Bestuursrapportage 2026

GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland

Inhoudsopgave

Inleiding ... 3
Programma's ... 6
Publieke gezondheid ... 6
Algemene gezondheidszorg ... 6
Jeugdgezondheidszorg ... 9
Crisisorganisatie ... 12
Veilig Thuis ... 13
Algemene dekkingsmiddelen ... 16
Inkooporganisatie jeugdhulp Zeeland ... 21
Overhead en kostentoerekening ... 24
Paragrafen ... 27
Bedrijfsvoering ... 27
Financiële rapportage ... 31
Uitgangspunten voor bestuursrapportage ... 31
Baten en lasten ... 32
Baten en lasten - toelichting verschillen ... 34
Verloopoverzicht reserves ... 35
Begrotingswijzigingen ... 36
Begrotingswijzigingen - baten en lasten totaal ... 36
Begrotingswijzigingen - baten en lasten uitgesplitst ... 38

Inleiding

Gezond en veilig Zeeland: ontwikkelingen in 2026

GGD Zeeland zet zich in voor gezonde en veilige inwoners. Onze overtuiging is dat gezondheid begint bij een stevige basis in de eerste levensjaren. De eerste 1.000 dagen zijn cruciaal voor een kansrijke start: gezonde voeding, veilige hechting en een stimulerende leefomgeving vormen het fundament voor latere gezondheid en welzijn. Tegelijkertijd zien we dat armoede, beperkte toegang tot zorg, taalachterstanden en een ongezonde leefomgeving deze basis onder druk zetten. Hierdoor ontstaan al vroeg gezondheidsverschillen en ongelijke kansen.

Gezondheid en veiligheid zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden en versterken elkaar wederzijds. Een veilige thuissituatie en leefomgeving draagt bij aan een betere gezondheid, terwijl gezonde en veerkrachtige mensen beter bestand zijn tegen risico's. Deze samenhang is zichtbaar in de drie kerntaken van de GGD: bewaken, beschermen en bevorderen. Door deze taken in samenhang uit te voeren en te verbinden met onze partners, werken wij aan maximale gezondheidswinst en gelijke kansen voor de Zeeuwse samenleving.

Ontwikkelingen in bedrijfsvoering en samenwerking

In 2026 zijn in het kader van de bezuinigingsopdracht verschillende maatregelen doorgevoerd. De overeenkomst Verwijsindex Risicojongeren is per 1 januari 2026 beëindigd. In het kader van bezuiniging heeft GGD Zeeland het WMO toezicht belegd bij GR Sociaal Domein i.o. Daar zijn ook formatief de WMO coördinatoren inbegrepen. Inmiddels heeft GR Sociaal Domein i.o. het WMO toezicht tijdelijk belegd bij GGD Midden West Brabant. Daarnaast is gewerkt aan het vergroten van opbrengsten via projectsubsidies en uitbreiding van markttaken, dit is met de programmabegroting 2027 positief afgerond. Vacatures worden, afhankelijk van functie en afdeling, bewust langer opengehouden; deze maatregel wordt in 2027 gecontinueerd.

Samen met GGD West-Brabant en GGD Hart voor Brabant wordt gewerkt aan een toekomstbestendige organisatie van deze taak, waarbij GGD West-Brabant in 2026 als centrum-GGD optreedt. In februari 2026 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd ingestemd met de uitgewerkte centrummodelregeling voor de forensische geneeskundige zorg binnen de politie-eenheid Zeeland West- Brabant. Deze regeling wordt, inclusief indicatieve begroting, als begrotingswijziging 2026 voorgelegd in het Alegemeen Bestuur van juli 2026, zodat de gemeenteraden vervolgens worden gevraagd om hun zienswijze.

Samenwerking GGD en Veiligheidsregio Zeeland

Gedurende de eerste maanden van 2026 heeft de uitvoering van de samenwerking GGD en Veiligheidsregio Zeeland (VRZ) geleid tot de afronding van de eerste fase voor de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (GR). Deze ligt sinds 11 maart voor bij de colleges en gemeenteraden voor toestemming.

Voor de gezamenlijke huisvesting in Goes-West is het programma van eisen eind februari opgeleverd en is de ontwerpfase gestart. Deze ontwerpfase verloopt volgens planning, zowel inhoudelijk en financieel. Het schetsontwerp is eind april intern besproken. De uitvoering van het project gezamenlijke bedrijfsvoering en centrale ondersteuning ondervindt vertraging vanwege extra vragen door het Algemeen Bestuur (AB) van beide organisaties. Deze hebben intern extra capaciteit gevraagd om op korte termijn te beantwoorden. In het gezamenlijk AB op 11 mei is besloten dat de ingangsdatum van de GR GGD en VR Zeeland naar een later moment wordt verschoven. Hierdoor is er meer tijd beschikbaar voor het realiseren van de doelstelling van de projecten governance en bedrijfsvoering. Wel moet de ontvlechting van Inkoop Jeugd Zeeland uit de GR GGD Zeeland gerealiseerd worden, dat is haalbaar voor 1 januari 2027.

Toekomst Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland

Alle dertien Zeeuwse gemeenteraden hebben in het 1 kwartaal van 2026 hun zienswijze kunnen geven over de komst van de te realiseren Gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein en Jeugdregio Zeeland (GR Sociaal Domein Zeeland). Naar verwachting wordt de besluitvorming over GR Sociaal Domein Zeeland voor de zomer van 2026 afgerond. Met dit besluit zal het bedrijfsonderdeel Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (inclusief Taskforce Jeugd) ontvlochten worden uit de GR GGD Zeeland. Hierbij worden de baten en lasten van de inkooporganisatie uit de begroting van de GR GGD Zeeland gehaald. Zodra de definitieve besluitvorming hierover in de colleges is genomen zal er in het najaar van 2026 een nieuwe begrotingswijziging ter zienswijze worden aangeboden.

Landelijke en regionale beleidsontwikkelingen

Het kabinet zet sterk in op gezondheid en preventie, met als doel een gezonde leefstijl voor iedereen dichterbij te brengen. De combinatie van informeren, stimuleren en normeren moet leiden tot meer impact, met specifieke aandacht voor een wijkgerichte aanpak en het verkleinen van gezondheidsachterstanden. Daarbij wordt verkend om gezondheidstaken van gemeenten wettelijk te verankeren, onder andere op het gebied van Kansrijke Start, valpreventie en seksuele gezondheid.

Deze ontwikkelingen sluiten nauw aan bij de Zeeuwse ambities. Samen met gemeenten en partners maken wij de beweging van zorg naar gezondheid. In 2026 coördineert GGD Zeeland de opzet van een Zeeuwse Preventie Aanpak: een samenhangende regionale preventie-infrastructuur. Daarnaast vervullen wij een (mede)voorzitterschap van de Regiotafel Netwerksamenwerking Zeeland, gericht op bestuurlijke afstemming en versnelling van deze beweging.

Met het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) zijn aanvullende afspraken gemaakt op het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Vanaf 2027 ontvangen gemeenten hiervoor middelen via een nieuwe specifieke uitkering (SPUK). Een deel van deze middelen, gericht op de versterking van de kennis- en adviesrol van GGD’en, wordt rechtstreeks aan de 25 GGD’en uitgekeerd.

Versterking van lokale en regionale samenwerking en preventie

De ontwikkeling van Stevige Lokale Teams zien wij als een belangrijk instrument om preventie, vroegsignalering en domeinoverstijgende samenwerking te versterken. In 2026 voert GGD Zeeland gesprekken met alle Zeeuwse gemeenten om te komen tot een gedragen aanbod. Daarbij ligt de nadruk op het maken van expliciete inhoudelijke keuzes en het realiseren van financiële borging voor een uniform Zeeuws aanbod met ruimte voor lokale invulling. In 2027 worden randvoorwaarden en uitvoeringsstructuur verder uitgewerkt, zodat GGD Zeeland per januari 2028 klaar is voor de uitvoering.

Daarnaast verkennen we samen met gemeenten, in opdracht van het Algemeen Bestuur, hoe de instroom bij Veilig Thuis beperkt kan worden (minder meldingen, calamiteiten, crises). Door eerder en effectiever aan de voorkant de juiste inzet te plegen, kunnen gemeenten het aantal meldingen terugdringen.

Sinds januari 2026 is de Wet Integrale suïcidepreventie van kracht. Zeeland kent al langere tijd hogere suïcidecijfers dan het landelijk gemiddelde. Deze nieuwe wettelijke taak vraagt om een gezamenlijke Zeeuwse aanpak gericht op taboedoorbreking, samenwerking, deskundigheidsbevordering en het tijdig bereiken van jongeren. Na bespreking van het concept plan van aanpak in het Provinciaal ambtelijk overleg (PAO) vraagt het voorstel nog verdere uitwerking voordat tot besluitvorming kan worden overgegaan. Een ambtelijke adviesgroep werkt hieraan.

Toekomstgericht werken

Al deze ontwikkelingen vormen de basis voor de toekomstvisie en meerjarenstrategie 2035 van GGD Zeeland. In 2026 werken wij deze visie en strategie samen met inwoners, gemeenten en netwerkpartners uit, met als ambitie om iedere Zeeuw in 2035 gelijke kansen te bieden op een gezond en veilig leven.

Programma's

Publieke gezondheid

Algemene gezondheidszorg



Inleiding

Pandemische Paraatheid
Sinds 2025 stelt het Rijk extra financiële middelen beschikbaar voor de GGD’en. Hiermee kunnen zij de extra capaciteit behouden die is opgebouwd door het programma Versterking infectieziektebestrijding en Pandemische Paraatheid (SPUK VIP, 2023-2024). Deze extra capaciteit is noodzakelijk om te voldoen aan de eisen voor pandemische paraatheid. Bijvoorbeeld door de werkprocessen van alle GGD’en aan te laten sluiten op de Landelijke Functie opschaling Infectieziektebestrijding (LFI). GGD Zeeland benut deze middelen conform deze doelstelling.

Bij het opstellen van de begroting was nog niet duidelijk of deze extra middelen ook in (en na) 2026 beschikbaar zouden zijn. Inmiddels is bekend geworden dat het Rijk de middelen structureel beschikbaar stelt. Op basis daarvan is de extra tijdelijk ingezette personeelsformatie structureel bestendigd.

Wijk-GGD
Steeds meer gemeenten nemen de dienst 'Wijk-GGD' af. Deze aanvullende dienstverlening wordt geleverd tegen een kostendekkend tarief (inclusief overhead). De eerste pilot met de Wijk-GGD in de gemeente Borsele is positief geëvalueerd. Dit succes heeft er ook voor gezorgd dat naast structurele inzet in Borsele, ook de gemeenten Kapelle, Reimerswaal, Schouwen-Duiveland, Noord-Beveland, Middelburg en Terneuzen gebruikmaken van Wijk-GGD-medewerkers. De kosten en (kostendekkende) opbrengsten van deze dienst waren nog niet opgenomen in de begroting.

