisatie |
|--------------------------|------------|----------------------|--------------------|------------|
|                          | 2024       | 2024                 | 2024               | 2023       |
| Gebouwen                 | 72         | 71                   | 71                 | 72         |
| Inventaris               | 80         | 123                  | 123                | 80         |
| Automatisering           | 203        | 487                  | 487                | 230        |
| Overige bedrijfsmiddelen | 16         | 22                   | 22                 | 16         |
|                          | <b>372</b> | <b>703</b>           | <b>703</b>         | <b>397</b> |

## Overige bedrijfskosten

| Overige bedrijfskosten              | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Huisvestingskosten                  | 2.345              | 2.062                           | 2.062                         | 2.862              |
| Kantoormiddelen                     | 86                 | 177                             | 177                           | 102                |
| Medische kosten                     | 1.282              | 1.106                           | 1.106                         | 1.297              |
| Communicatieapparatuur              | 1.998              | 1.723                           | 1.723                         | 1.834              |
| Vervoermiddelen                     | 47                 | 34                              | 34                            | 68                 |
| Algemene kosten                     | 4.447              | 3.618                           | 3.618                         | 4.733              |
| Inkoop ondersteunende diensten VRGZ | 4.204              | 3.566                           | 3.566                         | 3.484              |
| Voorlichting                        | 34                 | 26                              | 26                            | 38                 |
|                                     | <b>14.441</b>      | <b>12.311</b>                   | <b>12.311</b>                 | <b>14.419</b>      |

### Huisvestingskosten **282**

- COVID-19 vaccinaties 320
- Overige huisvestingskosten -38

### Kantoormiddelen **-91**

Door digitalisering wordt de behoefte aan traditionele kantoormiddelen minder.

### Medische kosten **177**

De uitzetting medische kosten komt voort uit:

- Kosten laboratoriumonderzoek -83
- Vaccinkosten 220
- Overige medische kosten 40

### Communicatieapparatuur **274**

De uitzetting in kosten communicatieapparatuur bestaat uit:

- Implementatie nieuw clientvolgsysteem Clavis (Veilig Thuis) 34
- COVID-19 vaccinaties 49
- Applicaties JGZ 101
- ICT werkbudget 108

### Algemene kosten **829**

De algemene kosten zijn € 829.000,- hoger dan begroot. De grootste kostenpost is inhuur derden.

Deze post bestaat uit onderstaande onderdelen:

- Accountantskosten 69
- Versterking GGD'en (gedekt uit subsidie versterking GGD'en) -/-471
- JGZ onder andere capaciteitsmanager, planner, projectleider CB 158
- BZ Samenwerkplaats sluitende aanpak 87
- Veilig Thuis bereikbaarheidsdienst -/-35
- GL: samen gezond/versterking kennis en infrastructuur (subsidie) 191
- GL: Gezondheidsmonitors 175
- GL: valpreventie 249
- FG: hogere kosten inhuur ZZP 48
- AGZ: meer AIOS (Arts In Opleiding tot Specialist) en inhuur verpleegkundigen 81
- AGZ: meer inzet ten behoeve van COVID-19 vaccinaties 52
- Nieuwbouw hoofdkantoor Nijmegen 190
- Overige 35

**Inkoop ondersteunende diensten VRGZ****638**

De kosten voor de inkoop van ondersteunende diensten zijn hoger dan begroot. Dit heeft enerzijds te maken met de toenemende omzet (en daarmee het aandeel) van de GGD. Anderzijds draaien er binnen ICT en Inkoop diverse grote projecten, waarvoor extern personeel is ingehuurd.

Vanaf 2024 worden de ondersteunende diensten voor COVID-19 vaccinaties door de VRGZ uitgevoerd. De kosten, € 215000 hiervan worden vergoed door de SPUK COVID-19 vaccinaties.

**Financiële baten en lasten****-740**

| Financiële baten en lasten | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|----------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Rentekosten                | 93                 | 100                             | 100                           | 90                 |
| Rentebaten                 | -729               | 0                               | 0                             | -633               |
| Bankkosten                 | 4                  | 8                               | 8                             | 4                  |
|                            | <b>-632</b>        | <b>108</b>                      | <b>108</b>                    | <b>-539</b>        |

De financieringskosten vallen in 2024 € 740.000 lager uit dan begroot.

- Rentebaten saldo schatkistbankieren -729

**Reserveringen****322**

| Reserveringen          | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Toevoegingen reserves  | 18                 | 0                               | 0                             | 362                |
| Onttrekkingen reserves | -60                | 0                               | 0                             | -40                |
|                        | <b>-42</b>         | <b>0</b>                        | <b>0</b>                      | <b>322</b>         |

De toevoeging reserve betreft de bestemde reserve voor Veilig Thuis. Deze is in 2024 voor het eerst gevormd conform de afspraak in de notitie nieuwe begrotingssystematiek Veilig Thuis (zie Toelichting op de balans, paragraaf Eigen Vermogen).

De onttrekking reserve betreft de verhuiskosten van het pand aan de Groenewoudseweg naar de nieuwbouw, conform AB besluit d.d. 12 december 2019.

**Vennootschapsbelasting****-8**

| Vennootschapsbelasting | Realisatie<br>2024 | Gewijzigde<br>begroting<br>2024 | Primaire<br>Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2023 |
|------------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Vennootschapsbelasting | -8                 | 0                               | 0                             | 8                  |
|                        | <b>-8</b>          | <b>0</b>                        | <b>0</b>                      | <b>8</b>           |

De in 2023 opgenomen Vennootschapsbelasting is in 2024 ongegrond gebleken.

## 5.5 Rechtmatigheidsverantwoordinganalyse en begrotingsrechtmatigheid

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik -criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik -criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming zijn met door het bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en de verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het bestuur op 12 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 529.000.

| Begrotingscriterium                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | x €1 miljoen |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door het Algemeen Bestuur vastgesteld autorisatieniveau).                                                                                                                                                                                                                                                                      | 7            |
| 1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0            |
| 2. Ongeautoriseerde reservemutaties <veelal zijn dit ook fouten voor het getrouwe beeld van de jaarrekening die het Algemeen Bestuur in de jaarrekening kan aanpassen>.                                                                                                                                                                                                                                  | 0            |
| 3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan het Algemeen Bestuur zijn gemeld (hangt af van de intern vastgelegde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 212 van de gemeentewet over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverhevelingen etc.). | 0            |
| <b>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>7</b>     |
| 4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.                                                                                                                                                                                       | 7            |
| Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |
| De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.                                                                                                                                                                                                                                                      | 0            |
| <b>Voorwaardencriterium</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |
| 5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0            |
| <b>M&amp;O criterium</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
| Geen bevindingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0            |
| <b>Totaal onrechtmatigheden</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>7</b>     |
| <b>Waarvan acceptabel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>7</b>     |
| <b>Waarvan niet-acceptabel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>0</b>     |

**Bevinding**

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen.

De begrotingsafwijkingen die geconstateerde rapportagegrens > €529.000 hebben overschreden zijn:

- SPUK versterking GGD'en (ter voorbereiding op een pandemie).
- SPUK COVID-19 vaccinaties.
- Inhaal vaccinaties HPV 18+ via GGD GHOR NL.
- Reizigersvaccinaties.
- Toevoeging voorziening niet actieven.
- Rentebaten.
- Inkoop ondersteunende diensten

In paragraaf 4.3 Bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het Dagelijks Bestuur ook beschreven welke actie zij onderneemt om eventueel hierboven vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

## 5.6 Specifieke uitkeringen (SiSa)

| Verstreker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger         | Indicator                                                                                                                                        | Indicator                                                                                                                                       | Indicator                                                                                                                          | Indicator                                                                                                                                                  | Indicator                                                                                                                                                          | Indicator |
|------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| VWS        | H3             | Regeling specifieke uitkering aanvullende seksuele gezondheidzorg | Aantallen consulten met soa-diagnostiek (jaar T) in het verzorgingsgebied, met uitzondering van periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg | Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgingsgebied, met uitzondering van gevonden soa bij periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg | Aantallen consulten seksualiteitshulpverlening zonder soa-diagnostiek bij jongeren onder 25 jaar (jaar T) in het verzorgingsgebied | Besteding (jaar T) soa-zorg en seksualiteitshulpverlening en de coördinatie daarvan, met uitzondering van periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg | Stand Egalisatiereserve voor soa-zorg en seksualiteitshulpverlening met uitzondering van periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg per 31 december (jaar T) |           |
|            |                |                                                                   | <i>Aard controle D1</i><br><i>Indicator: H3/01</i>                                                                                               | <i>Aard controle D1</i><br><i>Indicator: H3/02</i>                                                                                              | <i>Aard controle D1</i><br><i>Indicator: H3/03</i>                                                                                 | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: H3/04</i>                                                                                                          | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: H3/05</i>                                                                                                                  |           |
|            |                |                                                                   | 19.451                                                                                                                                           | 4.630                                                                                                                                           | 732                                                                                                                                | € 5.713.303                                                                                                                                                | € 636.077                                                                                                                                                          |           |
| VWS        | H5             | Regeling specifieke uitkering PrEP                                | Aantal intakeconsulten                                                                                                                           | Aantal vervolgconsulten                                                                                                                         | Aantal geïnde eigen bijdragen van de gebruiker van € 7,50 per dertig pillen                                                        |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    |           |
|            |                |                                                                   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: H5/01</i>                                                                                                | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: H5/02</i>                                                                                               | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: H5/03</i>                                                                                  |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    |           |
|            |                |                                                                   | 78                                                                                                                                               | 1.953                                                                                                                                           | 4.569                                                                                                                              |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    |           |

| VWS | H29 | Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en | Beschikingsnummer / kenmerk               | Naam van de pijler                                                            | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – zelfstandige uitvoering | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – Inclusief verantwoording tussen medeoverheden | Plannen uitgevoerd conform uitvraag? (Ja/Nee/Nvt) | Toelichting - verplicht als bij H29/05 "Nee" is ingevuld |
|-----|-----|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|     |     |                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/02                                     | Aard controle R<br>Indicator: H29/03                                     | Aard controle D2<br>Indicator: H29/04                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/05         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/06                |
|     |     |                                                  | 1 1045615                                 | Kwetsbaarheden wegnemen                                                       | € 637.195                                                                | € 1.269.140                                                                                                    | ja                                                |                                                          |
|     |     |                                                  | 2 1045615                                 | Versterken wetenschappelijke kennisinfrastructuur                             | € 742.055                                                                | € 1.209.855                                                                                                    | ja                                                |                                                          |
|     |     |                                                  | 3 1045615                                 | Versneld opleiden                                                             | € 85.828                                                                 | € 156.359                                                                                                      | ja                                                |                                                          |
|     |     |                                                  | 4 1045615                                 | Landelijke Functie opschaling Infectieziektebestrijding (transitiecapaciteit) | € 149.978                                                                | € 149.978                                                                                                      | ja                                                |                                                          |
|     |     |                                                  | Kopie Beschikingsnummer / kenmerk         | Kopie Naam van de pijler                                                      | Zelfstandige uitvoering? (Ja/ Nee)                                       | Eindverantwoording? (Ja/Nee)                                                                                   |                                                   |                                                          |
|     |     |                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/07 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/08                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/09                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H29/10                                                                      |                                                   |                                                          |
|     |     |                                                  | 1045615                                   | Kwetsbaarheden wegnemen                                                       | ja                                                                       | ja                                                                                                             |                                                   |                                                          |
|     |     |                                                  | 1045615                                   | Versterken wetenschappelijke kennisinfrastructuur                             | Nee                                                                      | ja                                                                                                             |                                                   |                                                          |
|     |     |                                                  | 1045615                                   | Versneld opleiden                                                             | ja                                                                       | ja                                                                                                             |                                                   |                                                          |
|     |     |                                                  | 1045615                                   | Landelijke Functie opschaling Infectieziektebestrijding (transitiecapaciteit) | ja                                                                       | ja                                                                                                             |                                                   |                                                          |

