

AGENDAPUNT

AB 021 a

Voorstel voor de vergadering van:	het algemeen bestuur GGD regio Utrecht
Datum vergadering:	25 maart 2026
Onderwerp:	Concept Jaarstukken 2025
Portefeuillehouder:	Mevrouw A.M.A. Pennarts-Pouw
Indiener:	Secretaris
Bijlage:	AB 021b. Concept jaarstukken 2025 AB 021c. Accountantsverslag 2025 (nazending) AB 021d. Concept voorstel resultaatbestemming 2025 AB 021e. Concept Begeleidende brief aan raden (nazending) AB021f. Controleverklaring 2025 (nazending)

Gevraagd besluit

Het Algemeen bestuur van GGDrU besluit:

- Kennis te nemen van het resultaat 2025 als onderdeel van de concept jaarstukken GGDrU 2025;
- Kennis te nemen van het concept accountantsverslag 2025;
- In te stemmen met het voorstel resultaatbestemming 2025;
- Kennis te nemen van de begeleidende brief aan de raden;
- Kennis te nemen van het advies uit de vergadering van de commissie F&B vergadering van 18 maart 2026 op het resultaatbestemmingsvoorstel 2025 en de concept jaarstukken GGDrU 2025;

Toelichting

Hierbij worden de concept jaarstukken GGDrU 2025 aangeboden (bijlage b). In de jaarstukken staat hoe we het afgelopen jaar invulling hebben gegeven aan onze ambities over 2025.

We laten zien wat we ons hadden voorgenomen, wat we hebben gedaan, wat we hebben bereikt. En natuurlijk wat het heeft gekost. In de jaarstukken 2025 staan vier pijlers centraal. Naast deze vier pijlers had GGDrU ook een belangrijke taak in de bestrijding van het coronavirus (COVID-19), de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en de versterking van de infectieziektepreventie en pandemische paraatheid (VIP).

In het kader van preventie is de ervaren gezondheid van mensen van wezenlijk belang voor de gezondheid van de samenleving als geheel. Denk daarbij aan zaken als gezonde voeding, voldoende beweging, aandacht voor armoede, ontspanning en sociale contacten. In dit jaarverslag kunt u lezen wat GGDrU in 2025 op deze thema's heeft gedaan.

GGDrU heeft het boekjaar 2025 afgesloten met een positief jaarresultaat van € 3.987.000. Dit komt voort uit € 4.951.000 lagere lasten dan begroot en € 964.000 lagere baten ten opzichte van de begroting.

Het jaarresultaat over 2025 heeft voor € 615.000 betrekking op ambitie 'Een goede start voor ieder kind' (JGZ) en voor € 3.372.000 betrekking op de overige taken.

Toelichting jaarresultaat

Het jaarresultaat over boekjaar 2025 is fors positief. Het is daarbij ook ruim hoger dan de prognose uit de tweede bestuursrapportage 2025. Dit wordt voor een groot deel verklaard door omstandigheden die zich in de laatste maanden van het jaar hebben voorgedaan.

Dat betreft allereerst het Covid-19 resultaat a 1,6 miljoen euro. Per 2025 heeft het ministerie van VWS de vergoedingsregeling aangepast naar het aantal gezette vaccinaties vermenigvuldigd met een vaste prijs per prik in plaats van een vergoeding van de werkelijk gemaakte kosten. In 2025 zijn de opbrengsten nagenoeg in lijn met de verwachting, maar zijn de kosten lager uitgevallen dan gedacht wat heeft geleid tot een positief resultaat. Er is overigens een mogelijkheid dat de minister gebruik maakt van de mogelijkheid tot terugvordering wat de reden is om in het resultaatbestemmingsvoorstel het bedrag van 1,6 miljoen euro voorlopig in een nieuw te vormen bestemmingsreserve Covid-19 te storten.

Voor 2026 komt er opnieuw geld beschikbaar voor de Covid-19-campagne, maar of en hoe er in de periode daarna middelen voor deze taak beschikbaar komen is onzeker.

Daarnaast speelt bij Forensische Geneeskunde net als voorgaand jaar de subsidie die het ministerie van Justitie en Veiligheid ter beschikking stelt in het kader van de samenwerking op politieregioniveau. Dat gaat om een relatief groot bedrag waar beperkt extra kosten tegenover staan waardoor een resultaat van circa 475.000 ontstaat in 2025. Ook hiervoor geldt dat er in 2026 wederom subsidie beschikbaar is, maar of en hoe er daarna middelen komen hiervoor is onzeker.