Covid-19 vaccinatiecampagne
Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) vraagt ook dit jaar de GGD'en om een Covid-19 vaccinatiecampagne te organiseren. Omdat het aantal infecties, ziekenhuisopnames en sterfgevallen door corona de afgelopen jaren is gedaald, en vooral gezonde mensen jonger dan 70 jaar zelden nog in het ziekenhuis terechtkomen, is de groep die de vaccinatie krijgt kleiner dan vorig jaar. Dit betekent dat er minder vaccinaties nodig zijn. Daarom wordt de uitvoering van de vaccinatiecampagne aangepast zodat deze alsnog kostendekkend kan worden uitgevoerd. We maken daarbij gebruik van de vorig jaar reeds ingezette efficiencyslag. Hierdoor werd zowel de beoogde vaccinatiegraad ruimschoots behaald als ook de campagne met een positief financieel resultaat van 360.000 euro afgesloten. Het is overigens momenteel onduidelijk of dit bedrag door VWS zal worden teruggevorderd.

Bijzonderheden

1. Personeelskosten

Vanuit het team Infectieziektebestrijding wordt een arts gedetacheerd naar een GGD in de regio. De detacheringsopbrengsten zijn niet begroot. De arts wordt vervangen door een arts in opleiding tot specialist (AIOS) infectieziekten. De personeelskosten voor deze arts worden gedekt uit de voor de opleiding beschikbaar gestelde subsidie-opbrengsten. Het ligt in de lijn der verwachtingen dat daardoor per saldo de begrootte personeelskosten in 2026 niet volledig zullen worden benut.

Binnen het team Seksuele Gezondheid worden hogere personeelskosten verwacht door de inzet van extra capaciteit op projecten, zoals het project Keuze Hulp Gesprekken. Tegenover deze hogere personeelskosten staan kostendekkende subsidie-opbrengsten.

Het Meld- en Actiepunt Bemoeizorg ontvangt voor 2026 meer subsidie dan aanvankelijk begroot. Met deze extra middelen wordt extra personeelscapaciteit ingezet waardoor wachtlijsten weg worden gewerkt.

Drie vacatures binnen de teams Advies Publieke Gezondheid en Beleid & Kwaliteit AGZ, zijn twee maanden opengehouden op basis van de bezuinigingsopdracht bij de begroting 2026.

2. Opbrengsten markttaken

De opbrengsten voor reizigersvaccinatie lopen achter op de begroting. Dit is deels te wijten aan ziekteverzuim binnen het team en daarnaast vooral ook door veranderingen in het reisgedrag van burgers ten gevolge van geopolitieke spanningen. Mede afhankelijk van hoe deze spanningen zich verder ontwikkelen, wordt vooralsnog ingezet op het opvangen van de achterstand door bijsturing binnen de lopende exploitatie.

3. Forensische Geneeskunde

GGD-en voeren als gemeentelijk lijkschouwer de lijkschouw uit bij (vermoedens van) niet- natuurlijk overlijden, leveren forensische medische expertise aan politie en justitie en leveren medische zorg aan arrestanten.

Het is de afgelopen jaren moeizaam gebleken om de forensische geneeskunde overeind te houden door o.a. schaarste van forensisch artsen, hoge en specifieke opleidingseisen, geografische omstandigheden van Zeeland en onzekerheid over het behoud van een aantal forensische taken. Hierdoor zijn de kosten van forensische geneeskundige zorg de afgelopen jaren sterk toegenomen. Voorheen konden deze kosten steeds voornamelijk door de verrekening van medische arrestantenzorg worden gedekt, terwijl de tarieven voor gemeentelijke lijkschouw sinds 2022 niet meer zijn verhoogd. In maart 2025 heeft de politie de landelijke aanbesteding van de arrestantenzorg afgerond, waarbij de opdracht aan geen enkele GGD is gegund. Door het wegvallen van de opbrengsten van medische arrestantenzorg ontstaat vanaf 2026 een tekort voor werkgebied Zeeland van in totaal € 488.941 in de vaste kosten.

In 2025 is de samenwerking met de GGD-en binnen de politieregio Zeeland-West Brabant verder geïntensiveerd. Doordat de diensten gezamenlijk worden ingevuld en aan de slag is gegaan met taakdifferentiatie en efficiënter inrichten van de werkprocessen, is inmiddels de continuïteit van de dienstverlening en ook de kwaliteit verbeterd. Om de samenwerking duurzaam te bestendigen is een formele samenwerking verkend in de vorm van een zogenaamde centrummodelregeling. De drie

samenwerkende GGD-en beogen in deze regeling de bedrijfsvoering en uitvoering van de forensische geneeskundige zorg vanuit GGD West-Brabant (als zogenaamde centrum-GGD) te (blijven) realiseren.

Het algemeen bestuur stemde 24 oktober 2025 in met het verder uitwerken van de centrummodelregeling, met een voorstel om het tekort in de vaste kosten van in totaal € 488.941 in verhouding van 60%-40% door te belasten aan politie en gemeenten. Hiermee wordt tegemoet gekomen aan eenieders reële aandeel in de behoefte aan forensisch geneeskundige zorg (forensische medische expertise enerzijds en lijkschouw anderzijds).

Op 27 februari 2026 stemde het algemeen bestuur in met de uitgewerkte centrummodelregeling en het voorstel om in juli 2026 een begrotingswijziging 2026 op basis van deze uitwerking aan het bestuur voor te leggen, waarna de gemeenteraden worden gevraagd om hun zienswijze. Daarmee bekrachtigde het bestuur de afspraken ten aanzien van de (onderlinge verdeling van) verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de samenwerkende GGD-en alsmede de financiële uitgangspunten binnen de begrotingssystematiek en P&C-cyclus van de gemeenschappelijke regelingen.

De begrotingswijziging treft u aan in het hoofdstuk Begrotingswijzigingen. Hierin wordt in lijn met eerdere bestuurlijke besluitvorming een extra gemeentelijke bijdrage gevraagd ten gevolge van het wegvallen van de opbrengsten van medische arrestantenzorg. Overleg vanuit het samenwerkingsverband GGDén Zebralim met de politie heeft ertoe geleid dat de politie bereid is om in 2026 55% van het tekort voor haar rekening te nemen (voorstel was 60%). Dat betekent dat voor gemeenten 45% resteert.

4. Toezicht Kinderopvang

In de afgelopen jaren is er veel veranderd in het toezicht op de Kinderopvang in Nederland. Voorbeelden hiervan zijn wetswijzigingen, verbreding en verdieping in het toezicht, toenemende complexiteit in toezicht, etc. Het inspelen op deze wijzigingen vraagt een extra kwaliteitsslag, waardoor ook de handhaafbaarheid van onze toezichtsrapporten wordt verbeterd. Om deze kwaliteitsslag te realiseren worden incidenteel extra middelen gevraagd voor 2026, 2027 en 2028, zodat tijdelijk 0,8 fte aan de formatie kan worden toegevoegd.

Eind 2027 zal GGD Zeeland de incidentele inzet evalueren. De begrotingswijziging treft u aan in het hoofdstuk Begrotingswijzigingen.

Wat mag het kosten?

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-4.296.151**	**-8.129.910**	**-7.611.573**	**-518.337**
Opbrengsten	-4.296.151	-8.129.910	-7.611.573	-518.337
Lasten	**6.928.463**	**11.350.245**	**10.645.881**	**704.365**
Personele lasten	5.907.034	9.566.789	9.036.851	529.938
Materiële lasten	1.007.911	1.769.938	1.605.498	164.440
Afschrijvingen	13.519	13.519	3.532	9.987
Mutatie reserves	**-20.000**	**-76.000**	**-76.000**	**0**
Mutatie reserves	-20.000	-76.000	-76.000	0
Totaal	**2.612.313**	**3.144.336**	**2.958.307**	**186.028**

Jeugdgezondheidszorg



Inleiding

In de begroting 2026 is vastgelegd dat de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) haar dienstverlening uitvoert conform de wettelijke taken uit het BasisTakenPakket (BTP). Binnen het programma Toekomst JGZ wordt ingezet op een andere inrichting van de personele mix, mede als antwoord op de aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt, met name onder jeugdartsen. In dat kader wordt de rol van de verpleegkundig specialist verder ontwikkeld en gepositioneerd binnen de JGZ. De verpleegkundig specialist neemt een deel van de taken van de jeugdarts over, zowel op medisch als psychosociaal gebied, en levert daarmee een belangrijke bijdrage aan de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening. Dit maakt een meer doelmatige inzet van beschikbare expertise mogelijk. Vanwege de arbeidsmarktkrapte hebben we er voor gekozen om intern jeugdverpleegkundigen op te leiden tot verpleegkundig specialist. Momenteel zijn er twee jeugdverpleegkundigen in opleiding, zodat deze rol in de toekomst structureel kan worden ingevuld en versterkt. Er zijn al vijf opgeleide Verpleegkundig Specialisten in dienst.

Bijzonderheden

1. Toekomst JGZ; volgpaden

De resultaten van het programma ‘Toekomst JGZ; samen voor een gezonde jeugd’, dat in 2025 van start is gegaan, worden in 2025, 2026 en 2027 opgeleverd. Doel hiervan is het via twee opgaven toekomstbestendig maken van de dienstverlening van de JGZ. In de programmabegroting 2026 (en in de meerjarenschijf 2027) zijn incidenteel benodigde middelen geraamd ten laste van de algemene reserve van de GR. Er wordt geen extra beroep gedaan op incidentele middelen via de gemeenten.

Binnen de JGZ ontvangen alle kinderen en gezinnen het standaardaanbod, zo nodig aangevuld met flexibele contactmomenten en extra ondersteuning. Daarnaast bestaan er in specifieke situaties al enkele (zorg)paden, bijvoorbeeld op basis van praktische overwegingen of risicoselectie, zoals bij 18 maanden via de SPARK.

Onder invloed van het Landelijk Professioneel Kader (2022), arbeidsmarktkrapte, de ambitie om ongelijk te investeren voor gelijke kansen en veranderende behoeften van ouders, is de beweging ingezet naar meer maatwerk in de dienstverlening. Dit vraagt om een flexibeler inrichting, met minder nadruk op vaste contactmomenten en meer inzet van digitale en vraaggerichte ondersteuning.

In dat kader wordt gewerkt met zogeheten volgpaden, waarbij kinderen en gezinnen in hun ontwikkeling worden gevolgd van -9 maanden tot 18 jaar, passend bij hun behoefte en situatie. Deze term sluit beter aan bij de preventieve en ontwikkelingsgerichte rol van de JGZ dan het begrip ‘zorgpad’.

De volgpaden zijn inmiddels geïmplementeerd tot en met het consult op de leeftijd van 18 maanden. Dit markeert een belangrijke eerste stap in de verdere doorontwikkeling van deze werkwijze binnen de JGZ in Zeeland. Op dit moment zijn de randvoorwaarden om op verantwoorde wijze over te gaan tot de implementatie van de volgpaden tot en met de contactmomenten op de leeftijd van twaalf jaar onvoldoende aanwezig. Mogelijk leidt dit tot een vertraagde implementatie. De komende periode wordt intensief ingezet op het versterken en toekomstbestendig maken van de interne bedrijfsvoering, met het oog op het versterken van de randvoorwaarden voor effectieve uitvoering van de dienstverlening.