|     |      |                                                   |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |  |
|-----|------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| VWS | H29B | Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en  | Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die GGD invullen | Naam van de pijler                                                                                                                                                                                                                                               | Besteding (jaar T)                                                                                                         | Plannen uitgevoerd conform uitvraag? (Ja/Nee/Nvt)                                                                                                                                                                                                                | Toelichting - verplicht als bij H29B/04 "Nee" is ingevuld                                                                  |  |
|     |      |                                                   | SiSa tussen medeoverheden                                                                                                           | Aard controle n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                             | Aard controle R                                                                                                            | Aard controle n.v.t.                                                                                                                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t.                                                                                                       |  |
|     |      |                                                   | Aard controle n.v.t.                                                                                                                | Indicator: H29B/02                                                                                                                                                                                                                                               | Indicator: H29B/03                                                                                                         | Indicator: H29B/04                                                                                                                                                                                                                                               | Indicator: H29B/05                                                                                                         |  |
|     |      |                                                   | Indicator: H29B/01                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |  |
|     |      |                                                   | 1 50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht                                                                               | Verstevigen (boven) regionale monitoring en surveillance                                                                                                                                                                                                         | € 66.000                                                                                                                   | ja                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            |  |
| VWS | H33  | Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie | 2 50520 Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg                                                                                | Versterken wetenschappelijke kennisinfrastructuur                                                                                                                                                                                                                | € 103.483                                                                                                                  | Ja                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            |  |
|     |      |                                                   | Besteding (jaar T) COVID-19-vaccinaties conform basiscapaciteit                                                                     | Heeft u de infrastructuur ingericht ten behoeve van de basiscapaciteit covid-19-vaccinatie? (Art. 3, lid 1, onder b) (ja/nee)                                                                                                                                    | Besteding (jaar T) inzake voorbereidende werkzaamheden (Art. 3 lid 1, onder c)                                             | Heeft u (na schriftelijke mededeling aan de minister van VWS) de infrastructuur die specifiek voor COVID-19-vaccinaties is opgezet, ingezet voor andere activiteiten die vallen onder de wettelijke taak op grond van artikel 6, eerste lid van de Wpg? (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) ten behoeve van alternatieve activiteiten (verplicht als bij voorgaande indicator 'Ja' is geselecteerd) |  |
|     |      |                                                   | Eerste halfjaar                                                                                                                     | Eerste halfjaar                                                                                                                                                                                                                                                  | Eerste halfjaar                                                                                                            | Eerste halfjaar                                                                                                                                                                                                                                                  | Eerste halfjaar                                                                                                            |  |
|     |      |                                                   | Aard controle R<br>Indicator: H33/01                                                                                                | Aard controle D1<br>Indicator: H33/02                                                                                                                                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: H33/03                                                                                       | Aard controle D2<br>Indicator: H33/04                                                                                                                                                                                                                            | Aard controle D2<br>Indicator: H33/05                                                                                      |  |
|     |      |                                                   | € 269.776                                                                                                                           | Nee                                                                                                                                                                                                                                                              | 103403                                                                                                                     | Nee                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                            |  |
|     |      |                                                   | Besteding (jaar T) COVID-19-vaccinaties                                                                                             | Heeft u (na schriftelijke mededeling aan de minister van VWS) de infrastructuur die specifiek voor COVID-19-vaccinaties is opgezet, ingezet voor andere activiteiten die vallen onder de wettelijke taak op grond van artikel 6, eerste lid van de Wpg? (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) ten behoeve van alternatieve activiteiten (verplicht als bij voorgaande indicator 'Ja' is geselecteerd) |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |  |
|     |      |                                                   | Tweede halfjaar                                                                                                                     | Tweede halfjaar                                                                                                                                                                                                                                                  | Tweede halfjaar                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |  |
|     |      |                                                   | Aard controle R<br>Indicator: H33/06                                                                                                | Aard controle D2<br>Indicator: H33/07                                                                                                                                                                                                                            | Aard controle D2<br>Indicator: H33/08                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |  |
|     |      |                                                   | € 2.241.618                                                                                                                         | Nee                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                            |  |

|      |      |                                                                                                                     |                                                                                           |                                                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |
|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| VWS  | H36  | Specifieke uitkering aanvullende seksuele gezondheidszorg                                                           | Aantal Start-consulten PrEP-zorg (jaar T, vanaf 1 augustus 2024) in het verzorgingsgebied | Aantal vervolgsconsulten PrEP-zorg (jaar T, vanaf 1 augustus 2024) in het verzorgingsgebied | Aantal gevonden soa (jaar T vanaf 1 augustus 2024) in het verzorgingsgebied bij periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg | Besteding PrEP-zorg en de coördinatie daarvan en periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg (jaar T vanaf 1 augustus) in het verzorgingsgebied | Stand Egalisatiereserve voor PrEP-zorg en de coördinatie daarvan en periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg per 31 december en opgebouwd vanaf 1 augustus 2024 (jaar T) |  |
|      |      |                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: H36/01                                                      | Aard controle R<br>Indicator: H36/02                                                        | Aard controle R<br>Indicator: H36/03                                                                                             | Aard controle R<br>Indicator: H36/04                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: H36/05                                                                                                                                             |  |
| AenM | M29B | Bekostigingsregeling eerste opvang ontheemden Oekraïne door Regionale openbare lichamen (SiSa tussen medeoverheden) | 271                                                                                       | 1.301                                                                                       | 327                                                                                                                              | € 362.457                                                                                                                                            | € 9.693                                                                                                                                                                          |  |
|      |      |                                                                                                                     | Naam regionaal openbaar lichaam, provincie of gemeente                                    | Naam kostensoort                                                                            | Besteding per kostensoort (jaar T)                                                                                               |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |
|      |      |                                                                                                                     | SiSa tussen medeoverheden                                                                 |                                                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |
|      |      |                                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: M29B/01                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: M29B/02                                                  | Aard controle R<br>Indicator: M29B/03                                                                                            |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |
|      |      |                                                                                                                     | 060268 Gemeente Nijmegen                                                                  | Meerkosten zorgkosten                                                                       | € 144.403                                                                                                                        |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |
|      |      |                                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: M29B/04                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: M29B/05                                                  |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |
|      |      |                                                                                                                     | Nee                                                                                       | Gemeente Nijmegen is penvoerder                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |

## 5.7 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. De verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op GGD Gelderland-Zuid van toepassing zijnde regelgeving.

Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor GGD Gelderland-Zuid is € 233.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van het Algemeen Bestuur: dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2024 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2024 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

| Toezichthoudende topfunctionarissen 2024 |                   |                                       |
|------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| Frans Houben                             | Beuningen         | AB-lid                                |
| Monique Bettink-Pierik                   | Buren             | AB-lid (t/m 17 november 2024)         |
| Vacant                                   | Buren             | AB-lid (vanaf 18 november 2024)       |
| Mischa Peters                            | Culemborg         | AB-lid                                |
| Gérard de Wildt                          | Druten            | AB-lid/DB lid                         |
| Irma van de Scheur                       | Berg en Dal       | AB-lid/DB lid                         |
| Rob Engels                               | Heumen            | AB-lid                                |
| Anita Sörensen                           | Maasdriel         | AB-lid                                |
| Herma van Dijkhuizen                     | Neder-Betuwe      | AB-lid                                |
| Cilia Daemen                             | Nijmegen          | Voorzitter AB / Voorzitter DB         |
| Carla Kreuk                              | Tiel              | AB-lid/DB lid                         |
| Rob Reuvers                              | West Maas en Waal | AB-lid                                |
| Bea Schouten                             | Wijchen           | AB-lid                                |
| Karima Bouchtaoui                        | Zaltbommel        | AB-lid                                |
| Frank Dillerop                           | Mook en Middelaar | agendalid AB                          |
| Jan de Geus                              | West Betuwe       | Vice Voorzitter AB en DB              |
| Peter Seesing                            | Extern adviseur   | extern lid DB (t/m 20 februari 2024)  |
| Bas Disco                                | Extern adviseur   | extern lid DB (vanaf 10 oktober 2024) |

## Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>de</sup> maand van de functievervulling.

| Gegevens 2024                                                                                   |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| (bedragen x € 1)                                                                                | M.N. Pieters                  |
| Functiegegevens                                                                                 | Directeur Publieke Gezondheid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2024                                                      | 1/1 - 31/12                   |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1                             |
| Dienstbetrekking?                                                                               | ja                            |
| Bezoldiging                                                                                     |                               |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | €155.759                      |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | €23.379                       |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | <i>€179.138</i>               |
| <b>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>                                             | €233.000                      |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag                            | €0                            |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              | €179.138                      |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. / bedrag               |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | n.v.t.                        |
| Gegevens 2023                                                                                   |                               |
| (bedragen x € 1)                                                                                |                               |
| Functiegegevens                                                                                 |                               |
| Aanvang en einde functievervulling in 2023                                                      | 1/1 - 31/12                   |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1,0                           |
| Dienstbetrekking?                                                                               | ja                            |
| Bezoldiging                                                                                     |                               |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | €155.351                      |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | €22.547                       |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | <i>€177.899</i>               |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                                                    | €223.000                      |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              | €177.899                      |

## 5.8 Taakvelden

Op de volgende pagina is een overzicht opgenomen van de baten en lasten per taakveld. In de tabel hieronder zijn de activiteiten van de GGD toebedeeld aan de taakvelden. De lijst is niet uitputtend. Vanwege de leesbaarheid zijn kleine activiteiten (in euro's) niet opgenomen. In de tabel op de volgende pagina zijn alle activiteiten opgenomen.