Seksuele gezondheid: GGDrU heeft in december 2025 een brief ontvangen over indexatie van de ASG- en PreP subsidie 2025 waar een positief effect van circa € 145.000 uit naar voren is gekomen.

Voor 2026 is al in vroegtijdig stadium bekend gemaakt welk bedrag er wordt geïndexeerd waardoor het issue van de zeer late informatie in 2026 niet meer speelt.

Reisadvies: De maanden november en december 2025 kenden een flink hogere opbrengst dan verwacht en in vergelijking van dezelfde maanden voorgaande jaren. Doordat het beschikbare personeel ook in deze periode volop kon worden ingezet is er met name door deze laatste maanden voor heel 2025 een positief resultaat van 245.000 euro ontstaan.

Jeugdgezondheidszorg: In 2025 is er bij de JGZ geen sprake van een of enkele duidelijk aanwijsbare oorzaken voor het positieve resultaat. Het betreft een verscheidenheid van factoren zoals lagere extern advieskosten en inleen van medische diensten derden, lagere materiaalkosten over de hele linie, per saldo een plus in de baten en lasten voorgaande jaren inzake het maatwerk en een vrijval van nog te betalen GGiD-kosten. Aangezien de JGZ-bestemmingsreserve sinds voorgaand jaar boven de ondergrens staat en in de buurt komt van het in het AB van januari 2024 gedeelde streefpercentage wordt voorgesteld het positieve JGZ-resultaat 2025 niet toe te voegen aan de bestemmingsreserve JGZ, maar het bedrag naar rato van kindaantal terug te storten aan de 25 JGZ-gemeenten.

VIP: Net als in 2024 heeft GGDrU in 2025 haar faciliterende rol in het programma Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemisch Paraat (VIP) gespeeld. De landelijke middelen vanuit het ministerie van VWS lopen voor een groot deel via GGDrU. Dit gaat om grote bedragen die tijdelijk bij GGDrU staan en waaruit een rentevoordeel is ontstaan van circa 90.000.

In 2026 ontvangt GGDrU nog wel VIP-gelden, maar is geen sprake meer van doorverstrekking van middelen aan andere GGD-en en GGDGHORNL waardoor ook van rentevoordelen niet of nauwelijks meer sprake zal zijn.

Overige factoren: Het niet aanwenden van de post onvoorzien in 2025 geeft een positief financieel effect van € 134.000. Het minder inwinnen van extern advies betreft € 100.000. Tijdelijke vacatureruimte bij specifieke functies voornamelijk bij bedrijfsvoeringsonderdelen (Financien, bestuurlijke processen) geeft een positief incidenteel effect van € 340.000. Het niet invullen van de vacatureruimte houdt verband met de onzekerheid van de pandemisch paraat gelden vanuit het Rijk.

Samengevat:

JGZ/Overig	Inc / Struc	Verklaring	Bedrag
Overig	Inc	Rijkssubsidie Covid-19	1.600.000
Overig	Inc	Rijkssubsidie borging FG	475.000
Overig	Inc	Herziening Rijkssubsidie ASG-PreP	145.000
Overig	Inc	Reisadvies	245.000
JGZ	Inc	Jeugdgezondheidszorg	615.000
Overig	Inc	Rentebaten Rijkssubsidie VIP	90.000
Overig	Inc	Niet inzetten post Onvoorzien	134.000
Overig	Inc	Minder inzet extern advies	100.000
Overig	Inc	Tijdelijke vacatureruimte bedrijfsvoering	340.000
Overig	Inc	Overige (GGD-breed)	243.000
Totaal resultaat GGDrU 2025 (voorlopig)			3.987.000

Financiële consequenties

Conform het voorstel resultaatbestemming 2025.

Verdere behandeling

Zodra de externe accountant de controle 2025 volledig heeft kunnen afronden volgen de definitieve gewaarmerkte jaarstukken 2025, het accountantsverslag en de controleverklaring 2025. De definitieve jaarstukken 2025 zullen geagendeerd worden voor vaststelling in de eerstvolgende vergadering van het Algemeen Bestuur.