Al in het plan 'Toekomst JGZ' gaven wij aan ons te realiseren dat opgave 1 en 2 weliswaar volgordelijk gepland zijn, maar dat in de werkelijkheid de uitvoering veelal parallel moet lopen omdat externe ontwikkelingen dat van ons vragen. Tegenover de mogelijk vertraagde implementatie van opgave 1 staat dat de uitvoering van opgave 2 eerder van start is gegaan.

2. Publieke Gezondheid Asielzoekers

De GGD verzorgt al ruim 25 jaar de jeugdgezondheidszorg voor asielzoekerskinderen. In het afgelopen jaar betrof dit circa 20.000 kinderen. Er heeft in 2026 een landelijke aanbesteding plaatsgevonden waarbij de aanbesteding niet is gegund aan de GGD-en. Met het aflopen van één van de drie contracten met het COA per 1 oktober wordt deze taak overgedragen aan een nieuwe aanbieder. De andere twee contracten (gezondheidsvoorlichting en PGA wettelijke taken) lopen nog door. Hoewel het COA heeft verzocht om een overbruggingscontract, is voortzetting van de dienstverlening na deze datum, mede gezien de arbeidsmarktkrapte en het vertrek van medewerkers richting andere werkplekken, niet realistisch. De inzet richt zich daarom op een zorgvuldige afronding en overdracht van de werkzaamheden, met behoud van kwaliteit tot het einde van het contract en passende begeleiding van medewerkers. De beëindiging heeft personele consequenties. Daartegenover staat dat zowel de inkomsten als de bijbehorende personele kosten vervallen, waardoor er per saldo geen financieel effect ontstaat. De nieuwe aanbieder neemt een deel van het personeel over, voor andere medewerkers geldt dat er vervangend gelijkwaardig werk is, binnen de bestaande vacatureruimte.

3. Dienstverlening JGZ

In december 2025 zijn, om de continuïteit en kwaliteit van de JGZ-dienstverlening te waarborgen, tijdelijke aanpassingen doorgevoerd. Door een combinatie van factoren, waaronder de introductie van de RS-immunisatie, een hoge instroom van nieuwe medewerkers met bijbehorende inwerktijd, ziekteverzuim, zwangerschapsverloven en wijzigingen in het Rijksvaccinatieprogramma 2026, is de werkdruk binnen de JGZ aanzienlijk toegenomen. In dat kader worden de contactmomenten PGO 5 verkort uitgevoerd en PGO 10 op basis van triage aangeboden. Deze werkwijze past binnen de kaders van het Landelijk Professioneel Kader en is eerder toegepast in vergelijkbare situaties. Op basis van de meest recente evaluatie (eind maart) wordt geconcludeerd dat beëindiging van deze maatregelen op dit moment niet mogelijk is. Er zijn geen signalen ontvangen van ouders of ketenpartners dat deze werkwijze tot knelpunten leidt. De situatie wordt periodiek gemonitord. Inzichten worden meegenomen in de ontwikkelingen in het kader van Toekomst JGZ.

Ondanks de uitdagingen die we hebben bij de uitvoering van de Kortdurende VideoHomeTraining kunnen we deze aanvullende dienst ook in de tweede helft van 2026 aanbieden op Walcheren. In Zeeuws-Vlaanderen is er onvoldoende capaciteit beschikbaar om de ingekochte trajecten volledig uit te voeren, wel kunnen we extra opvoedondersteuning bij gezinnen bieden als alternatief. Ook in de OSR bieden we deze extra opvoedondersteuning aan, als alternatief voor de Kortdurende VideoHomeTraining. Wij blijven ons inzetten om nieuwe trainers te werven en op te leiden.

4. Ketenaanpak Kind naar Gezond Gewicht (KnGG)

Om de ketenaanpak Kind naar Gezonder Gewicht (KnGG) beschikbaar en toegankelijk te maken voor Zeeuwse kinderen, is in samenwerking met gemeenten Middelburg, Schouwen-Duiveland, Terneuzen, en zorgverzekeraar CZ een eerste implementatie in Zeeland ingericht. In deze fase is de ketenaanpak conform de landelijke handreiking ingericht en zijn jeugdverpleegkundigen opgeleid tot centrale zorgverleners (CZV). Inmiddels zijn in de deelnemende gemeenten centrale zorgverleners operationeel en wordt ervaring opgedaan met deze rol in de praktijk. Parallel hieraan worden samenwerkingsafspraken tussen gemeenten, zorgverzekeraar en zorgaanbieders verder uitgewerkt en wordt verkend onder welke voorwaarden de CZV-rol structureel binnen de JGZ kan worden gepositioneerd. De implementatie heeft het karakter van een leer- en ontwikkeltraject, gericht op borging van de aanpak en het creëren van randvoorwaarden voor opschaling naar andere Zeeuwse gemeenten. Deze opschaling sluit aan bij de afspraken binnen het IZA en GALA en de zorgplicht van betrokken partijen. Met de huidige implementatie wordt beoogd dat kinderen met overgewicht en obesitas tijdig toegang krijgen tot samenhangende zorg en ondersteuning. Daarnaast wordt een blauwdruk ontwikkeld voor verdere uitrol in Zeeland, inclusief samenwerkingsafspraken, inrichting van de CZV-functie en afspraken over monitoring en evaluatie.

5. Extra opbrengsten

Er worden niet begrote opbrengsten ontvangen voor extra vaccinaties (RS -, Rota - en Influenza vaccinaties) vanuit het RIVM. Deze opbrengsten komen beschikbaar als dekking voor de uitvoeringskosten.

De kosten voor het begeleiden bij het opleiden van jeugdartsen en verpleegkundig specialisten worden ook gedekt door niet begrote subsidies. Beide onderdelen zullen voor zowel de baten en de lasten verantwoord worden in de slotwijziging 2026.

Wat mag het kosten?

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-946.837**	**-1.082.837**	**-1.562.325**	**479.488**
Opbrengsten	-946.837	-1.082.837	-1.562.325	479.488
Lasten	**12.451.023**	**12.778.423**	**13.216.984**	**-438.561**
Personele lasten	10.815.843	11.120.243	11.472.065	-351.822
Materiële lasten	1.566.706	1.589.706	1.659.795	-70.089
Afschrijvingen	68.474	68.474	85.124	-16.650
Mutatie reserves	**-275.800**	**-275.800**	**-275.800**	**0**
Mutatie reserves	-275.800	-275.800	-275.800	0
Totaal	**11.228.385**	**11.419.785**	**11.378.859**	**40.927**

Crisisorganisatie



Inleiding

GGD Zeeland heeft op basis van de Wet Publieke Gezondheid en Wet Veiligheidsregio's als taak crisissituaties te bestrijden, met name op het gebied van Infectieziektebestrijding, Medische Milieukunde, Psychosociale Hulpverlening en Gezondheidsonderzoek na Rampen. De medewerkers van de crisisorganisatie treffen samen met de betrokken teams de noodzakelijke voorbereidingen voor deze crisisbestrijding.

Bijzonderheden

1. Onderbesteding Opleidingskosten (OTO)

In het Opleiden-Trainen-Oefenen (OTO)- programma worden medewerkers voorbereid op de uitvoering van crisistaken. Sinds 2025 worden stappen gezet in het verder versterken van de paraatheid en samenwerking in crises. In de voorbereiding op de bestrijding van een pandemie is een start gemaakt met de aansluiting op de Landelijke Functionaliteit Infectieziektebestrijding van het RIVM. GGD Zeeland neemt in dat kader deel aan bovenregionale oefeningen, waarin de samenwerking rondom een grote infectieziektenuitbraak wordt geoefend. Gezien de samenloop van dit soort oefeningen met het reguliere OTO-programma, wordt naar verwachting het OTO-budget niet volledig benut.

Wat mag het kosten?

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-37.000**	**-37.000**	**-37.034**	**34**
Opbrengsten	-37.000	-37.000	-37.034	34
Lasten	**246.918**	**246.918**	**218.179**	**28.739**
Personele lasten	175.900	175.900	177.864	-1.964
Materiële lasten	71.018	71.018	40.315	30.703
Totaal	**209.918**	**209.918**	**181.145**	**28.773**

Veilig Thuis



Inleiding

Veilig Thuis

Veilig Thuis (VT) is er voor iedereen, professionals en particulieren, die te maken hebben met huiselijk geweld en/of kindermishandeling.

VT vervult Zeeuws breed een belangrijke functie in het signaleren, aanpakken en doorbreken van (patronen van) huiselijk geweld en kindermishandeling.

Het Advies- en Meldingen Team (AMT) en het Ondersteuning- en Onderzoek Team (OOT) hebben een radar- en monitoringsfunctie. Samen voeren zij, op basis van het landelijk vastgestelde handelingsprotocol, de taken uit. Een team van procesondersteuners is direct betrokken bij het primaire proces.

Daarnaast is team Beleid en Kwaliteit betrokken. Hierin is specialistische kennis aanwezig in de functies van onder andere gedragswetenschappers, vertrouwensarts, forensisch verpleegkundigen en een beleidsmedewerker.

<u>De Wet meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling</u>

Veilig Thuis heeft een wettelijke taak voor wat betreft het geven van voorlichting over de Meldcode Huiselijk Geweld en Kindermishandeling. Veilig Thuis Zeeland beschikt over ttrainers die in de provincie voorlichting verzorgen en daarnaast maatwerktrainingen aanbieden. Deze trainingen zijn bedoeld voor zowel medewerkers van Veilig Thuis als voor ketenpartners. In 2027 vindt interne en externe training op het gebied van de meldcode plaats alsook vakinhoudelijke trainingen.

<u>Ontwikkelingen binnen de keten</u>

Tevens spelen er landelijk en regionaal ontwikkelingen om samenwerking in de keten te versterken. Denk bijvoorbeeld aan de ontwikkeling van Stevige Lokale Teams. In het eerste kwartaal van 2026 heeft Veilig Thuis, samen met de 13 Zeeuwse gemeenten via de kerngroep Huiselijk Geweld en Kindermishandeling, gesproken over de samenwerking in 2026. Medio 2026 zetten we hierin concrete vervolgstappen.

Bijzonderheden

1. Clientvolgsysteem

Binnen het Landelijke Netwerk Veilig Thuis, waarvan ook Veilig Thuis Zeeland onderdeel uitmaakt, wordt gewerkt aan de landelijke overgang naar een nieuw Cliënt Volgsysteem (CVS), genaamd Clavis 2.0.

De overgang naar Clavis 2.0 staat gepland voor het eerste kwartaal van 2027. In 2026 worden voorbereidende werkzaamheden en een proefmigratie uitgevoerd. Dit maakt dat een deel van de implementatiekosten in 2026 gemaakt, en dus ook geboekt, zullen worden.

2. Instroom en autonome groei

De afgelopen jaren zien we zowel landelijk als ook binnen Veilig Thuis Zeeland (VTZ) een aanhoudende toename van de instroom.