| Algemene Gezondheidszorg                                   | Taakvelden                                           |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Infectieziektenbestrijding                                 | Volksgesondheid                                      |
| Tuberculosebestrijding                                     | Volksgesondheid                                      |
| Technische Hygiënezorg                                     | Volksgesondheid                                      |
| Toezicht inspectie kindercentra                            | Samenkracht en burgerparticipatie                    |
| GGD Rampenopvangplan                                       | Volksgesondheid                                      |
| Toezicht WMO                                               | Maatwerkvoorziening (WMO)                            |
| Forensische geneeskunde                                    | Openbare orde en veiligheid                          |
| Medische milieukunde                                       | Volksgesondheid                                      |
| Jeugdgezondheidszorg                                       |                                                      |
| Preventie Logopedie                                        | Volksgesondheid                                      |
| Jeugdgezondheidszorg                                       | Volksgesondheid                                      |
| Bijzondere Zorg                                            |                                                      |
| Bijzondere Zorg / OGGZ                                     | Volksgesondheid, Toegang en eerstelijnsvoorzieningen |
| Centrale toegang beschermd wonen & maatschappelijke opvang | Beschermd Wonen (WMO)                                |
| Gezond Leven                                               |                                                      |
| Gezondheidsbevordering                                     | Volksgesondheid, Onderwijsbeleid en Leerlingzaken    |
| Veilig Thuis                                               |                                                      |
| Veilig Thuis                                               | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                  |

| Taakvelden<br>Bedragen x €1.000             | Primaire begroting 2024 |               |          |            | Gewijzigde Begroting 2024 |               |          |            | Realisatie 2024 |               |            |           |
|---------------------------------------------|-------------------------|---------------|----------|------------|---------------------------|---------------|----------|------------|-----------------|---------------|------------|-----------|
|                                             | Baten                   | Lasten        | Reserve  | Saldo      | Baten                     | Lasten        | Reserve  | Saldo      | Baten           | Lasten        | Reserve    | Saldo     |
| <b>0. Bestuur en ondersteuning</b>          |                         |               |          |            |                           |               |          |            |                 |               |            |           |
| 0.4 Overhead                                | -470                    | 570           | 0        | 100        | -470                      | 570           | 0        | 100        | -655            | 707           | -60        | -8        |
| 0.9 Vennootschapsbelasting                  | 0                       | 0             | 0        | 0          | 0                         | 0             | 0        | 0          | 0               | 8             | 0          | 8         |
| <b>1. Veiligheid</b>                        |                         |               |          |            |                           |               |          |            |                 |               |            |           |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid             | -494                    | 494           | 0        | 0          | -494                      | 494           | 0        | 0          | -899            | 714           | 0          | -185      |
| <b>4.3 Onderwijsbeleid en Leerlingzaken</b> |                         |               |          |            |                           |               |          |            |                 |               |            |           |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken        | -203                    | 203           | 0        | 0          | -203                      | 203           | 0        | 0          | -200            | 205           | 0          | 5         |
| <b>6. Sociaal domein</b>                    |                         |               |          |            |                           |               |          |            |                 |               |            |           |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie       | -1.494                  | 1.494         | 0        | 0          | -1.494                    | 1.494         | 0        | 0          | -1.399          | 1.371         | 0          | -29       |
| 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen     | -9.232                  | 9.232         | 0        | 0          | -9.232                    | 9.232         | 0        | 0          | -9.130          | 9.045         | 18         | -68       |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)               | -461                    | 461           | 0        | 0          | -461                      | 461           | 0        | 0          | -517            | 517           | 0          | 0         |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-            | 0                       | 0             | 0        | 0          | 0                         | 0             | 0        | 0          | 0               | 0             | 0          | 0         |
| 6.81a Beschermd Wonen (WMO)                 | -1.498                  | 1.498         | 0        | 0          | -1.498                    | 1.498         | 0        | 0          | -1.582          | 1.579         | 0          | -3        |
| <b>7. Volksgezondheid en milieu</b>         |                         |               |          |            |                           |               |          |            |                 |               |            |           |
| 7.1 Volksgezondheid                         | -32.084                 | 32.084        | 0        | 0          | -32.266                   | 32.266        | 0        | 0          | -38.487         | 38.846        | 0          | 359       |
| <b>Saldo van Baten en lasten</b>            | <b>-45.936</b>          | <b>46.036</b> | <b>0</b> | <b>100</b> | <b>-46.117</b>            | <b>46.217</b> | <b>0</b> | <b>100</b> | <b>-52.870</b>  | <b>52.993</b> | <b>-42</b> | <b>81</b> |

## 5.9 Opgave meerkosten COVID-19 2024

In onderstaande tabel treft u de totale kosten die in het kader van meerkosten COVID-19 in 2024 zijn uitgegeven. Bij het Ministerie van VWS zijn tot en met juni voorschotten ter hoogte van € 40.000,- gedeclareerd. Het nog te ontvangen bedrag wordt na goedkeuring van de jaarrekening door VWS vergoed.

| Bijlage 1: Format verantwoording meerkosten 2024                                  |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Verantwoording meerkosten COVID-19 2024                                           |                    |
| Kostenspecificatie (kosten incl. BTW opgegeven)                                   | Kosten 2024        |
| <b>Periode 1 januari 2024 t/m 31 december 2024<br/>doorlopende verplichtingen</b> | <b>€ 41.378,49</b> |
| Salarissen, transitievergoedingen en WW                                           | € 36.312,90        |
| Overige personeelskosten                                                          | € 65,59            |
| Kosten locaties                                                                   | € -                |
| Overige meerkosten                                                                | € 5.000,00         |
| <b>Periode 1 januari 2024 t/m 31 december 2024<br/>kosten Icam-claimen</b>        | <b>€ 4.818,50</b>  |
| Kosten Icam                                                                       | € 4.818,50         |
| Juridische kosten                                                                 |                    |
| <b>Totaal</b>                                                                     | <b>€ 46.196,99</b> |

Deze verantwoording is opgesteld in overeenstemming de Verantwoordings- en controle instructie 2024 meerkosten COVID-19 GGD. Toelichting van de grondslagen zo nodig aanvullen - indien relevant voor (het begrip van) de verantwoording - met gehanteerde uitgangspunten voor toerekening, minder kosten en gehanteerde uitwerking van het normenkader en de definities ingeval van aspecten die judgemental van aard zijn

## **5.10   Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**













---

# 6

---

## Bijlagen

## 6. Bijlagen

### 6.1 Begrotingswijzigingen

#### Toelichting bij de begrotingswijzigingen 2024

De begrotingswijziging is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 5 september 2024.

|                                                | Primaire<br>begroting | Gewijzigde<br>begroting | Gewijzigde<br>begroting |
|------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>bedragen x € 1.000,-</i>                    | 2024                  | 2024                    | 2024                    |
| <b>Baten</b>                                   |                       |                         |                         |
| Bijdrage deelnemende gemeenten                 | 29.783                | 0                       | 29.783                  |
| Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen | 3.125                 | 70                      | 3.194                   |
| Subsidies Rijk                                 | 3.979                 | 110                     | 4.090                   |
| Subsidies Gemeenten                            | 5.467                 | 0                       | 5.467                   |
| Overige opbrengsten                            | 3.242                 | 2                       | 3.243                   |
| Acquisitiedoelstelling                         | 340                   | 0                       | 340                     |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>45.936</b>         | <b>181</b>              | <b>46.117</b>           |
| <b>Lasten</b>                                  |                       |                         |                         |
| Personeelskosten                               | 32.914                | 181                     | 33.095                  |
| Huisvestingskosten                             | 2.062                 | 0                       | 2.062                   |
| Kantoormiddelen                                | 177                   | 0                       | 177                     |
| Medische kosten                                | 1.106                 | 0                       | 1.106                   |
| Communicatieapparatuur                         | 1.723                 | 0                       | 1.723                   |
| Vervoermiddelen                                | 34                    | 0                       | 34                      |
| Afschrijvingen                                 | 703                   | 0                       | 703                     |
| Algemene kosten                                | 3.618                 | 0                       | 3.618                   |
| Inkoop ondersteunende diensten VRGZ            | 3.566                 | 0                       | 3.566                   |
| Overhead GGD                                   | 0                     | 0                       | 0                       |
| Voorlichting                                   | 26                    | 0                       | 26                      |
| Rentebaten en -lasten                          | 108                   | 0                       | 108                     |
| Bankkosten                                     | 0                     | 0                       | 0                       |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>46.036</b>         | <b>181</b>              | <b>46.217</b>           |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>        | <b>-100</b>           | <b>0</b>                | <b>-100</b>             |
| <b>Reserves</b>                                |                       |                         |                         |
| Toevoegingen reserves                          | 0                     | 0                       | 0                       |
| Onttrekkingen reserves                         | 0                     | 0                       | 0                       |
| <b>Resultaat voor vennootschapsbelasting</b>   | <b>-100</b>           | <b>0</b>                | <b>-100</b>             |

## 6.2 Geplande en gerealiseerde investeringen

| Investeringsen                                         | Vanuit       | Begroting    | Totaal te besteden | Realisatie    | Verschil     | Door schuiven naar |
|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|--------------|--------------------|
| Bedragen x € 1.000,-                                   | 2023         | 2024         | 2024               | 2024          | 2024         | 2025               |
| <b>Gebouwen</b>                                        |              |              |                    |               |              |                    |
| Datalijnen                                             | 68           | 10           | 78                 | 0             | 78           | 50                 |
| Nieuwbouw                                              | 5.982        | 3.404        | 9.386              | 8.220         | 1.166        | 0                  |
| Verbouwingen                                           | 50           | 25           | 75                 | 0             | 75           | 75                 |
| <b>Overige materiële vaste activa (automatisering)</b> |              |              |                    |               |              |                    |
| Nieuwbouw automatisering                               | 0            | 0            | 0                  | 210           | -210         | 0                  |
| Audiovisuele middelen                                  | 27           | 10           | 37                 | 7             | 30           | 30                 |
| Laptops                                                | 544          | 200          | 744                | 744           | 0            | 0                  |
| Docking stations                                       | 80           | 100          | 180                | 0             | 180          | 80                 |
| Beeldschermen                                          | 19           | 20           | 39                 | 0             | 39           | 39                 |
| Mini PC                                                | 80           | 10           | 90                 | 0             | 90           | 90                 |
| Smartphones                                            | 0            | 10           | 10                 | 0             | 10           | 10                 |
| Telefooncentrale                                       | 179          | 0            | 179                | 12            | 167          | 80                 |
| Netwerkkomponenten                                     | 78           | 0            | 78                 | 52            | 26           | 26                 |
| WiFi                                                   | 80           | 5            | 85                 | 0             | 85           | 85                 |
| Stelpost hard- en software                             | 60           | 50           | 110                | 0             | 110          | 50                 |
| <b>Overige materiële vaste activa (inventaris)</b>     |              |              |                    |               |              |                    |
| Gehoorscreening                                        | 107          | 0            | 107                | 23            | 84           | 84                 |
| Echo- en nierapparaat                                  | 0            | 30           | 30                 | 0             | 30           | 30                 |
| Meubilair                                              | 100          | 75           | 175                | 2             | 173          | 162                |
| Nieuwbouw inrichting                                   | 0            | 0            | 0                  | 977           | -977         | 0                  |
| <b>Vervoermiddelen</b>                                 |              |              |                    |               |              |                    |
| Auto                                                   | 30           | 0            | 30                 | 0             | 30           | 30                 |
| <b>Totaal</b>                                          | <b>7.484</b> | <b>3.949</b> | <b>11.433</b>      | <b>10.246</b> | <b>1.188</b> | <b>921</b>         |

### Toelichting

- In 2024 is het nieuwbouwpand opgeleverd. In de post Nieuwbouw zijn ook investeringen voor automatisering en inrichting opgenomen. Vanwege de verschillende afschrijvingstermijnen zijn de investeringen in bovenstaand overzicht apart weergegeven. In totaal is het budget met € 11.000 overschreden. De overschrijding is op het doorgeschoven budget voor meubilair verminderd.
- De geplande vervanging van laptops is in 2024 geheel uitgevoerd.
- Voor vervanging van overige ICT onderdelen is door de werkzaamheden voor het nieuwbouwpand deels uitgevoerd. Daarom worden deze budgetten (deels) doorgeschoven naar 2025.
- Onderzoek naar juiste gehoorscreening apparatuur loopt nog. Hierdoor schuift het restant van het budget door naar 2025.
- Echo- nierapparaten hoeven nog niet vervangen te worden. Budget wordt doorgeschoven naar 2025.

## 6.3 Afname Mook en Middelaar

Dit overzicht wordt apart gepresenteerd omdat de gemeente Mook en Middelaar geen deelnemende gemeente in gemeenteschappelijke regeling Gelderland-Zuid is.

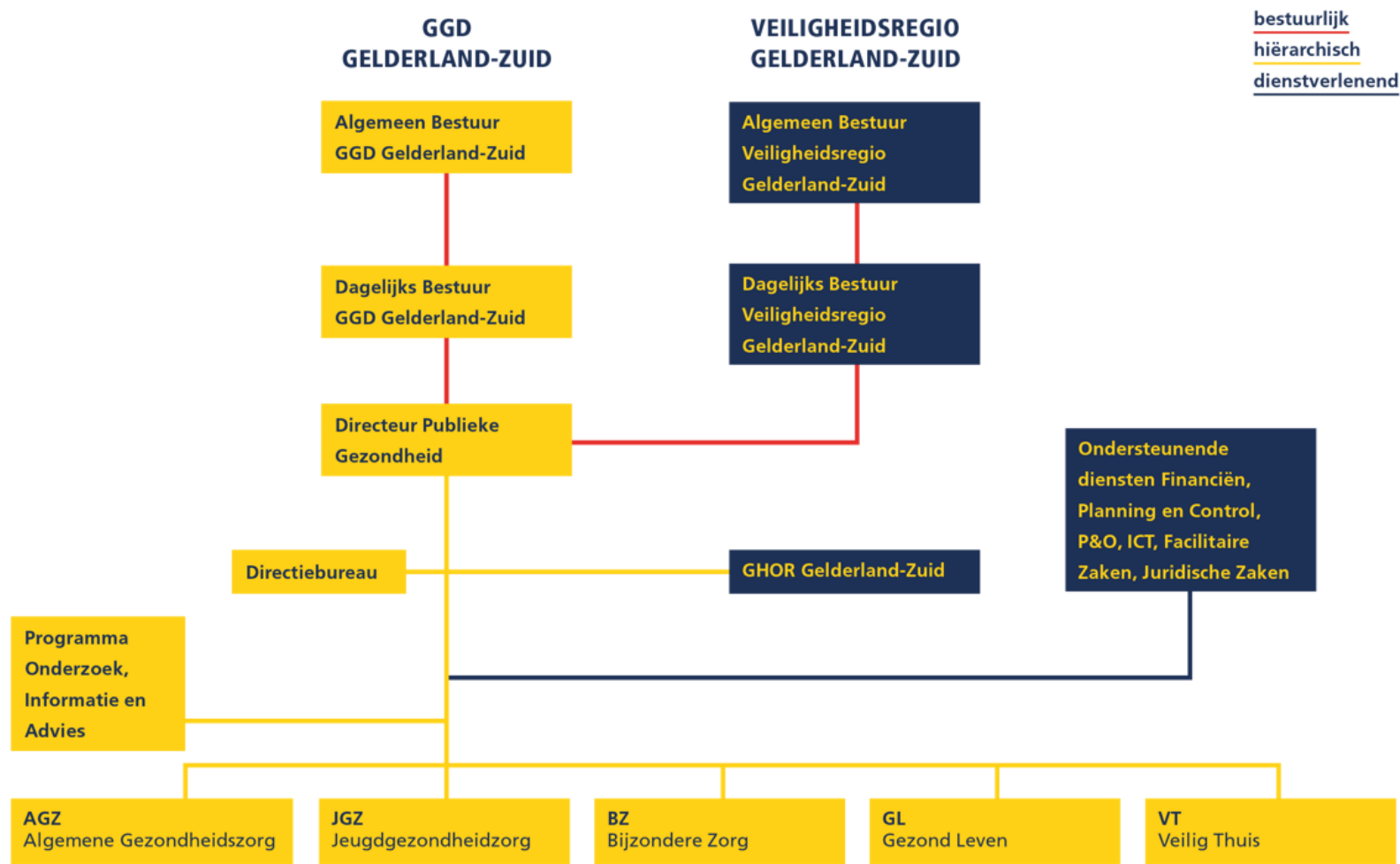
| Bijdragen Gemeente Mook en Middelaar                 | BBV Code | Omschrijving BBV Code            | Aantal inwoners | Gewijzigde Begroting | Realisatie     | Gefactureerd   | Nog af te rekenen |
|------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Bedragen x € 1,-                                     |          |                                  | 2024            | 2024                 | 2024           | 2024           | 2024              |
| <b>Inwoners per 1/1/2024 (conform BRN Richtlijn)</b> |          |                                  | <b>7.998</b>    |                      |                |                |                   |
| JGZ algemeen                                         | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 192.128              | 192.128        | 192.128        | 0                 |
| Vaccinatieprogramma                                  | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 13.823               | 13.823         | 13.823         | 0                 |
| Logopedie                                            | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 2.846                | 2.846          | 2.846          | 0                 |
| <b>Totaal JGZ obv inwoners</b>                       |          |                                  |                 | <b>208.797</b>       | <b>208.797</b> | <b>208.797</b> | <b>0</b>          |
| <b>Overige taken op inwonersbijdragen</b>            |          |                                  |                 |                      |                |                |                   |
| Veilig Thuis                                         | 6.6      | Toegang eerstelijnsvoorzieningen |                 | 90.100               | 90.100         | 90.100         | 0                 |
| Toezicht WMO                                         | 6.6      | Maatwerkvoorziening (WMO)        |                 | 3.125                | 3.125          | 3.125          | 0                 |
| Bijzondere Zorg                                      | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 23.801               | 23.801         | 23.801         | 0                 |
| <b>Totaal bijdrage op basis van inwoners</b>         |          |                                  |                 | <b>325.823</b>       | <b>325.823</b> | <b>325.823</b> | <b>0</b>          |
| Huisvesting JGZ                                      | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 13.844               | 13.328         | 13.844         | -516              |
| <b>Totaal bijdrage op basis van facturen</b>         |          |                                  |                 | <b>13.844</b>        | <b>13.328</b>  | <b>13.844</b>  | <b>-516</b>       |
| Maatwerk Lichte hulp / VHT                           | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 1.350                | 3.940          | 3.940          | 0                 |
| VVE                                                  | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 875                  | 900            | 900            | 0                 |
| Leerplichtontheffingen                               | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 0                    | 408            | 408            | 0                 |
| Wijk GGD                                             | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 0                    | 40.260         | 40.260         | 0                 |
| Wijk GGD bijdrage kosten IXTA No                     | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 0                    | 494            | 494            | 0                 |
| Vluchtelingen Oekraïne                               | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 0                    | 2.218          | 2.218          | 0                 |
| GGD plan SPUK/GALA                                   | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 0                    | 850            | 850            | 0                 |
| Kind naar gezond gewicht                             | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 0                    | 9.653          | 9.653          | 0                 |
| Nu niet zwanger                                      | 7.1      | Volksgezondheid                  |                 | 3.285                | 3.285          | 3.285          | 0                 |
| <b>Totaal</b>                                        |          |                                  |                 | <b>345.177</b>       | <b>401.158</b> | <b>401.674</b> | <b>-516</b>       |

## 6.4 Afrekening huisvesting locaties Jeugdgezondheidszorg

| Gemeente                    | Gewijzigde begroting | Realisatie     | Verschil       |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| <i>Bedragen x € 1.000,-</i> | 2024                 | 2024           | 2024           |
| Beuningen                   | 64.659               | 64.153         | -506           |
| Druten                      | 48.246               | 49.657         | 1.411          |
| Berg en Dal                 | 112.963              | 115.543        | 2.579          |
| Heumen                      | 35.070               | 33.256         | -1.814         |
| Neder-Betuwe                | 69.980               | 73.073         | 3.093          |
| Nijmegen                    | 472.473              | 424.732        | -47.742        |
| West Maas en Waal           | 55.935               | 49.887         | -6.048         |
| Wijchen                     | 88.979               | 90.592         | 1.613          |
| <b>Subtotaal</b>            | <b>948.306</b>       | <b>900.893</b> | <b>-47.413</b> |
| Mook en Middelaar *         | 13.844               | 13.328         | -516           |
| <b>Totaal</b>               | <b>962.150</b>       | <b>914.221</b> | <b>-47.929</b> |

\* De Gemeente Mook en Middelaar is vanaf 1 januari 2013 uit de gemeenschappelijke regeling getreden maar blijft onder andere Jeugdgezondheidszorg afnemen.

6.5     Organogram GGD Gelderland-Zuid



De GGD beschikt conform de WOR over een Ondernemingsraad (OR)