In 2025 nam het aantal adviesaanvragen toe met 35% ten opzichte van 2024. Het aantal meldingen is nagenoeg gelijk gebleven aan het aantal meldingen van 2024. Er is sprake van een autonome groei van 35% als het gaat om de adviesaanvragen. We zien in het eerste kwartaal van 2026 een toename van het aantal meldingen.

Het Dagelijks Bestuur (DB) van GGD Zeeland heeft VTZ de opdracht gegeven om Q2 en Q3 hierover in gesprek te gaan met de 13 gemeentes over de instroom van het aantal adviezen en meldingen. Uitvoering van deze opdracht pakt VTZ samen met het CZW bureau, onderdeel huiselijk geweldig en kindermishandeling, op. In juli staat de opdracht op de agenda van het PAO. Doel van het gesprek met de gemeentes is onderzoeken of instroom binnen VTZ beperkt kan worden door in het voorliggend veld eerder passende hulp en zorg te realiseren voor onze inwoners.

Inwoners en professionals weten VTZ vaker en eerder te vinden. Dit hangt mede samen met landelijke campagnes die onder andere vanuit het Landelijk Netwerk Veilig Thuis geïnitieerd zijn. Ook is er landelijk, vanuit het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport met themagerichte campagnes aandacht gevraagd voor actuele thema's zoals bijvoorbeeld dwingende controle en femicide. Dit leidt in de praktijk ook tot adviesvragen vanuit inwoners en professionals in Zeeland.

De wachtlijst binnen van het advies en meldingenteam (AMT) is in de eerste maanden van 2026 verder afgenomen. Er is sprake van een beheersbare werkvoorraad waarbij wettelijke doorlooptijden worden behaald. De wachtlijst van het ondersteuning en onderzoeksteam (OOT) is in de eerste maanden van 2026 toegenomen. De oorzaak hiervan ligt in een toenemend aantal meldingen.

Vanaf 1 juni is de bezetting van de beschikbare formatie binnen de uitvoerende teams gereed. Nieuwe collega's dienen nog wel ingewerkt te worden alvorens zijn zelfstandig casuïstiek kunnen oppakken.

3. Formatie en bezetting

Per 1 juli 2026 zijn alle openstaande vacatures ingevuld, eveneens de moeilijk vervulbare vacature voor de functie van gedragswetenschapper. In 2026 zal nog slechts incidenteel een beroep gedaan worden op externe inhuurkrachten in geval van ziekte of vervanging van zwangerschapsverlof en/of ouderschapsverlof.

Tot en met mei 2026 is er een onderbesteding binnen de begroting van VTZ. In de resterende maanden zullen eventuele aanhoudende onderschrijdingen worden omgezet in inzet van personeel en/of deskundigheidsbevordering. Dit wordt maandelijks gemonitord. Doel is dat alle formatie ingezet wordt om de wachtlijsten van zowel het AMT als het OOT onder controle te hebben.

Wat mag het kosten?

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-1.723.983**	**-1.723.983**	**-1.806.384**	**82.401**
Opbrengsten	-1.723.983	-1.723.983	-1.806.384	82.401
Lasten	**3.932.344**	**3.929.344**	**4.050.781**	**-121.437**
Personele lasten	3.790.101	3.787.101	3.779.844	7.257
Materiële lasten	142.243	142.243	270.777	-128.534
Afschrijvingen	0	0	161	-161
Totaal	**2.208.362**	**2.205.362**	**2.244.397**	**-39.036**

Algemene dekkingsmiddelen

Wat mag het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-realisatie
Baten				
Alg. dekkingsmiddelen	-24.522.068	-25.037.091	-25.037.091	0
Alg. dekkingsmiddelen	-1.670.200	-2.280.200	-2.280.200	0
Totaal	**-26.192.268**	**-27.317.291**	**-27.317.291**	**0**

Bovenstaand overzicht heeft betrekking op de gemeentelijke bijdragen van resp. GGD en IJZ. Het verschil tussen Gewijzigd budget en Primair budget wordt gespecificeerd in het overzicht 'Begrotingswijzigingen' 2026 in het hoofdstuk ''Begrotingswijzigingen' van deze bestuursrapportage. In het hoofdstuk ''Begrotingswijzigingen' wordt ook aangegeven welke begrotingswijzigingen voorgelegd worden ter besluitvorming.

Gem bijdrage GGD gewijzigde begroting per taakveld

Gemeente	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.2 Openbare orde en veiligheid	0.4 Overhead	0.8 Overige baten en lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.23 Toegang en eerstelijnsvoorziening en Integraal	0.5 Treasury	0.9 Vennootschapsbelasting	7.1 Volksgezondheid	Totaal
Borsele	12.393	31.032	515.104	886	-1.509	117.477	-28.551	396	877.032	1.524.259
Goes	21.270	53.259	884.059	1.520	-2.591	248.443	-49.001	679	1.368.814	2.526.452
Hulst	14.649	36.681	608.877	1.047	-1.784	153.302	-33.748	468	864.188	1.643.679
Kapelle	6.973	17.460	289.821	498	-849	63.811	-16.064	223	518.362	880.234
Middelburg	26.802	67.112	1.114.009	1.915	-3.264	313.888	-61.746	855	1.816.952	3.276.523
Noord Beveland	4.258	10.661	176.961	304	-519	47.077	-9.808	136	226.347	455.417
Reimerswaal	12.502	31.305	519.640	893	-1.523	122.915	-28.802	399	1.037.463	1.694.793
Schouwen Duiveland	18.562	46.480	771.527	1.326	-2.261	191.499	-42.763	592	1.160.594	2.145.557
Sluis	12.408	31.070	515.739	887	-1.511	135.135	-28.586	396	707.945	1.373.483
Terneuzen	29.551	73.994	1.228.250	2.112	-3.599	332.673	-68.078	943	1.827.876	3.423.722
Tholen	14.392	36.038	598.204	1.028	-1.753	145.519	-33.157	459	1.098.956	1.859.688
Veere	11.828	29.616	491.611	845	-1.441	101.058	-27.249	378	787.793	1.394.440
Vlissingen	24.329	60.917	1.011.186	1.738	-2.963	303.444	-56.047	776	1.495.462	2.838.842
Totaal	**209.917**	**525.625**	**8.724.988**	**14.999**	**-25.567**	**2.276.241**	**-483.600**	**6.700**	**13.787.784**	**25.037.089**

Bovenstaande tabel betreft de gemeentelijke bijdrage op basis van het gewijzigd budget GGD mits begrotingswijziging 2026-04a goedgekeurd wordt.

GGD begrotingswijzigingen naar taakveld

2026-04b Centrumregeling FG	Kosten	Mutatie reserve	Opbrengsten	Eindtotaal
Openbare orde en veiligheid	515.023			515.023
Eindtotaal	**515.023**			**515.023**

GGD wijziging gem bijdrage 2026 naar taakvelden

2026-04b Centrumregeling FG	Openbare orde en veiligheid
Borsele	30.386
Goes	52.172
Hulst	35.949
Kapelle	17.099
Middelburg	65.768
Noord-Beveland	10.455
Reimerswaal	30.695
Schouwen-Duiveland	45.528
Sluis	30.438
Terneuzen	72.515
Tholen	35.331
Veere	28.996
Vlissingen	59.691
Eindtotaal	**515.023**

Gem bijdrage IJZ gewijzigde begroting per taakveld

Gemeente	0.4 Overhead	6.22 Toegang en eerstelijnsvoorziening en Jeugd	Totaal
Borsele	28.865	99.510	128.375
Goes	50.398	173.745	224.144
Hulst	33.018	113.827	146.845
Kapelle	13.740	47.369	61.109
Middelburg	82.083	282.977	365.060
Noord Beveland	11.382	39.239	50.620
Reimerswaal	30.916	106.580	137.496
Schouwen Duiveland	37.991	130.972	168.963
Sluis	23.533	81.128	104.661
Terneuzen	77.008	265.479	342.486
Tholen	38.247	131.856	170.103
Veere	20.252	69.816	90.068
Vlissingen	65.267	225.003	290.269
	512.700	**1.767.501**	**2.280.199**

Bovenstaande tabel betreft de gemeentelijke bijdrage op basis van het gewijzigd budget IJZ mits begrotingswijziging 2026-04 goedgekeurd wordt. Begrotingswijziging 2026-02 is al vastgesteld. Voor 2026-04 bedragen de aanvullende kosten voor rechtmatigheid € 5.385 per gemeente. De overige uitvoeringskosten IJZ worden over de deelnemende gemeenten verdeeld via de vaste verdeelsleutel. Hieronder is inzicht gegeven in de gevolgen per gemeente.

Gemeente	Deelnemers-bijdrage BW 2026-04a
Borsele	26.106
Goes	41.554
Kapelle	15.254
Noord-Beveland	13.545
Reimerswaal	27.590
Schouwen-Duiveland	32.648
Tholen	32.820
Middelburg	64.299
Veere	19.931
Vlissingen	52.217
Hulst	29.099
Sluis	22.270
Terneuzen	60.667
Totaal	**438.000**

Gemeente	Deelnemers-bijdrage BW 2026-02
Borsele	9.684
Goes	16.908
Kapelle	4.610
Noord-Beveland	3.818
Reimerswaal	10.372
Schouwen-Duiveland	12.745
Tholen	12.831
Middelburg	27.536
Veere	6.794
Vlissingen	21.896
Hulst	11.077
Sluis	7.895
Terneuzen	25.834
TOTAAL	**172.000**

Inkooporganisatie jeugdhulp Zeeland



Inleiding

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beschikbaar stellen van alle vormen van jeugdhulp. De Zeeuwse gemeenten hebben de inkooptaken en -bevoegdheden volgend uit de Jeugdwet gedelegeerd aan de GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zeeland. Het Algemeen Bestuur van deze gemeenschappelijke regeling heeft vervolgens deze inkooptaken en -bevoegdheden gedelegeerd aan de Bestuurscommissie Inkoop Jeugdhulp Zeeland. De doelstelling van de Bestuurscommissie is, in de breedste zin van het woord, het contracteren van een dekkend jeugdhulpaanbod in Zeeland.

De Bestuurscommissie wordt ambtelijk ondersteund door de Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (IJZ). IJZ is een uitvoeringsorganisatie. De portefeuillehouders Jeugd worden ambtelijk ondersteund. De kosten hiervan worden aangemerkt als Taskforce Jeugd (TFJ). De begrote uitvoeringskosten van de Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (IJZ) en van TFJ lopen via de P&C-cyclus van de GR GGD Zeeland. De begroting 2026 én begrotingswijziging 2026-2 zijn na zienswijzen van de gemeenten door het Algemeen Bestuur (AB) vastgesteld op 12 september 2025. In deze Bestuursrapportage is een aanvullende wijziging opgenomen.

Bijzonderheden

1. Begrotingswijziging

Op 28 mei 2026 heeft de Bestuurscommissie Jeugd kennisgenomen van onderstaande specificatie met bijbehorende toelichting. Het is de input vanuit IJZ en TFJ voor de bestuursrapportage 2026. De bedragen zijn per saldo en laten zien met welke bedragen de deelnemersbijdragen stijgen.