## 6.6 Bijdrage per gemeente gespecificeerd

|                                                     | Berg en Dal   | Beuningen     | Buren         | Culemborg     | Druten        | Heumen        | Maasdriel     | Neder Betuwe  | Nijmegen         | Tiel          | West Betuwe   | West Maas en<br>Waal | Wijchen       | Zaltbommel    |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| <b>Facultatieve taken</b>                           |               |               |               |               |               |               |               |               |                  |               |               |                      |               |               |
| <b>Productgroep: Jeugdgezondheidszorg (JGZ)</b>     |               |               |               |               |               |               |               |               |                  |               |               |                      |               |               |
| Facultatieve taken JGZ                              | 51.500        | 25.485        | 4.384         | 27.988        | 19.834        | 8.950         | 4.712         | 67.052        |                  | 67.386        | 20.404        | 11.930               | 39.378        |               |
| Verkenning JGZ 0 - 4 jarigen Rivierenland           |               |               | 10.573        | 11.381        |               |               | 9.947         |               |                  | 16.317        | 20.124        |                      |               | 11.658        |
| Attentiewijken                                      |               |               |               |               |               |               |               |               | 173.452          |               |               |                      |               |               |
| BSOT                                                |               |               |               |               |               |               |               |               | 97.756           |               |               |                      |               |               |
| Kijk op kleintjes                                   |               |               |               |               |               |               |               |               | 223.000          |               |               |                      |               |               |
| Schoolverzuim VO                                    |               |               |               |               |               |               |               |               | 57.800           |               |               |                      |               |               |
| Versterking in kwetsbare wijken                     |               |               |               |               |               |               |               |               | 100.392          |               |               |                      |               |               |
| Voorzorg                                            | 11.311        |               |               |               |               |               |               |               | 91.581           |               |               |                      |               |               |
| VVE                                                 |               |               |               |               |               |               |               |               | 15.000           |               |               |                      |               |               |
| SMI                                                 |               |               |               |               |               |               |               |               | 5.968            |               |               |                      |               |               |
| Leerplichtontheffingen                              | 204           |               | 510           | 578           | 476           | 816           | 1.530         | 952           | 10.506           | 1.088         | 306           | 306                  | 1.054         | 476           |
| Storm aanpak                                        |               |               |               |               |               |               |               |               | 52.710           |               |               |                      |               |               |
| JGZ op ROC/Yverta                                   |               |               |               |               |               |               |               |               | 145.496          |               |               |                      |               |               |
| JGZ Vluchtelingen Oekraïne                          | 27.535        | 20.093        | 18.648        | 2.597         | 12.622        | 8.726         | 20.574        | 21.333        | 76.447           | 12.782        | 27.360        | 16.824               | 17.145        | 6.931         |
|                                                     | <b>90.550</b> | <b>45.578</b> | <b>34.115</b> | <b>42.544</b> | <b>32.932</b> | <b>18.492</b> | <b>36.763</b> | <b>89.337</b> | <b>1.050.108</b> | <b>97.572</b> | <b>68.194</b> | <b>29.060</b>        | <b>57.577</b> | <b>19.065</b> |
| <b>Productgroep: Algemene Gezondheidszorg (AGZ)</b> |               |               |               |               |               |               |               |               |                  |               |               |                      |               |               |
| Nu Niet Zwanger                                     | 14.310        | 10.764        | 11.193        | 12.000        | 7.908         | 6.804         | 10.550        | 10.349        | 73.736           | 17.259        | 21.324        | 8.042                | 16.822        | 12.357        |
| Kennisnetwerk in Sekswork en Seksualiteit (KISS)    |               |               |               |               |               |               |               |               | 140.950          |               |               |                      |               |               |
| Regionale netwerkaanpak Seksueel Geweld             |               |               |               |               |               |               |               |               | 59.084           |               |               |                      |               |               |
| Lichte handhaving en registratie kinderopvang       |               | 22.098        |               | 19.884        | 12.616        |               |               |               | 108.576          | 23.525        |               |                      |               | 17.191        |
| WMO Toezicht                                        |               |               |               |               |               |               | 13.461        |               | 275.255          |               |               |                      |               |               |
| Gezonde Leefomgeving                                |               | 1.164         | 1.936         | 6.050         |               |               | 4.235         |               | 63.256           |               |               |                      | 2.040         |               |
| Voorlichting Vluchtelingen                          | 1.176         | 639           |               |               | 1.786         | 224           |               |               | 3.960            |               |               |                      | 1.141         | 5.445         |
| Algemene gezondheidszorg ontheemden Oekraïne        |               |               |               |               |               |               |               |               | 144.403          |               |               |                      |               |               |
|                                                     | <b>15.486</b> | <b>34.665</b> | <b>13.129</b> | <b>37.934</b> | <b>22.310</b> | <b>7.028</b>  | <b>28.246</b> | <b>10.349</b> | <b>869.220</b>   | <b>40.784</b> | <b>21.324</b> | <b>8.042</b>         | <b>20.003</b> | <b>34.993</b> |
| <b>Productgroep: Bijzondere Zorg (BZ)</b>           |               |               |               |               |               |               |               |               |                  |               |               |                      |               |               |
| Samenwerkplaats Sluitende aanpak (cofinanciering)   |               |               |               |               |               |               |               |               | 23.326           |               |               |                      |               |               |
| Housing First                                       |               |               |               |               |               |               |               |               | 74.640           |               |               |                      |               |               |
| Risicobudget                                        |               |               |               |               |               |               |               |               | 0                |               |               |                      |               |               |
| Coördinatie zorgwoningen                            |               |               |               |               |               |               |               |               | 30.377           |               |               |                      |               |               |
| Begeleiding ex-gedetineerden                        |               |               |               |               |               |               |               |               | 17.160           |               |               |                      |               |               |
| Buitenzorg                                          |               |               |               |               |               |               |               |               | 55.250           |               |               |                      |               |               |
| 2e Fase buitenslapers                               |               |               |               |               |               |               |               |               | 7.233            |               |               |                      |               |               |
| Flexibel budget                                     |               |               |               |               |               |               |               |               | 15.999           |               |               |                      |               |               |
| Wijk GGD                                            | 82.764        |               |               |               |               | 51.896        |               |               |                  |               |               |                      |               |               |
| Centrale Toegang BW en MO                           |               |               |               |               |               |               |               |               | 1.579.393        |               |               |                      |               |               |
|                                                     | <b>82.764</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>51.896</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>1.803.377</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b>      |

|                                                     | Berg en Dal      | Beuningen        | Buren            | Culemborg        | Druten           | Heumen           | Maasdriel        | Neder Betuwe     | Nijmegen          | Tiel             | West Betuwe      | West Maas en<br>Waal | Wijchen          | Zaltbommel       |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| <b>Facultatieve taken</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                      |                  |                  |
| <b>Productgroep: Veilig Thuis (VT)</b>              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                      |                  |                  |
| Ouderenmishandeling                                 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 84.720            |                  |                  |                      |                  |                  |
| Eergerelateerd geweld                               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 90.284            |                  |                  |                      |                  |                  |
| Proeftuin Dukenburg/Nijmegen                        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 157.135           |                  |                  |                      |                  |                  |
| Proeftuin Zaltbommel                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                      |                  | 17.380           |
|                                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 332.139           | 0                | 0                | 0                    | 0                | 17.380           |
| <b>Productgroep: Gezond Leven (GL)</b>              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                      |                  |                  |
| Beweegstimulerende consultatiebureaus               | 6.040            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                      |                  |                  |
| Valpreventie gezond ouder worden                    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 19.326            |                  |                  |                      |                  |                  |
| Valpreventie                                        |                  |                  |                  | 37.948           | 7.260            | 16.500           | 36.577           | 10.120           |                   |                  | 87.787           |                      | 13.750           | 36.472           |
| Welzijn op recept                                   |                  |                  |                  |                  | 6.050            |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                      | 12.540           |                  |
| Gezond en Actief                                    |                  |                  |                  | 13.200           |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                      |                  |                  |
| Volwassenen- en ouderenmonitor                      | 8.106            | 571              | 940              |                  | 692              |                  | 1.674            | 3.009            | 9.000             | 5.097            | 2.729            |                      | 6.358            |                  |
| Gezondheidsmakelaar / buurtsportcoaches             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 739.000           |                  |                  |                      |                  |                  |
| Nijmegen Voel je goed Dukenburg! Meerjarig          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 3.022             |                  |                  |                      |                  |                  |
| Gezonde school                                      | 68.750           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  | 38.500           | 11.000               |                  |                  |
| Gezondheidsmakelaar / buurtsportcoaches overig      |                  | 9.900            |                  |                  | 23.100           | 10.120           | 24.255           | 18.700           |                   |                  |                  |                      | 33.000           | 30.360           |
| Brede Spuk West Betuwe                              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  | 17.518           |                      |                  |                  |
| Ketenaanpak overgewicht volwassenen                 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  | 16.500           |                      |                  |                  |
| Leefstijlsprekuren                                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 35.200           | 5.060            |                      |                  |                  |
| Nijmeegse aanpak Gezonde jeugd en jongeren          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 59.070            |                  |                  |                      |                  |                  |
| Kind naar gezond gewicht                            |                  | 17.380           |                  |                  |                  | 8.411            | 8.800            |                  | 70.711            |                  | 27.198           |                      |                  | 11.000           |
| Procesbegeleider transformatieplan                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 38.051            |                  |                  |                      |                  |                  |
| Programma samen impact maken voor gezonde inwoners  | 5.544            | 3.507            | 4.160            | 3.972            | 2.765            | 1.924            | 3.984            | 3.902            | 68.980            | 83.503           | 7.334            | 2.899                | 5.728            | 4.289            |
| Kansrijke start                                     |                  |                  |                  |                  | 3.080            |                  |                  | 2.420            | 21.343            |                  |                  | 13.750               | 14.520           |                  |
| Schoolsout                                          |                  | 10.000           |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 200.250           |                  |                  |                      |                  |                  |
| Beweeg je Fit                                       |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 48.501            |                  |                  |                      |                  |                  |
| Gezond Ouder Worden                                 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 78.603            |                  |                  |                      |                  |                  |
| Ketenaanpak valpreventie bewegen en gezonde voeding |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 278.087           |                  |                  |                      |                  |                  |
|                                                     | 88.440           | 41.358           | 5.100            | 55.120           | 42.946           | 36.955           | 75.290           | 38.151           | 1.633.942         | 123.800          | 202.624          | 27.649               | 85.896           | 82.121           |
| <b>Totaal facultatieve taken</b>                    | <b>277.240</b>   | <b>121.602</b>   | <b>52.344</b>    | <b>135.598</b>   | <b>98.188</b>    | <b>114.372</b>   | <b>140.299</b>   | <b>137.837</b>   | <b>5.688.787</b>  | <b>262.156</b>   | <b>292.142</b>   | <b>64.751</b>        | <b>163.476</b>   | <b>153.559</b>   |
| <b>Totaal bijdrage per gemeente</b>                 | <b>2.292.172</b> | <b>1.618.011</b> | <b>1.250.071</b> | <b>1.427.894</b> | <b>1.190.256</b> | <b>1.058.390</b> | <b>1.268.456</b> | <b>1.593.271</b> | <b>18.954.118</b> | <b>2.122.125</b> | <b>2.631.018</b> | <b>1.192.727</b>     | <b>2.475.946</b> | <b>1.463.435</b> |

## Totale bijdrage per gemeenten

| Gemeenten                   | Uniforme bijdragen |                                 |                        |                            | Facultatieve taken     |                           |                  |                |                  | Totaal            |
|-----------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
|                             | o.b.v. inwoners    | Huisvesting Consultatie-bureaus | Toezicht en handh. KDV | Rijks-vaccinatie programma | Jeugd gezondheids-zorg | Algemene Gezondheids-zorg | Bijzondere Zorg  | Veilig Thuis   | Gezond Leven     |                   |
| Berg en Dal                 | 1.758.434          | 115.545                         | 61.264                 | 79.690                     | 90.550                 | 15.486                    | 82.764           | 0              | 88.440           | 2.292.172         |
| Beuningen                   | 1.313.253          | 64.154                          | 58.873                 | 60.130                     | 45.578                 | 34.665                    | 0                | 0              | 41.358           | 1.618.011         |
| Buren                       | 1.127.750          | 0                               | 53.109                 | 16.868                     | 34.115                 | 13.129                    | 0                | 0              | 5.100            | 1.250.071         |
| Culemborg                   | 1.209.064          | 0                               | 65.147                 | 18.084                     | 42.544                 | 37.934                    | 0                | 0              | 55.120           | 1.427.894         |
| Druten                      | 964.773            | 49.657                          | 33.599                 | 44.038                     | 32.932                 | 22.310                    | 0                | 0              | 42.946           | 1.190.256         |
| Heumen                      | 836.152            | 33.256                          | 36.717                 | 37.893                     | 18.492                 | 7.028                     | 51.896           | 0              | 36.955           | 1.058.390         |
| Maasdriel                   | 1.049.425          | 0                               | 57.989                 | 20.743                     | 36.763                 | 28.246                    | 0                | 0              | 75.290           | 1.268.456         |
| Neder-Betuwe                | 1.271.778          | 73.074                          | 57.791                 | 52.791                     | 89.337                 | 10.349                    | 0                | 0              | 38.151           | 1.593.271         |
| Nijmegen                    | 12.103.313         | 424.731                         | 326.654                | 410.634                    | 1.050.108              | 869.220                   | 1.803.377        | 332.139        | 1.633.942        | 18.954.118        |
| Tiel                        | 1.738.893          | 0                               | 95.067                 | 26.008                     | 97.572                 | 40.784                    | 0                | 0              | 123.800          | 2.122.125         |
| West Betuwe                 | 2.148.435          | 0                               | 158.307                | 32.134                     | 68.194                 | 21.324                    | 0                | 0              | 202.624          | 2.631.018         |
| West Maas en Waal           | 981.183            | 49.887                          | 52.119                 | 44.787                     | 29.060                 | 8.042                     | 0                | 0              | 27.649           | 1.192.727         |
| Wijchen                     | 2.052.428          | 90.592                          | 75.767                 | 93.684                     | 57.577                 | 20.003                    | 0                | 0              | 85.896           | 2.475.946         |
| Zaltbommel                  | 1.228.141          | 0                               | 63.114                 | 18.621                     | 19.065                 | 34.993                    | 0                | 17.380         | 82.121           | 1.463.435         |
| <b>Totale bijdrage 2024</b> | <b>29.783.022</b>  | <b>900.896</b>                  | <b>1.195.517</b>       | <b>956.103</b>             | <b>1.711.888</b>       | <b>1.163.514</b>          | <b>1.938.037</b> | <b>349.519</b> | <b>2.539.393</b> | <b>40.537.890</b> |

## 6.7 Thematabel resultaat GGD 2024

| Jaarrekening 2024                              | 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           | BZ           | JGZ          | GL           | VT         | Corona    |              |               |
| <b>Baten</b>                                   |                                        |              |               |            |              |                                         |              |              |                                  |               |              |              |              |            |           |              |               |
| Bijdrage deelnemende gemeenten                 | 644                                    | 2.921        | 12.133        | 0          | 2.004        | 719                                     | 2.758        | 8.487        | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | 117          | 29.783        |
| Bijdrage deelnemende gemeenten o.b.v. facturen | 0                                      | 1.196        | 956           | 901        | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | 0            | 3.053         |
| Subsidies Rijk                                 | 0                                      | 15           | 251           | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 6.162         | 0            | 0            | 35           | 0          | 46        | 12           | 6.522         |
| Subsidies gemeenten                            | 0                                      | 233          | 80            | 0          | 38           | 275                                     | 0            | 0            | 0                                | 655           | 1.938        | 1.632        | 2.501        | 350        | 0         | 0            | 7.702         |
| Overige opbrengsten                            | 0                                      | 168          | 346           | 13         | 0            | 6                                       | 24           | 90           | 0                                | 3.411         | 260          | 438          | 525          | 4          | 0         | 518          | 5.802         |
| Acquisitiedoelstelling                         | 0                                      | 0            | 0             | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | 0            | 0             |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>644</b>                             | <b>4.533</b> | <b>13.765</b> | <b>914</b> | <b>2.043</b> | <b>1.001</b>                            | <b>2.781</b> | <b>8.577</b> | <b>0</b>                         | <b>10.228</b> | <b>2.198</b> | <b>2.070</b> | <b>3.061</b> | <b>354</b> | <b>46</b> | <b>647</b>   | <b>52.862</b> |
| <b>Lasten</b>                                  |                                        |              |               |            |              |                                         |              |              |                                  |               |              |              |              |            |           |              |               |
| Personeelskosten                               | 429                                    | 2.814        | 9.652         | 0          | 1.251        | 373                                     | 1.940        | 5.653        | 0                                | 7.113         | 2.099        | 2.072        | 2.392        | 355        | 41        | 2.629        | 38.812        |
| <i>waarvan overhead</i>                        | 0                                      | 0            | 0             | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | -2.242        | -624         | -611         | -708         | -105       | 0         | 4.290        | 0             |
| Kapitaallasten                                 | 0                                      | 9            | 12            | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 1             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | 349          | 372           |
| Huisvestingskosten                             | 34                                     | 218          | 265           | 896        | 100          | 33                                      | 146          | 439          | 0                                | 323           | 0            | 0            | 1            | 0          | 0         | -109         | 2.345         |
| Materiële kosten                               | 18                                     | 448          | 954           | 18         | 178          | 377                                     | 55           | 373          | 0                                | 2.729         | 110          | 28           | 695          | 2          | 5         | 6.107        | 12.097        |
| Rentebaten en -lasten                          | 0                                      | 0            | 0             | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | -632         | -632          |
| Onvoorzien                                     | 0                                      | 0            | 0             | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | 0            | 0             |
| Overhead GGD                                   | 155                                    | 1.007        | 3.159         | 0          | 460          | 154                                     | 672          | 2.023        | 0                                | 2.242         | 624          | 611          | 708          | 105        | 0         | -11.919      | 0             |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>634</b>                             | <b>4.496</b> | <b>14.043</b> | <b>914</b> | <b>1.989</b> | <b>937</b>                              | <b>2.813</b> | <b>8.488</b> | <b>0</b>                         | <b>10.166</b> | <b>2.209</b> | <b>2.100</b> | <b>3.088</b> | <b>356</b> | <b>46</b> | <b>715</b>   | <b>52.993</b> |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                   | <b>10</b>                              | <b>37</b>    | <b>-278</b>   | <b>0</b>   | <b>54</b>    | <b>63</b>                               | <b>-32</b>   | <b>89</b>    | <b>0</b>                         | <b>62</b>     | <b>-11</b>   | <b>-30</b>   | <b>-26</b>   | <b>-2</b>  | <b>0</b>  | <b>-68</b>   | <b>-131</b>   |
| Onttrekkingen reserve                          | 0                                      | 0            | 0             | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | 60           | 60            |
| Toevoegingen reserve                           | 0                                      | 0            | 0             | 0          | 0            | 0                                       | 0            | -18          | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | 0            | -18           |
| <b>Resultaat voor vpb</b>                      | <b>10</b>                              | <b>37</b>    | <b>-278</b>   | <b>0</b>   | <b>54</b>    | <b>63</b>                               | <b>-32</b>   | <b>71</b>    | <b>0</b>                         | <b>62</b>     | <b>-11</b>   | <b>-30</b>   | <b>-26</b>   | <b>-2</b>  | <b>0</b>  | <b>-8</b>    | <b>-89</b>    |
| Vennootschapsbelasting                         | 0                                      | 0            | 0             | 0          | 0            | 0                                       | 0            | 0            | 0                                | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0         | -8           | -8            |
| <b>Resultaat na vpb</b>                        | <b>10</b>                              | <b>37</b>    | <b>-278</b>   | <b>0</b>   | <b>54</b>    | <b>63</b>                               | <b>-32</b>   | <b>71</b>    | <b>0</b>                         | <b>62</b>     | <b>-11</b>   | <b>-30</b>   | <b>-26</b>   | <b>-2</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>-81</b>    |

## 6.8 Dienstenoverzicht Veilig Thuis

### Dienstenoverzicht Veilig Thuis

|                                      | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2024 | Vershil<br>t.o.v.<br>begroting<br>2024 | %    |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------------------------|------|
| <b>Wettelijke diensten</b>           |                    |                   |                    |                                        |      |
| Adviezen & Ondersteuning             | 6.939              | 7.069             | 6.359              | -710                                   | -10% |
| Meldingen met veiligheidsbeoordeling | 2.500              | 2.768             | 2.853              | 85                                     | 3%   |
| Overdracht na veiligheidsbeoordeling | 2.105              | 2.115             | 2.079              | -36                                    | -2%  |
| Onderzoek                            | 215                | 226               | 220                | -6                                     | -3%  |
| Voorwaarde en vervolg*               | 281                | 429               | 234                | -195                                   | -45% |
| Monitoring                           | 397                | 521               | 266                | -255                                   | -49% |
| Huisverboden uitvoering              | 46                 | 54                | 52                 | -2                                     | -4%  |
| Huisverboden screenings              | 61                 | 76                | 69                 | -7                                     | -9%  |
| <b>Overige diensten</b>              |                    |                   |                    |                                        |      |
| VTO naar RVDK                        | 21                 | 23                | 7                  | -16                                    | -70% |
| VTB                                  | 44                 | 58                | 19                 | -39                                    | -67% |

\*In de aantallen Voorwaarde en vervolg zijn 45 casussen opgenomen die berekend zijn voor de niet vergoede inzet van medewerkers Veilig Thuis voor de proeftuinen Dukenburg/Nijmegen en Zaltbommel.

## 6.9 Beleidsindicatoren

|                                                                                     | Realisatie | Begroting | Realisatie |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|
|                                                                                     | 2024       | 2024      | 2023       |
| Formatie (fte per 1.000 inwoners)                                                   | 0,68       | 0,60      | 0,70       |
| Bezetting (fte per 1.000 inwoners)                                                  | 0,64       | 0,59      | 0,66       |
| Apparaatskosten (kosten per inwoner)                                                | 93         | 77        | 64         |
| Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen) | 8%         | 2%        | 5%         |
| Overhead (% van totale lasten)                                                      | 14%        | 24%       | 24%        |

## 6.10 Overzichten naar thema's

Hieronder zijn de thematabellen weergegeven. Positieve bedragen betekenen een negatief resultaat, negatieve bedragen betekenen een positief resultaat.

| Wettelijke taken opgedragen aan de GGD |            |                    |                      |            |
|----------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Onderzoek, Informatie en Advies        | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                        | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                          | 583        | 644                | 644                  | 634        |
| <b>Baten</b>                           | -604       | -644               | -644                 | -644       |
| <b>Resultaat na belasting</b>          | <b>-20</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>-10</b> |

| Wettelijke taken opgedragen aan de GGD |             |                    |                      |            |
|----------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------|------------|
| Algemene Gezondheidszorg               | Realisatie  | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                        | 2023        | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                          | 3.746       | 4.484              | 4.484                | 4.496      |
| <b>Baten</b>                           | -3.906      | -4.484             | -4.484               | -4.533     |
| <b>Resultaat na belasting</b>          | <b>-159</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>-37</b> |

| Wettelijke taken opgedragen aan de GGD |             |                    |                      |            |
|----------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------|------------|
| Gezond Leven                           | Realisatie  | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                        | 2023        | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                          | 1.538       | 2.144              | 2.144                | 1.989      |
| <b>Baten</b>                           | -1.819      | -2.144             | -2.144               | -2.043     |
| <b>Resultaat na belasting</b>          | <b>-282</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>-54</b> |

| Wettelijke taken opgedragen aan de GGD |            |                    |                      |            |
|----------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Jeugdgezondheidszorg                   | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                        | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                          | 13.808     | 14.450             | 14.631               | 14.957     |
| <b>Baten</b>                           | -13.863    | -14.450            | -14.631              | -14.679    |
| <b>Reserve</b>                         | -40        | 0                  | 0                    | 0          |
| <b>Resultaat na belasting</b>          | <b>-95</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>278</b> |

| Werkveld beleidsmatig belegd bij de GGD |            |                    |                      |            |
|-----------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Algemene Gezondheidszorg                | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                         | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                           | 1.098      | 955                | 955                  | 937        |
| <b>Baten</b>                            | -913       | -955               | -955                 | -1.001     |
| <b>Resultaat na belasting</b>           | <b>185</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>-63</b> |

| Werkveld beleidsmatig belegd bij de GGD |            |                    |                      |            |
|-----------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Bijzondere Zorg                         | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                         | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                           | 2.262      | 2.781              | 2.781                | 2.813      |
| <b>Baten</b>                            | -2.276     | -2.781             | -2.781               | -2.781     |
| <b>Resultaat na belasting</b>           | <b>-14</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>32</b>  |