Onderwerp	IJZ	TFJ	Totaal
BasisBeeld vrijval	-25.000		-25.000
Externe ondersteuning Aanbesteding 2026	38.000		38.000
Aanvullende kosten controle rechtmatigheid	74.500		74.500
Juridische kosten twee rechtszaken	75.000		75.000
Frictiekosten ontvlechting GGD en invlechting SDJZ	350.000		350.000
Bijdrage uit regiobudget voor frictiekosten GGD/SDJZ	-350.000		-350.000
Vrijval bestemmingsreserve Transformatiefonds		-19.900	-19.900
Vrijval bestemmingsreserve Vaart in Veiligheid		-20.600	-20.600
Inhuur externe ondersteuning inkoop GI's		40.500	40.500
Structurele ondersteuning Kernteam Jeugd		96.500	96.500
Personele lasten TFJ		25.000	25.000
Bestuursopdracht Aanbesteding jeugdhulp ‘28 e.v.		154.000	154.000
Totaal	**162.500**	**275.500**	**438.000**

Alle bedragen uit dit overzicht zijn incidenteel en hebben dus geen structurele doorwerking die niet al eerder in de P&C-cyclus is gemeld. Hieronder volgt een toelichting per onderwerp.

Eerder is € 25.000 opgenomen in de begroting voor gebruik van de applicatie BasisBeeld door IJZ. In die applicatie wisselen de Zeeuwse gemeenten, de toezichthouders en IJZ informatie uit over het toezicht op Wmo en Jeugdwet. Elk van de organisaties betaalt een aparte vergoeding. Omdat de thuisorganisatie van de toezichthouders de applicatiekosten voor IJZ betaalt kan het door IJZ begrote bedrag vervallen.

Voor de begroting 2026 is ervan uitgegaan dat de nieuwe raamovereenkomsten voor jeugdhulp per 1-1-2026 zouden ingaan. Na een periode met overbruggingscontracten zijn de raamcontracten echter pas op 1-6-2026 ingegaan. Daardoor zijn in 2026 kosten gemaakt voor de aanbesteding 2026 die niet in de begroting 2026 waren voorzien. Het gaat om externe juridische en inkooptechnische ondersteuning voor een totaalbedrag van € 38.000.

Op verzoek van de Zeeuwse gemeenten voert IJZ voor hen de rechtmatigheidscontrole uit. De huisaccountant van de GGD geeft hiervoor per gemeente een individuele accountantsverklaring af. De geschatte meerkosten van de accountant voor 13 afzonderlijke verklaringen is circa € 35.000. Daarnaast rekent de huisaccountant € 1.500 voor elke aanvullende auditinstructie. Een schatting van drie van die instructies levert een totaal op van € 39.500 aan meerkosten voor controle rechtmatigheid. Omdat ook de extra kosten over de controle 2025 ad € 35.000 ten laste van 2026 komen bedragen de verwachte extra kosten voor controle rechtmatigheid in totaal € 74.500.

IJZ is in één rechtszaak gedaagd door een jeugdhulpaanbieder. De zitting is in juni 2026. De verwachte juridische kosten bedragen circa € 25.000. Daarnaast wordt op 28 mei aan de Bestuurscommissie voorgelegd om aan het DB voor te leggen om een rechtszaak aan te spannen tegen een andere jeugdhulpaanbieder. De kosten daarvoor zijn geraamd op ongeveer € 50.000. Als de Bestuurscommissie instemt met het aanspannen van een rechtszaak levert dat voor beide rechtszaken samen € 75.000 niet begrote lasten op.

De Zeeuwse gemeenten treffen een gemeenschappelijke regeling (GR) Sociaal Domein en Jeugdregio Zeeland. Bij de besluitvorming hierover is rekening gehouden met € 350.000 aan frictiekosten bij IJZ voor de ontvlechting uit de GR GGD Zeeland. Die kosten worden gedekt uit het regiobudget beschermd wonen (BW), maatschappelijke opvang (MO) en vrouwenopvang (VO). Het voorstel is de lasten en baten hiervoor in de bestuursrapportage beiden met € 350.000 te verhogen. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Op 26 februari 2026 heeft de Bestuurscommissie Inkoop Jeugdhulp Zeeland de “Bestuursopdracht contractering Gecertificeerde Instellingen (GI’s) per 1 januari 2027 voor de regio Zeeland” vastgesteld. Hieruit voortvloeiend wordt gevraagd € 40.500 beschikbaar te stellen voor externe advisering over de gewenste transformatieve, inhoudelijke invulling ten behoeve van de inkoopstrategie en over het lopende bestuurlijke fusietraject JB-west. Er wordt voorgesteld deze kosten te dekken uit de vrijval van de balansposten Transformatiefonds van € 19.900 en Vaart in Veiligheid van € 20.600. Deze balansposten kennen geen terugbetaal- of bestedingsverplichting en kunnen dus vrijvallen.

Via het PMO en de 13 colleges is eind 2025 / begin 2026 besloten om een vaste senior beleidsmedewerker jeugd te werven voor ondersteuning van de Zeeuwse beleidsopgaven. In het conceptcollegevoorstel is de datum van 1 maart 2026 opgenomen als gewenste startdatum. De niet begrote lasten voor 2026 ad € 96.500 worden meegenomen in de bestuursrapportage 2026. Via begrotingswijziging 2027-1 is voorgesteld de structurele lasten ad € 119.600 toe te voegen aan de structurele lasten voor TFJ. Op 10 april 2026 heeft het AB dit voorstel vrijgegeven voor zienswijzen aan de Zeeuwse gemeenten. Op 11 september 2026 is definitieve vaststelling voorzien van deze begrotingswijziging door het AB.

De begroting van de personele lasten voor TFJ is structureel te laag. Jaarlijks kon dat tekort op personele lasten van circa € 25.000 worden opgevangen door een overschot op het werkbudget. In aanloop naar de nieuwe GR sociaal domein en jeugdregio Zeeland is het verstandig om de personele lasten reëel te begroten en mee te nemen naar de GR in oprichting. In de begrotingswijziging 2027-1 is hetzelfde bedrag structureel opgenomen voor 2027.

Op 18 december 2025 heeft de Bestuurscommissie de Bestuursopdracht ‘Aanbestedingjeugdhulp 2028 en verder’ vastgesteld. Onderdeel van die opdracht is een budget voor externe ondersteuning bij het proces aanbesteding jeugdhulp 2028. Hier wordt de projectleider uit bekostigd. Er wordt € 154.000 verwerkt in de Bestuursrapportage 2026. In de begrotingswijziging 2027-1 is hiervoor € 32.000 (incidenteel) opgenomen voor 2027.

Wat mag het kosten?

Inkooporganisatie totaal

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-500.000**	**-850.000**	**-850.000**	**0**
Opbrengsten	-500.000	-850.000	-850.000	0
Lasten	**1.657.500**	**2.617.500**	**2.617.500**	**0**
Personele lasten	1.227.900	1.586.900	1.586.900	0
Materiële lasten	429.600	1.030.600	1.030.600	0
Totaal	**1.157.500**	**1.767.500**	**1.767.500**	**0**

Inkooporganisatie jeugdhulp Zeeland

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-500.000**	**-850.000**	**-850.000**	**0**
Opbrengsten	-500.000	-850.000	-850.000	0
Lasten	**1.320.500**	**2.005.000**	**2.005.000**	**0**
Personele lasten	1.004.200	1.201.200	1.201.200	0
Materiële lasten	316.300	803.800	803.800	0
Totaal	**820.500**	**1.155.000**	**1.155.000**	**0**

Inkooporganisatie TFJ

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Lasten	**337.000**	**612.500**	**612.500**	**0**
Personele lasten	223.700	385.700	385.700	0
Materiële lasten	113.300	226.800	226.800	0
Totaal	**337.000**	**612.500**	**612.500**	**0**

Overhead en kostentoerekening



Inleiding

In het eerste jaar na het programma Basis op Orde werken we verder aan de doorontwikkeling van de GGD Zeeland.

Voor 2026 staat het verder ondersteunen van de P&C-cyclus door informatiseringsysteem op de agenda. Zodoende kan de kwaliteit verder omhoog, het gemak toenemen en foutkans verder naar beneden.

Ook de strategisch doorontwikkeling van het kwaliteitsdenken en de interne sturing komen in scope.

Tevens is per 2026 een multidisciplinair team aan de slag met informatievoorziening. De ambitie is om data, technologie en digitale hulpmiddelen meer en beter in te zetten. Niet om afstand te creëren, maar om onze professionals juist meer ruimte te geven voor persoonlijk contact, duiding, ethiek en maatwerk. Technologie versterkt de menselijke maat.

Eén van de pijlers van de samenwerking met de VRZ is om de bedrijfsvoering samen te laten werken. We bereiden ons in 2026 daar verder op voor. In het derde kwartaal wordt verder gewerkt aan de (invulling) van de blauwdruk voor bedrijfsvoering.

Bijzonderheden

1. Minder rente inkomsten

Over de begroting 2026 (opgemaakt eind 2024) valt de rentebaten lager uit dan begroot. Dit is een combinatie van wat minder liquide middelen die uitstaan en een wat lager rentepercentage dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. De impact van de inschatting is 1 ton, bij de slotwijziging hebben wij een beter beeld van de impact en zodoende komen we dan waarschijnlijk terug met een (gemeentelijke bijdrage neutrale) begrotingswijziging.

2. Verwachting suppletie BTW

De GGD is met de belastingdienst overeengekomen dat voor een aantal activiteiten geen btw is verschuldigd omdat een beroep kan worden gedaan op een gerichte vrijstelling. Dit levert met terugwerkende kracht een eenmalige teruggaaf (correctie) op van circa 2 ton. Over de exacte hoogte is nog geen definitief zekerheid zodoende melden wij hier de verwachte meevaller en komen bij de slotwijziging met een (gemeentelijke bijdrage neutrale) begrotingswijziging terug.

3. Overhead inkomsten projecten AGZ

Onderdeel van de extra project- en subsidie-inkomsten die in deze bestuursrapportage worden voorgesteld om aan te passen in de begroting 2026 is de bijdrage voor de overheadkosten die de GGD maakt voor de projecten. Zodoende is onderdeel van de begrotingswijziging ook de Overhead inkomsten projecten AGZ.

4. Verwachting ziekte vervanging deels naar Programma Publieke Gezondheid

Binnen het programma Overhead is structureel een budget beschikbaar om ziekte op te kunnen vangen. Deze post wordt conform het doel van het budget deels benut binnen het programma publieke gezondheid. Mede afhankelijk van het resultaat binnen het programma publieke gezondheid zal met de slotwijziging worden bezien of overheveling van (een deel van) dit budget noodzakelijk is.

5. Samenwerking VRZ GGD

Ter bekostiging van de samenwerking heeft de GGD over 2026 € 937.500 ontvangen van de gemeenten. In 2026 zijn deze gelden niet geheel gebruikt – wat geheel volgens plan was. De resterende middelen staan zodoende op de balans en worden nu voorgesteld middels een begrotingswijziging op te nemen op de staat van lasten en baten.

6. Hogere reiskostenvergoeding

Conform de afspraken in de gesloten cao is een reiskostenregeling opgenomen voor woon-werk verkeer. Deze extra last is naar verwachting circa 130k. en is verwerkt in de prognose voor de personele lasten.

Daarnaast wordt met de bonden gesproken om tot aanvullende reiskostenregelingen te komen ten aanzien van de woon-werkverkeer en de dienstreizen. De uitkomst van de gesprekken is nog ongewis, echter er wordt gemakshalve gewerkt met een impact van een 100k voor heel 2026 (wanneer deze doorgaat). Deze kosten verdelen zich over de gehele organisatie. Met de slotwijziging komen we terug op deze melding die voor de gemeentelijke bijdrage neutraal is.

Wat mag het kosten?

Overhead GGD + IJZ

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-499.600**	**-1.533.315**	**-1.622.776**	**89.461**
Opbrengsten	-499.600	-1.533.315	-1.622.776	89.461
Lasten	**9.373.690**	**10.202.005**	**10.358.403**	**-156.398**
Personele lasten	6.637.510	7.406.125	7.420.535	-14.410
Materiële lasten	2.550.929	2.610.629	2.709.997	-99.367
Afschrijvingen	185.251	185.251	227.872	-42.621
Mutatie reserves	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**	**0**
Mutatie reserves	-120.000	-120.000	-120.000	0
Totaal	**8.754.090**	**8.548.690**	**8.615.627**	**-66.937**

Overhead GGD

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Baten	**-499.600**	**-1.533.315**	**-1.622.776**	**89.461**
Opbrengsten	-499.600	-1.533.315	-1.622.776	89.461
Lasten	**8.860.990**	**9.689.305**	**9.845.704**	**-156.398**
Personele lasten	6.247.610	7.016.225	7.030.635	-14.410
Materiële lasten	2.428.129	2.487.829	2.587.197	-99.367
Afschrijvingen	185.251	185.251	227.872	-42.621
Mutatie reserves	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**	**0**
Mutatie reserves	-120.000	-120.000	-120.000	0
Totaal	**8.241.390**	**8.035.990**	**8.102.928**	**-66.937**

Overhead IJZ

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Lasten	**512.700**	**512.700**	**512.700**	**0**
Personele lasten	389.900	389.900	389.900	0
Materiële lasten	122.800	122.800	122.800	0
Totaal	**512.700**	**512.700**	**512.700**	**0**

Paragrafen

Bedrijfsvoering

Inleiding

De bedrijfsvoering van GGD Zeeland is sterk gefocust op een toekomstbestendige organisatie die flexibel inspeelt op nieuwe uitdagingen zoals pandemieën, demografische veranderingen en milieu gerelateerde gezondheidsrisico's. Samenwerking met de Veiligheidsregio, andere GGD'en, gemeenten en lokale, regionale en landelijke organisaties is cruciaal om op integrale en effectieve wijze de bedrijfsvoering te waarborgen.

Om de samenwerking met de VRZ vorm en inhoud te geven wordt programmatisch gewerkt. Daarin worden drie onderdelen verder uitgewerkt namelijk 1 GR, samenwerking op bedrijfsvoering en gezamenlijke huisvesting.

Daarnaast wordt geïnvesteerd in verdere digitalisering van verschillende processen waaronder het hele P&C proces. Ook wordt geïnvesteerd in de ontwikkeling van medewerkers door het aanbieden van trainingen en ontwikkelingsmogelijkheden. In Q3 gaat een nieuw Leer Management Systeem (LMS) van start waarmee medewerkers op maat getraind en geschoold worden.

Daarnaast behouden we de focus op vitaliteit en welzijn van onze medewerkers, inclusief een gezonde werk-privébalans.

Samenwerking GGD-VRZ

Gedurende de eerste maanden van 2026 heeft de uitvoering van de samenwerking GGD VRZ geleid tot de afronding van de eerste fase voor de nieuwe GR GGD en VR Zeeland en ligt deze GR sinds 11 maart voor bij de colleges en gemeenteraden voor toestemming tot 11juni 2026.

Voor de huisvesting Goes-West is het programma van eisen eind februari opgeleverd en is de ontwerpfase gestart. Deze ontwerpfase verloopt volgens planning, inhoudelijk en financieel, het schetsontwerp is eind april intern besproken.

De uitvoering van het project gezamenlijke bedrijfsvoering en centrale ondersteuning ondervindt vertraging vanwege extra gestelde vragen, die intern capaciteit hebben gevraagd om deze op korte termijn te beantwoorden.

In het gezamenlijk AB op 11 mei is besloten dat de ingangsdatum van de GR GGD en VR Zeeland op 1 januari 2028 te verschuiven. Hierdoor is er meer tijd beschikbaar voor het realiseren van de doelstelling van de projecten governance en bedrijfsvoering. Wel moet de ontvlechting van Inkoop Jeugd Zeeland uit de GR GGD Zeeland dan separaat gerealiseerd worden, dat is haalbaar voor 1 januari 2027. De procedure is inmiddels in gang gezet.

Personeel en organisatie

Formatie en bezetting

fte negatief = bezetting is hoger dan formatie

Programma(lijn)	Begroting 2026 vastgesteld	Bezetting april 2026	Verschil begroot-bezetting april	Begroting april 2026 tijdelijk	Verschil na opplussen tijdelijke begroting
Crisisorganisatie	1,05	1,06	-0,01	0,00	-0,01
Algemene Gezondheidzorg	52,99	69,05	-16,06	18,53	2,47
Jeugdgezondheids-zorg	116,35	131,58	-15,23	4,06	-11,17
Veilig Thuis	40,22	42,11	-1,89	0,00	-1,89
Bedrijfsvoering / Overhead	52,94	55,98	-3,04	2,00	-1,04
Subtotaal GGD Zeeland	263,55	299,78	-36,23	24,59	-11,64
Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland	13,78	13,69	0,09	0,00	0,09
Totaal	277,33	313,47	-36,14	24,59	-11,55

Algemene gezondheidszorg

Binnen AGZ is sprake van een positief verschil ten opzichte van de begroting. Dit wordt voornamelijk verklaard door het uitbreiden van de tijdelijke formatie, waarbij de beschikbare formatie wordt gefinancierd vanuit tijdelijke middelen en subsidies. Daarnaast speelt mee dat openstaande vacatureruimte niet direct of niet volledig wordt ingevuld, zoals bijvoorbeeld bij de functie van Adviseur Publieke Gezondheid.

Jeugdgezondheidszorg

Binnen de JGZ is zichtbaar dat de feitelijke bezetting in meerdere teams hoger ligt dan de vastgestelde formatie. Deze afwijking ontstaat door een combinatie van factoren. In de eerste plaats wordt extra capaciteit ingezet ter vervanging van langdurig zieke medewerkers en medewerkers die ouderschapsverlof opnemen. Deze vervangingsinzet zorgt ervoor dat de bezetting tijdelijk hoger uitvalt dan de structureel vastgestelde formatie.

Daarnaast speelt de verjonging binnen de organisatie een rol. In de afgelopen periode is afscheid genomen van een aantal meer ervaren medewerkers, waarna jongere medewerkers zijn ingestroomd, vaak in een lagere salarisschaal. Hierdoor ontstaat financiële ruimte binnen de loonsom, die wordt benut om extra capaciteit in te zetten. Dit leidt ertoe dat de bezetting in fte boven de formatie uitkomt, terwijl dit financieel binnen de begroting kan blijven.

Ook de inzet van de flexpool draagt bij aan het verschil tussen formatie en bezetting. Deze flexibele schil wordt ingezet om uitval op te vangen en productieverlies te voorkomen, maar fungeert daarnaast als opleidings- en ontwikkelpool. Medewerkers worden op deze manier voorbereid om snel inzetbaar te zijn binnen teams, wat resulteert in een hogere bezetting dan de formele formatie.

Voor de functies Verpleegkundig Specialist en Jeugdarts geldt dat er geen afzonderlijke formatie is ingericht voor Verpleegkundig Specialisten en dat deze inzet wordt opgevangen binnen de artsenformatie. Momenteel is sprake van een hogere bezetting dan formatie. Door verschillen in inschaling kan dit financieel echter binnen de beschikbare middelen passen.

Binnen het Ambulant Team is sprake van 3,77 fte bezetting zonder formeel vastgestelde formatie. De werkzaamheden van dit team worden per 1 oktober 2026 beëindigd. Omdat het merendeel van de medewerkers een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd heeft en er tegelijkertijd sprake is van oriëntatie op ander werk en actieve werving door de nieuwe aanbieder, ontstaat richting deze datum een verhoogd risico op verminderde personele beschikbaarheid en daarmee op de continuïteit van de dienstverlening. Deze ontwikkeling heeft naar verwachting ook impact op het team Publieke Gezondheid Asielzoekers.

Tot slot is de huidige formatie van de JGZ nog gebaseerd op het FCM-model, terwijl het CMS-model een ander beeld laat zien van de benodigde formatie. Dit verschil vraagt om nadere duiding in relatie tot de toekomstige inrichting van de personele capaciteit.

Overhead en kostentoerekening (Bedrijfsvoering en Ondersteuning Bestuur en Directie)

Binnen de bedrijfsvoering en ondersteunende diensten is op een aantal plekken sprake van een hogere bezetting dan de vastgestelde formatie. Dit wordt grotendeels verklaard door tijdelijke en vooruitlopende invulling van capaciteit.

Binnen het team Informatievoorziening & Automatisering (I&A) is bij de functie Functioneel Beheer tijdelijk extra inzet gerealiseerd in verband met zwangerschaps- en bevallingsverlof. Deze tijdelijke uitbreiding van de bezetting loopt vooruit op een beoogde structurele uitbreiding van de formatie vanaf 2027.

Een vergelijkbare situatie doet zich voor binnen het team HRM, specifiek bij de functies op het gebied van Leren & Ontwikkelen. In het huidige jaar is hier al bezetting aanwezig, terwijl de bijbehorende formatie nog niet formeel is vastgesteld. Ook hier wordt verwacht dat deze inzet vanaf 2027 structureel wordt ingebed in de formatie.

Op directieniveau is sprake van een overschrijding van de formatie. Dit wordt veroorzaakt door de inzet van een voormalig Directeur Publieke Gezondheid, aangevuld met extra uren voor de huidige Directeur Publieke Gezondheid. Hierdoor ligt de feitelijke bezetting hoger dan de formatie.

Ook bij de inzet van een programmamanager is sprake van een hogere bezetting. Deze extra inzet wordt echter gedekt vanuit het beschikbare budget voor samenwerking en leidt daarmee niet tot een financieel knelpunt.

Wet en regelgeving

Algemene Verordening Gegevensbescherming

De Functionaris Gegevensbescherming heeft een controlerende taak met betrekking tot de risico’s op gebied van Informatieveiligheid. Deze wordt momenteel ingehuurd. De rol van CISO is intern belegd. Daarnaast is een per 1 juni een Privacy Officer in dienst waardoor deze functie is geborgd.