| Werkveld beleidsmatig belegd bij de GGD |             |                    |                      |            |
|-----------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------|------------|
| Veilig Thuis                            | Realisatie  | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                         | 2023        | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                           | 7.598       | 8.577              | 8.577                | 8.488      |
| <b>Baten</b>                            | -7.706      | -8.577             | -8.577               | -8.577     |
| <b>Reserve</b>                          | 0           | 0                  | 0                    | 18         |
| <b>Resultaat na belasting</b>           | <b>-108</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>-72</b> |

| Werkveld specifiek (facultatief) |            |                    |                      |            |
|----------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Algemene Gezondheidszorg         | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                  | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                    | 10.699     | 6.197              | 6.197                | 10.166     |
| <b>Baten</b>                     | -10.633    | -6.197             | -6.197               | -10.228    |
| <b>Resultaat na belasting</b>    | <b>66</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>-62</b> |

| Werkveld specifiek (facultatief) |            |                    |                      |            |
|----------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Coronabestrijding                | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                  | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                    | 3.638      | 0                  | 0                    | 46         |
| <b>Baten</b>                     | -3.638     | 0                  | 0                    | -46        |
| <b>Resultaat na belasting</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>   |

| Werkveld specifiek (facultatief) |            |                    |                      |            |
|----------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Bijzondere Zorg                  | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                  | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| <b>Lasten</b>                    | 2.052      | 1.732              | 1.732                | 2.209      |
| <b>Baten</b>                     | -2.052     | -1.732             | -1.732               | -2.198     |
| <b>Resultaat na belasting</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>11</b>  |

| Werkveld specifiek (facultatief)          |            |                    |                      |            |
|-------------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Programma Onderzoek, Informatie en Advies | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                           | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| Lasten                                    | 0          | 0                  | 0                    | 0          |
| Baten                                     | 0          | 0                  | 0                    | 0          |
| <b>Resultaat na belasting</b>             | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>   |

| Werkveld specifiek (facultatief) |            |                    |                      |            |
|----------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Gezond Leven                     | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                  | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| Lasten                           | 2.103      | 1.467              | 1.467                | 3.088      |
| Baten                            | -2.032     | -1.467             | -1.467               | -3.061     |
| <b>Resultaat na belasting</b>    | <b>71</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>26</b>  |

| Werkveld specifiek (facultatief) |            |                    |                      |            |
|----------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Jeugdgezondheidszorg             | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                  | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| Lasten                           | 1.996      | 1.516              | 1.516                | 2.100      |
| Baten                            | -1.917     | -1.516             | -1.516               | -2.070     |
| <b>Resultaat na belasting</b>    | <b>79</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>30</b>  |

| Werkveld specifiek (facultatief) |            |                    |                      |            |
|----------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Veilig Thuis                     | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                                  | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| Lasten                           | 465        | 519                | 519                  | 356        |
| Baten                            | -463       | -519               | -519                 | -354       |
| <b>Resultaat na belasting</b>    | <b>2</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>2</b>   |

| Overhead GGD                  |            |                    |                      |            |
|-------------------------------|------------|--------------------|----------------------|------------|
| Overhead GGD                  | Realisatie | Primaire begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
|                               | 2023       | 2024               | 2024                 | 2024       |
| Lasten                        | 521        | 570                | 570                  | 715        |
| Baten                         | -521       | -470               | -470                 | -647       |
| Reserve                       | 0          | 0                  | 0                    | -60        |
| Vennootschapsbelasting        | 8          | 0                  | 0                    | -8         |
| <b>Resultaat na belasting</b> | <b>8</b>   | <b>100</b>         | <b>100</b>           | <b>0</b>   |

## 6.11 Verantwoording subsidies op basis van voorschotten

| Subsidie: JGZ                                          | Restant uit 2023 | Beschikking | Realisatie | Restant naar 2025 | Terug betaald | Terug te betalen |
|--------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------|-------------------|---------------|------------------|
| Nijmegen Attentiewijken                                | 0                | 173.452     | 173.452    | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Kijk op Kleintjes                             | 0                | 223.000     | 223.000    | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Inzet BSOT en extra inzet jeugdarts           | 0                | 97.756      | 97.756     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Schoolverzuim                                 | 0                | 57.800      | 57.800     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Voorzorg                                      | 0                | 91.581      | 91.581     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Voorzorg (6 extra trajecten, uitvoering 2025) | 0                | 121.482     | 0          | 121.482           | 0             | 0                |
| Nijmegen Jeugdarts en verpleegkundige onderwijs ROC    | 0                | 133.120     | 133.120    | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Jeugdarts en verpleegkundige onderwijs Yverta | 0                | 12.376      | 12.376     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Versterking in kwetsbare wijken               | 0                | 100.392     | 100.392    | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Kinderrechten Nu! (2021)                      | 5.277            | 0           | 0          | 0                 | 0             | 5.277            |
| Berg en Dal Kansrijke Start                            | 0                | 34.500      | 34.500     | 0                 | 0             | 0                |
| Berg en Dal Informatie en Advies                       | 0                | 17.000      | 17.000     | 0                 | 0             | 0                |
| Beuningen Kind naar gezond gewicht 2025                | 0                | 13.390      | 0          | 13.390            | 0             | 0                |
| Beuningen JGZ Facultatieve taken                       | 0                | 31.600      | 25.485     | 0                 | 0             | 6.115            |
| Heumen Kind naar gezond gewicht 2025                   | 0                | 14.881      | 0          | 14.881            | 0             | 0                |
| Neder-Betuwe facultatief JGZ                           | 12702            | 78.040      | 67.052     | 0                 | -12.702       | 10.988           |
| Tiel Logopedie                                         | 0                | 67.386      | 67.386     | 0                 | 0             | 0                |
| West Betuwe facultatief JGZ                            | 0                | 22.800      | 20.404     | 0                 | 0             | 2.396            |
|                                                        | 17.979           | 1.290.556   | 1.121.304  | 149.753           | -12.702       | 24.776           |
|                                                        |                  |             |            |                   |               |                  |
| Subsidie: AGZ                                          | Restant uit 2023 | Beschikking | Realisatie | Restant naar 2025 | Terug betaald | Terug te betalen |
| Nijmegen Kennisnetwerk in Sekswerk en Seksualiteit     | 2.241            | 140.950     | 140.950    | 0                 | -2.241        | 0                |
| Nijmegen Regionaal netwerkenpak Seksueel Geweld        | 0                | 75.000      | 59.084     | 15.916            | 0             | 0                |
| Nijmegen Nu niet zwanger                               | 0                | 73.736      | 73.736     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Toezicht WMO                                  | 38.567           | 236.688     | 275.255    | 0                 | 0             | 0                |
| Gezonde Leefomgeving                                   | 12.728           | 91.960      | 60.231     | 8.789             | 0             | 35.668           |
|                                                        | 53.536           | 618.334     | 609.256    | 24.705            | -2.241        | 35.668           |
|                                                        |                  |             |            |                   |               |                  |
| Subsidie: BZ                                           | Restant uit 2023 | Beschikking | Realisatie | Restant naar 2025 | Terug betaald | Terug te betalen |
| Nijmegen Centrale Toegang MO & BW                      | 49.400           | 1.627.848   | 1.579.393  | 0                 | -49.400       | 48.455           |
| Nijmegen 2e Fase buitenslapers                         | 0                | 28.050      | 7.233      | 20.818            | 0             | 0                |
| Nijmegen Nazorg ex-gedetineerden                       | 0                | 17.160      | 17.160     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Housing First                                 | 0                | 74.640      | 74.640     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Buitenzorg                                    | 0                | 55.250      | 55.250     | 0                 | 0             | 0                |
| Nijmegen Coördinatie Zorgwoningen                      | 1.431            | 36.960      | 30.377     | 0                 | -8.014        | 0                |
| Nijmegen Doorbraak Budget                              | 55.122           | 60.000      | 15.999     | 0                 | -55.122       | 44.001           |
|                                                        | 105.953          | 1.899.908   | 1.780.052  | 20.818            | -112.536      | 92.456           |

| Subsidie: GL                                                                                                                                                                                   | Restant uit<br>2023 | Beschikking | Realisatie | Restant<br>naar 2025 | Terug<br>betaald | Terug te<br>betalen |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|------------|----------------------|------------------|---------------------|
| Berg en Dal Gezonde School                                                                                                                                                                     | 0                   | 17.600      | 16.100     | 0                    | 0                | 1.500               |
| Berg en Dal Beweegstimulerende consultatiebureaus                                                                                                                                              | 6.670               | 0           | 6.040      | 0                    | 0                | 630                 |
| Beuningen Kind naar gezond gewicht                                                                                                                                                             | 0                   | 17.380      | 17.380     | 0                    | 0                | 0                   |
| Culemborg Valpreventie                                                                                                                                                                         | 35.284              | 50.704      | 37.948     | 35.284               | 0                | 12.756              |
| Maasdriel Valpreventie Bommerlerwaard                                                                                                                                                          | 50.000              | 0           | 36.577     | 13.423               | 0                | 0                   |
| Nijmegen Beweeg Je Fit                                                                                                                                                                         | 6.188               | 61.092      | 48.501     | 0                    | -6.188           | 12.591              |
| Nijmegen Gezond Ouder Worden (2021 - 2024)                                                                                                                                                     | 19.279              | 63.692      | 78.603     | 0                    | 0                | 4.368               |
| Nijmegen Ketenaanpak Valpreventie bewegen en ge                                                                                                                                                | 0                   | 408.918     | 278.087    | 0                    | 0                | 130.831             |
| Nijmegen Gezondheidsmakelaars                                                                                                                                                                  | 35.354              | 739.000     | 739.000    | 0                    | -35.354          | 0                   |
| Nijmegen Kansrijke start                                                                                                                                                                       | 0                   | 22.700      | 21.343     | 0                    | 0                | 1.357               |
| Nijmegen Nijmeegse aanpak gezonde jeugd en jong                                                                                                                                                | 0                   | 65.000      | 59.070     | 0                    | 0                | 5.930               |
| Nijmegen Pilot Kind naar gezonder gewicht                                                                                                                                                      | 0                   | 66.120      | 43.191     | 0                    | 0                | 22.930              |
| Nijmegen Projectleider Kind naar gezonder gewicht                                                                                                                                              | 0                   | 16.000      | 16.000     | 0                    | 0                | 0                   |
| Nijmegen SchoolsOut (2022 - 2025)                                                                                                                                                              | 0                   | 203.915     | 200.250    | 3.665                | 0                | 0                   |
| Nijmegen SchoolsOut (2020)                                                                                                                                                                     | 9.761               | 0           | 0          | 0                    | 0                | 9.761               |
| Nijmegen gezondheidsmonitor GM20 (2020)                                                                                                                                                        | 2.405               | 0           | 0          | 0                    | 0                | 2.405               |
| Nijmegen Valpreventie gezond ouder worden stad                                                                                                                                                 | 17.609              | 0           | 0          | 0                    | -17.609          | 0                   |
| Nijmegen Voel je goed Dukenburg! Meerjarig                                                                                                                                                     | 3.022               | 0           | 3.022      | 0                    | 0                | 0                   |
| West Betuwe Leefstijlsprekkuur                                                                                                                                                                 | 35.200              | 17.600      | 22.660     | 30.140               | 0                | 0                   |
| West Betuwe Valpreventie 2023/2024                                                                                                                                                             | 95.000              | 99.500      | 87.787     | 99.500               | 0                | 7.213               |
| Zaltbommel Valpreventie Bommerlerwaard                                                                                                                                                         | 49.895              | 0           | 36.472     | 13.423               | 0                | 0                   |
|                                                                                                                                                                                                | 365.667             | 1.849.221   | 1.748.028  | 195.435              | -59.151          | 212.274             |
| Subsidie: VT                                                                                                                                                                                   | Restant uit<br>2023 | Beschikking | Realisatie | Restant<br>naar 2025 | Terug<br>betaald | Terug te<br>betalen |
| Chat 2021                                                                                                                                                                                      | 10400               | 0           | 0          | 0                    | -10.400          | 0                   |
| Eergerelateerd Geweld                                                                                                                                                                          | 23.461              | 127.848     | 84.720     | 0                    | 0                | 66.589              |
| Ouderenmishandeling                                                                                                                                                                            | 29.338              | 110.727     | 90.284     | 0                    | 0                | 49.781              |
|                                                                                                                                                                                                | 63.199              | 238.575     | 175.005    | 0                    | -10.400          | 116.369             |
| Op deze pagina's worden alleen subsidies weergegeven die op basis van voorschotten zijn gefinancierd, en waar op basis van realisatie een afrekening moet plaatsvinden over het boekjaar 2024. |                     |             |            |                      |                  |                     |

## 6.12 Bestuur en vaststelling jaarrekening

### Algemene gegevens

GGD Gelderland-Zuid is de gemeentelijke gezondheidsdienst voor: Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Nijmegen, Tiel, Zaltbommel, West-Betuwe, West Maas en Waal en Wijchen. Ook voor Mook en Middelaar verzorgen wij enkele diensten. De gemeenschappelijke regeling is gevestigd te Nijmegen.

Als verlengstuk van deze gemeenten werken wij aan publieke gezondheid. Onze hoofdtaak is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van inwoners op alle leeftijden (-9 maanden tot 100+ jaar). Speciale aandacht gaat hierbij uit naar kwetsbare groepen. Onze dienstverlening organiseren wij zo laagdrempelig mogelijk in samenwerking met burgers en partners in de zorg, veiligheid, het onderwijs en welzijn.

Het takenpakket van de GGD is divers en dus ook de expertise die wij bieden. De meeste GGD-taken liggen vast in de Wet Publieke Gezondheid. Andere relevante wetten voor de taken die wij uitvoeren zijn de Wet Kinderopvang, Wet op de Lijkbezorging, Jeugdwet en Wet Maatschappelijke Ondersteuning.

### Directie

Per 31 december 2024 is mevrouw M. Pieters Directeur Publieke Gezondheid (DPG). De directie verklaart hierbij dat de jaarrekening 2024 naar waarheid en in overeenstemming met de richtlijnen, zoals deze in 2024 van toepassing waren, is opgesteld.

### Goedkeuring jaarrekening

De planning is dat de jaarstukken 2024 in de vergadering van 3 juli 2024 door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld.

### Per 31 december 2024 is samenstelling van het Algemeen Bestuur als volgt:

| AB/DB leden          |                   |                                       |
|----------------------|-------------------|---------------------------------------|
| Frans Houben         | Beuningen         | AB-lid                                |
| Vacant               | Buren             | AB-lid (vanaf 18 november 2024)       |
| Mischa Peters        | Culemborg         | AB-lid                                |
| Gérard de Wildt      | Druten            | AB-lid/DB lid                         |
| Irma van de Scheur   | Berg en Dal       | AB-lid/DB lid                         |
| Rob Engels           | Heumen            | AB-lid                                |
| Anita Sörensen       | Maasdriel         | AB-lid                                |
| Herma van Dijkhuizen | Neder-Betuwe      | AB-lid                                |
| Cilia Daemen         | Nijmegen          | Voorzitter AB / Voorzitter DB         |
| Carla Kreuk          | Tiel              | AB-lid/DB lid                         |
| Rob Reuvers          | West Maas en Waal | AB-lid                                |
| Bea Schouten         | Wijchen           | AB-lid                                |
| Karima Bouchtaoui    | Zaltbommel        | AB-lid                                |
| Frank Dillerop       | Mook en Middelaar | agendalid AB                          |
| Jan de Geus          | West Betuwe       | Vice Voorzitter AB en DB              |
| Bas Disco            | Extern adviseur   | extern lid DB (vanaf 10 oktober 2024) |



# Verklaring van afkortingen

## 7. Verklaring van afkortingen

| <b>Afkorting</b>   | <b>Betekenis</b>                                                           |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| AB                 | Algemeen Bestuur                                                           |
| ABR                | Antibioticaresistentie                                                     |
| AGZ                | Algemene GezondheidsZorg                                                   |
| AIOS               | Arts In Opleiding tot Specialist                                           |
| ASG                | Aanvullende Seksuele Gezondheid                                            |
| BBV                | Besluit Begroting en Verantwoording                                        |
| BCI                | Bureau Crisistoewijzing Intramuraal                                        |
| BCO                | Bron- en ContactOnderzoek                                                  |
| BHV                | BedrijfsHulpVerlening                                                      |
| BZ                 | Bijzondere Zorg                                                            |
| Cao                | Collectieve arbeidsovereenkomst                                            |
| CISO               | Chief Information Security Officer                                         |
| CNO                | CrisisNoodOpvang                                                           |
| CTMO               | Centrale Toegang Maatschappelijke Opvang                                   |
| DB                 | Dagelijks Bestuur                                                          |
| DPG                | Directeur Publieke Gezondheid                                              |
| DUTO               | Duurzame toegankelijkheid van overheidsinformatie                          |
| EPD                | Elektronisch Patiëntendossier                                              |
| EPDS               | Edinburgh Postnatal (postpartum) Depression Scale                          |
| GAGS               | Gezondheidskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen                             |
| GGD                | Gemeentelijke Gezondheidsdienst                                            |
| GGIB               | Groen, Gezond en in Beweging Nijmegen                                      |
| GHOR               | Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen                       |
| GIZ                | Gezamenlijk Inschatten Zorgbehoefte                                        |
| GOR                | Gezondheidsonderzoek bij Rampen                                            |
| HBV-vaccinatie     | Hepatitis B-vaccinatie                                                     |
| HIS                | Huisarts Informatie Systeem                                                |
| HKZ                | Harmonisatie Kwaliteit Zorginstellingen                                    |
| HPV                | Humaan papillomavirus                                                      |
| HRM                | Human Resource Management                                                  |
| ICAM               | Initiatieven Collectieven Acties Massaschade                               |
| ICT                | Informatie Communicatie Technologie                                        |
| IKB                | Individueel KeuzeBudget                                                    |
| IV                 | InformatieVoorziening                                                      |
| IVT                | Interventieteam                                                            |
| JGZ                | JeugdGezondheidsZorg                                                       |
| JOGG               | Voorheen: Jongeren op gezond gewicht. Nu: gezonde jeugd, gezonde toekomst. |
| JZ                 | Juridische Zaken                                                           |
| KD+                | Kinddossier+                                                               |
| KIP                | Kwaliteitsinformatiepunt                                                   |
| KIS                | Kennis in Sekswork                                                         |
| KMS                | Kwaliteitsmanagementsysteem                                                |
| LPA                | Lokaal Preventieakkoord                                                    |
| MBTO               | MedewerkerBetrokkenheid-TevredenheidsOnderzoek                             |
| MBZ                | Meldpunt Bijzondere Zorg                                                   |
| MDA++              | MultiDisciplinaire Aanpak                                                  |
| MIC                | Melding Incidenten Cliënten                                                |
| MIM                | Melding Incidenten Medewerkers                                             |
| Ministerie van VWS | Ministerie van Volksgezondheid en Sport                                    |
| MJOP               | MeerJarenOnderhoudsPlan                                                    |

|           |                                                                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------|
| MMK       | Medische MilieuKunde                                              |
| MT        | Managementteam                                                    |
| MTV       | Melding Ter Verbetering                                           |
| NEN       | Nederlands Normalisatie-Instituut                                 |
| OGGZ      | Openbare Geestelijke GezondheidsZorg                              |
| OI&A      | Onderzoek Informatie en Advies                                    |
| OTO       | Opleiden, Trainen, Oefenen                                        |
| PGA       | Publieke Gezondheid Asielzoekers                                  |
| PGB       | Persoonsgebonden Budget                                           |
| PGO       | Persoonlijke Gezondheidsomgeving                                  |
| PrEP-zorg | Zorg voor mensen met hoog risico om hiv op te lopen               |
| PSHi      | Psychosociale Hulpverlening bij incidenten                        |
| RAM       | Random Access Memory                                              |
| RAO       | Regionaal Ambtenaren Overleg                                      |
| RBT       | Regionaal BeleidsTeam                                             |
| RGG       | Rivierenland Gezond Gewicht                                       |
| RI&E      | Risico-Inventarisatie en -Evaluatie                               |
| RIVM      | RijksInstituut voor Volksgezondheid en Milieu                     |
| RNZS      | Regionaal Netwerk Zorg en Straf                                   |
| ROC       | Regionaal Opleidingscentrum                                       |
| ROO       | Register van Overheidsorganisatie                                 |
| ROT       | Regionaal Operationeel Team                                       |
| RVP       | RijksVaccinatieProgramma                                          |
| SG        | Seksuele Gezondheid                                               |
| SiSa      | Single information, Single audit                                  |
| SPUK      | Specifieke Uitkering                                              |
| TBV       | Toegang Bescherm Wonen                                            |
| TOC       | Territoriaal Operatie Centrum                                     |
| TTP       | Trusted Third Party                                               |
| VGV       | Vrouwelijke Genitale Verminking                                   |
| VIC       | Verbijzonderde Interne Controle                                   |
| VIR       | Verwijsindex Risicojongeren                                       |
| VIP       | Vorbereiding Infectieziektebestrijding Pandemische paraatheid     |
| VO        | Voorontwerp                                                       |
| Vpb       | Vennootschapsbelasting                                            |
| VRGZ      | Veiligheidsregio Gelderland-Zuid                                  |
| VSV       | Verloskundig SamenwerkingsVerband                                 |
| VT        | Veilig Thuis                                                      |
| VVE       | Voor- en Vroegschoolse Educatie                                   |
| VWS       | (Ministerie van) Volksgezondheid, Welzijn en Sport                |
| Wet Fido  | Wet financiering decentrale overheden                             |
| Wabpvz    | Wet aanvullende bepalingen verwerking persoonsgegevens in de zorg |
| Wdo       | Wet digitale overheid                                             |
| Wegiz     | Wet elektronische gegevensuitwisseling in de zorg                 |
| WGR       | Wet Gemeenschappelijke regelingen                                 |
| Wmebv     | Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer                |
| WKR       | Werkkostenregeling                                                |
| Wmo       | Wet maatschappelijke ondersteuning                                |
| WNT       | Wet normering topinkomens                                         |
| Woo       | Wet Open Overheid                                                 |
| Wpg       | Wet publieke gezondheid                                           |
| WvGGZ     | Wet verplichte GGZ                                                |
| WW        | Werkloosheidswet                                                  |
| ZAT       | Zorg Advies Team                                                  |
| Zzp       | Zelfstandigen zonder personeel                                    |