Reflectie bezuinigingsopdracht

Bij het opstellen van de begroting 2026 zijn een 4-tal kansrijke scenario's meegenomen ter bezuiniging ten gunste van een sluitende begroting:

1. projectsubsidies en markttaken opgehoogd netto 150k per 2026
2. stoppen met verwijsindex risicojongeren 110k per 2026
3. functie elders voor calamiteiten toezicht WMO 30k per 2026
4. vacatures 2 maanden openhouden 135k per 2026

Naar verwachting zullen de ingezette bezuinigingen gerealiseerd worden.

ad 1. In de begroting 2026 is voor 150k meer baten op projectsubsidies en markttaken opgenomen. Ook met deze bestuursrapportage zijn de inkomsten verder verhoogd. Per 2027 is deze lijn gecontinueerd en daarmee is deze maatregel duurzaam vormgegeven.

ad 2. Per 2026 is gestopt met de verwijsindex risicojongeren.

ad 3. Per 1 april 2026 is calamiteitentoezicht Wmo (tijdelijk) ondergebracht bij GGD West-Brabant.

ad 4. De in deze bestuursrapportage opgenomen prognose over 2026 laat een kleine plus zien onderaan de streep. De maatregel van het 2 maanden bewust openhouden van de vacatures is verwerkt als taakstelling in de begroting 2026. Zodoende is dekking gevonden voor de 135k.

Financiële rapportage

Uitgangspunten voor bestuursrapportage

Begrotingswijzigingen

De begrotingswijzigingen welke voorgelegd worden middels de bestuursrapportage zijn verwerkt in het prognoseoverzicht, de Staat van baten en lasten:

- Begrotingswijzigingen die de programmagrens over gaan.
- Begrotingswijzigingen die de gemeentelijke bijdrage wijzigen.
- Begrotingswijzigingen die het programmatotaal wijzigen vanwege project- en/of aanvullende diensten en andere incidentele inkomsten (welke qua opbrengsten en kosten in evenwicht zijn en binnen 1 programma vallen)
- Administratieve begrotingswijzigingen (conform het mandaat verwoord in de financiële verordening) worden gedurende het gehele jaar steeds direct verwerkt en niet voorgelegd.

Prognose bedragen in overzicht van baten en lasten

De kolom Prognose in de staat van baten en lasten bestaat uit de gerealiseerde baten en lasten en baten en lasten waarvoor (toekomstige) contractuele verplichtingen aangegaan zijn evenals overige (toekomstige) inschattingen.

Bij IJZ zijn in de kolom Prognose opgenomen de aangevraagde bedragen in verband met BW 2026-02. Bij deze bedragen wordt het jaarresultaat IJZ op nihil geprognosticeerd.

Loonkosten

In de prognose zijn verwerkt de gerealiseerde loonkosten tot en met april. Voor de maanden mei t/m december is per 30 april vanuit het salaris systeem een begrotingsronde 2026 aangemaakt op basis van de actuele bezetting per die datum. Contracten met een einddatum in 2026 generen vanaf die einddatum budgetruimte omdat de begrotingsronde 2026 aangemaakt is met dit uitgangspunt. In de prognose wordt wel o.a. rekening gehouden met periodieke verhogingen en (resterende) IKB uitbetalingen in december.

Verlofsparen is op basis van realisatie meegenomen in de cijfers en zijn niet geprognotiseerd tot en met december.

Resultaat

Voorgesteld wordt om een eventueel exploitatieoverschot - mocht de prognose bewaarheid worden - aan het eind van het jaar bij de bestemming van het jaarresultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Hierbij rekening houdend met de Zeeuws richtlijn m.b.t. reservevorming.

Baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
AGZ	**2.612.313**	**3.144.336**	**2.958.307**	**186.028**
Baten	**-4.296.151**	**-8.129.910**	**-7.611.573**	**-518.337**
Opbrengsten	-4.296.151	-8.129.910	-7.611.573	-518.337
Lasten	**6.928.463**	**11.350.245**	**10.645.881**	**704.365**
Personele lasten	5.907.034	9.566.789	9.036.851	529.938
Materiële lasten	1.007.911	1.769.938	1.605.498	164.440
Afschrijvingen	13.519	13.519	3.532	9.987
Mutatie reserves	**-20.000**	**-76.000**	**-76.000**	**0**
Mutatie reserves	-20.000	-76.000	-76.000	0
Crisisorganisatie	**209.918**	**209.918**	**181.145**	**28.773**
Baten	**-37.000**	**-37.000**	**-37.034**	**34**
Opbrengsten	-37.000	-37.000	-37.034	34
Lasten	**246.918**	**246.918**	**218.179**	**28.739**
Personele lasten	175.900	175.900	177.864	-1.964
Materiële lasten	71.018	71.018	40.315	30.703
Dekkingsmiddelen	**-26.192.268**	**-27.317.291**	**-27.317.291**	**0**
Baten	**-26.192.268**	**-27.317.291**	**-27.317.291**	**0**
Alg. dekkingsmiddelen	-24.522.068	-25.037.091	-25.037.091	0
Alg. dekkingsmiddelen	-1.670.200	-2.280.200	-2.280.200	0
Inkooporganisatie jeugdhulp Zeeland	**1.157.500**	**1.767.500**	**1.767.500**	**0**
Baten	**-500.000**	**-850.000**	**-850.000**	**0**
Opbrengsten	-500.000	-850.000	-850.000	0
Lasten	**1.657.500**	**2.617.500**	**2.617.500**	**0**
Personele lasten	1.227.900	1.586.900	1.586.900	0
Materiële lasten	429.600	1.030.600	1.030.600	0
JGZ	**11.228.385**	**11.419.785**	**11.378.859**	**40.927**
Baten	**-946.837**	**-1.082.837**	**-1.562.325**	**479.488**
Opbrengsten	-946.837	-1.082.837	-1.562.325	479.488
Lasten	**12.451.023**	**12.778.423**	**13.216.984**	**-438.561**
Personele lasten	10.815.843	11.120.243	11.472.065	-351.822
Materiële lasten	1.566.706	1.589.706	1.659.795	-70.089
Afschrijvingen	68.474	68.474	85.124	-16.650
Mutatie reserves	**-275.800**	**-275.800**	**-275.800**	**0**
Mutatie reserves	-275.800	-275.800	-275.800	0
Onvoorzien	**15.000**	**15.000**	**0**	**15.000**
Lasten	**15.000**	**15.000**	**0**	**15.000**
Materiële lasten	15.000	15.000	0	15.000
Overhead en kostentoerekening	**8.754.090**	**8.548.690**	**8.615.627**	**-66.937**
Baten	**-499.600**	**-1.533.315**	**-1.622.776**	**89.461**
Opbrengsten	-499.600	-1.533.315	-1.622.776	89.461
Lasten	**9.373.690**	**10.202.005**	**10.358.403**	**-156.398**
Personele lasten	6.637.510	7.406.125	7.420.535	-14.410
Materiële lasten	2.550.929	2.610.629	2.709.997	-99.367

	Primair budget	Gewijzigd budget	Prognose	Verschil gewijzigd budget-prognose
Afschrijvingen	185.251	185.251	227.872	-42.621
Mutatie reserves	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**	**0**
Mutatie reserves	-120.000	-120.000	-120.000	0
Veilig Thuis	**2.208.362**	**2.205.362**	**2.244.397**	**-39.036**
Baten	**-1.723.983**	**-1.723.983**	**-1.806.384**	**82.401**
Opbrengsten	-1.723.983	-1.723.983	-1.806.384	82.401
Lasten	**3.932.344**	**3.929.344**	**4.050.781**	**-121.437**
Personele lasten	3.790.101	3.787.101	3.779.844	7.257
Materiële lasten	142.243	142.243	270.777	-128.534
Afschrijvingen	0	0	161	-161
Vennootschapsbelasting	**6.700**	**6.700**	**0**	**6.700**
Lasten	**6.700**	**6.700**	**0**	**6.700**
Materiële lasten	6.700	6.700	0	6.700
Totaal	**0**	**0**	**-171.456**	**171.456**

Baten en lasten - toelichting verschillen

Analyse geprognosticeerd jaarresultaat

Voorzichtig concludeert de GGD dat het verwachte resultaat over 2026 licht positief zal uitvallen.

Algemene gezondheidszorg levert met een verwacht resultaat van circa 4 ton een positieve bijdrage aan het resultaat.

De (sub-)programma's Jeugdgezondheidszorg en Overhead en kostentoerekening laten lichte negatieve resultaten zien.

De overige programma's laten een vrijwel neutraal resultaat zien.

Voor Algemene gezondheidszorg geldt dat de verklaring gelegen ligt in een aantal moeilijk vervulbare posities en hogere inkomsten dan voorzien. De verwachting is dat in de resterende maanden van 2026 het resultaat verder naar nul kan zakken wanneer een paar ambities toch verder vorm krijgen.

De slotwijziging is de 2de en laatste tussentijdse integrale bestuursrapportage op afwijkingen, in deze rapportage neemt de GGD een voorschot op het verwachte resultaat en komt met aanvullende voorstellen mede in relatie tot bovenstaande beeld.

Het geprognotiseerde resultaat is incidenteel van aard. De in de bestuursrapportage opgenomen majeure bijzonderheden / afwijkingen zijn incidenteel van aard – op de volgende na:

- Forensische Geneeskunde (deze wordt ingediend als 3de begrotingswijziging 2026 bij de gemeenten);
- Publieke Gezondheid Asielzoekers Jeugdgezondheidszorg (kosten en baten lopen structureel uit de begroting);
- Ketenaanpak Kind naar Gezond Gewicht (KnGG) (voor nu incidenteel – hoe de blauwdruk voor verder uitrol er structureel uit komt te zien, komt later voor te liggen);
- Overhead inkomsten projecten AGZ (reeds structureel verwerkt in de begroting 2027 en houdt mede verband met de verhoogde opbrengsten projectsubsidies en markttaken i.r.t. de kansrijke scenario's in het licht van de bezuinigingsmaatregelen 2026);
- Hogere reiskostenvergoeding (het eerste deel - cao wijziging - is reeds in de begroting 2027 structureel verwerkt, het tweede deel - aanpassing woon-werk + dienstreizen - is nog niet definitief).

Verloopoverzicht reserves

	01-01-2026	bestemming resultaat vorig jaar	stortingen	onttrekkingen	31-12-2026
Eigen vermogen	**5.675.233**		**37.464**	**1.727.227**	**3.985.470**
Algemene reserve	1.460.578	120.706		471.800	1.109.484
Saldireserve Markttaken	252.761				252.761
Bestemmingsreserve huisvesting Goes	2.623.225				2.623.225
Nog te bestemmen resultaat GGD	1.376.133	-120.706		1.255.427	0
Nog te bestemmen resultaat IJZ	-37.464		37.464		0

In 2026 gaan we uit van een onttrekking van € 471.800 uit de algemene reserve voor incidentele dekking van:

* € 275.800 Toekomst JGZ
* € 120.000 Coördinator Financiën
* € 76. 000 Toezicht Kinderopvang, ophoging formatie

Begrotingswijzigingen

Begrotingswijzigingen - baten en lasten totaal

Overzicht van baten en lasten

	Primair budget	Begrotingswijziging	Gewijzigd budget
AGZ	**2.612.313**	**532.023**	**3.144.336**
Baten	**-4.296.151**	**-3.833.759**	**-8.129.910**
Opbrengsten	-4.296.151	-3.833.759	-8.129.910
Lasten	**6.928.463**	**4.421.782**	**11.350.245**
Personele lasten	5.907.034	3.659.755	9.566.789
Materiële lasten	1.007.911	762.027	1.769.938
Afschrijvingen	13.519	0	13.519
Mutatie reserves	**-20.000**	**-56.000**	**-76.000**
Mutatie reserves	-20.000	-56.000	-76.000
Crisisorganisatie	**209.918**	**0**	**209.918**
Baten	**-37.000**	**0**	**-37.000**
Opbrengsten	-37.000	0	-37.000
Lasten	**246.918**	**0**	**246.918**
Personele lasten	175.900	0	175.900
Materiële lasten	71.018	0	71.018
Dekkingsmiddelen	**-26.192.268**	**-1.125.023**	**-27.317.291**
Baten	**-26.192.268**	**-1.125.023**	**-27.317.291**
Alg. dekkingsmiddelen	-24.522.068	-515.023	-25.037.091
Alg. dekkingsmiddelen	-1.670.200	-610.000	-2.280.200
Inkooporganisatie jeugdhulp Zeeland	**1.157.500**	**610.000**	**1.767.500**
Baten	**-500.000**	**-350.000**	**-850.000**
Opbrengsten	-500.000	-350.000	-850.000
Lasten	**1.657.500**	**960.000**	**2.617.500**
Personele lasten	1.227.900	359.000	1.586.900
Materiële lasten	429.600	601.000	1.030.600
JGZ	**11.228.385**	**191.400**	**11.419.785**
Baten	**-946.837**	**-136.000**	**-1.082.837**
Opbrengsten	-946.837	-136.000	-1.082.837
Lasten	**12.451.023**	**327.400**	**12.778.423**
Personele lasten	10.815.843	304.400	11.120.243
Materiële lasten	1.566.706	23.000	1.589.706
Afschrijvingen	68.474	0	68.474
Mutatie reserves	**-275.800**	**0**	**-275.800**
Mutatie reserves	-275.800	0	-275.800
Onvoorzien	**15.000**	**0**	**15.000**
Lasten	**15.000**	**0**	**15.000**
Materiële lasten	15.000	0	15.000

	Primair budget	Begrotingswijziging	Gewijzigd budget
Overhead en kostentoerekening	**8.754.090**	**-205.400**	**8.548.690**
Baten	**-499.600**	**-1.033.715**	**-1.533.315**
Opbrengsten	-499.600	-1.033.715	-1.533.315
Lasten	**9.373.690**	**828.315**	**10.202.005**
Personele lasten	6.637.510	768.615	7.406.125
Materiële lasten	2.550.929	59.700	2.610.629
Afschrijvingen	185.251	0	185.251
Mutatie reserves	**-120.000**	**0**	**-120.000**
Mutatie reserves	-120.000	0	-120.000
Veilig Thuis	**2.208.362**	**-3.000**	**2.205.362**
Baten	**-1.723.983**	**0**	**-1.723.983**
Opbrengsten	-1.723.983	0	-1.723.983
Lasten	**3.932.344**	**-3.000**	**3.929.344**
Personele lasten	3.790.101	-3.000	3.787.101
Materiële lasten	142.243	0	142.243
Afschrijvingen	0	0	0
Vennootschapsbelasting	**6.700**	**0**	**6.700**
Lasten	**6.700**	**0**	**6.700**
Materiële lasten	6.700	0	6.700
Totaal	**0**	**0**	**0**

Begrotingswijzigingen - baten en lasten uitgesplitst

Primaire begroting 2026 en wijzigingen 2026

	2026-00	2026-01	2026-02 IJZ	2026-03a	2026-03b	2026-04a IJZ	2026-04b	Eindtotaal
AGZ								
Kosten	6.928.463	-4.000		4.034.759	76.000		515.023	11.550.245
Mutatie reserve	-20.000	20.000			-76.000			-76.000
Opbrengsten	-4.296.151			-3.833.759				-8.129.910
AGZ Totaal	**2.612.313**	**16.000**	**0**	**201.000**	**0**	**0**	**515.023**	**3.344.336**
Crisisorganisatie								
Kosten	246.918							246.918
Opbrengsten	-37.000							-37.000
Crisisorganisatie Totaal	**209.918**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**209.918**
Dekkingsmiddelen								
Opbrengsten	-26.192.268		-172.000		0	-438.000	-515.023	-27.317.291
Dekkingsmiddelen Totaal	**-26.192.268**	**0**	**-172.000**	**0**	**0**	**-438.000**	**-515.023**	**-27.317.291**
Inkooporganisatie								
Kosten	1.320.500		172.000			512.500		2.005.000
Opbrengsten	-500.000		0			-350.000		-850.000
Inkooporganisatie Totaal	**820.500**	**0**	**172.000**	**0**	**0**	**162.500**	**0**	**1.155.000**
Inkooporganisatie (TFJ)								
Kosten	337.000		0			275.500		612.500
Inkooporganisatie (TFJ) Totaal	**337.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**275.500**	**0**	**612.500**
JGZ								
Kosten	12.451.023	-8.600		136.000				12.578.423
Mutatie reserve	-275.800							-275.800
Opbrengsten	-946.837			-136.000				-1.082.837

JGZ Totaal	**11.228.385**	**-8.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11.219.785**
Onvoorzien								
Kosten	15.000							15.000
Onvoorzien Totaal	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.000**
Overhead en kostentoerekening								
Kosten	9.373.690	-4.400	0	832.715		0		10.202.005
Mutatie reserve	-120.000							-120.000
Opbrengsten	-499.600			-1.033.715				-1.533.315
Overhead en kostentoerekening Totaal	**8.754.090**	**-4.400**	**0**	**-201.000**	**0**	**0**	**0**	**8.548.690**
Veilig Thuis								
Kosten	3.932.344	-3.000						3.929.344
Opbrengsten	-1.723.983							-1.723.983
Veilig Thuis Totaal	**2.208.362**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.205.362**
Vennootschapsbelasting								
Kosten	6.700							6.700
Vennootschapsbelasting Totaal	**6.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.700**
Eindtotaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting

Begrotings wijziging	GGD/IJZ	Omschrijving	Effect gemeentelijke bijdrage	Inc/struct	Status
2026-00	GGD+IJZ	Primaire begroting	Ja (€26.192.268)	Structureel	Vastgesteld
2026-01	GGD	Aanpassing surplus onttrekking algemene reserve	nee	Incidenteel	Vastgesteld
2026-02	IJZ	Aanpassing personele en materiele lasten	ja (€ 172.000)	Incidenteel	Vastgesteld
2026-03a	GGD	Wijzigingen n.a.v. bestuursrapportage 2026	nee		In aanvraag bij burap 2026
2026-03b	GGD	Toezicht kinderopvang ophoging formatie	nee	Incidenteel gedekt uit algemene reserve	In aanvraag bij burap 2026
2026-04a	IJZ	Aanpassing personele en materiele lasten	ja (€ 438.000)	Incidenteel	In aanvraag bij burap 2026
2026-04b	GGD	Centrumregeling FG	ja (€515.023)	Structureel	In aanvraag bij burap 2026

Begrotingswijzigingen 2026 gespecificeerd

	Kosten	Mutatie reserve	Opbrengsten	Eindtotaal
2026-01				
aanpassing surplus alg res 2026-2029		20.000		20.000
aanpassing surplus alg res 2026-2029	-20.000			-20.000
2026-01 Totaal	**-20.000**	**20.000**	**0**	**0**
2026-02 IJZ				
1,5 fte (incidenteel)	137.000			137.000
licentiekosten Basisbeeld + evaluatie aanbesteding (incidenteel)	35.000			35.000
2026-02 IJZ Totaal	**172.000**	**0**	**0**	**172.000**
2026-03a				
Dekking overhead vanuit projecten AGZ			0	0
Ophoging baten en lasten AVD Centrale Zorgverlener	136.000		-136.000	0
Ophoging baten en lasten AVD WIJK GGD-er	457.060		-457.060	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht MAB	139.868		-139.868	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project Covid-19	1.261.529		-1.261.529	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project DUUP	132.573		-132.573	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project EAP	5.775		-5.775	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project IZA	644.600		-644.600	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project Kanker Lokaal op de Kaart	46.316		-46.316	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project ketenaanpak valpreventie	27.000		-27.000	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project Positief Gezond Innoveren	39.793		-39.793	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project project org. en monitoren groepsleerprocessen	25.000		-25.000	0
Ophoging baten en lasten i.v.m. subsidierecht project SPUK-VGGD	1.242.745		-1.242.745	0
Ophoging baten en lasten Keuze Hulp Gesprekken	12.500		-12.500	0
Samenwerkingsbudget GGD-VRZ	832.715		-832.715	0
2026-03a Totaal	**5.003.474**	**0**	**-5.003.474**	**0**
2026-03b				
Toezicht Kinderopvang, ophoging formatie	76.000	-76.000		0

2026-03b Totaal	**76.000**	**-76.000**	**0**	**0**
2026-04a IJZ				
Bestuursopdracht aanbesteding jeugdhulp 2028 e.v. en vrijval reserves transformatiefonds en vaart in veiligheid. TFJ- (Materiële lasten)	113.500			113.500
Bijdrage regiobudget voor frictiekosten GGD/SDJZ			-350.000	-350.000
Frictiekosten ontvlechting GGD en invlechting SDJZ (Personele lasten)	60.000			60.000
Inhuur externe ondersteuning inkoop GI's, structurele ondersteuning kernteam jeugd en correctie structureel te lage personeelslasten TFJ in begroting. TFJ- (Personele lasten)	162.000			162.000
Vrijval basisbeeld, externe ondersteuning aanbesteding, aanvullende kosten controle rechtmatigheid, juridische kosten en frictiekosten ontvlechting GGD en invlechting SDJZ (Materiële lasten)	452.500			452.500
2026-04a IJZ Totaal	**788.000**	**0**	**-350.000**	**438.000**
2026-04b				
Centrummodelregeling FG	515.023			515.023
2026-04b Totaal	**515.023**	**0**	**0**	**515.023**
Eindtotaal	**6.534.497**	**-56.000**	**-5.353.474**	**1.125.023**

Op basis van bovenstaande tabel wordt voor de begrotingswijzigingen 2026-02, 2026-04a en 2026-04b een verhoging van de gemeentelijke bijdrage gevraagd van totaal € 1.125.023 waarvan incidenteel resp. € 438.000 (2026-04a) en € 172.000 (2026-02). BW 2026-02 is al vastgesteld.