



Samenvatting

Het college van burgemeester en wethouders van Maastricht maakt deel uit van de gemeenschappelijke regeling GGD, waardoor de stad, samen met andere deelnemende gemeenten, invloed heeft op het beleid en de financiële koers van de GGD. Het college legt het bijgevoegde raadsvoorstel ter besluitvorming voor aan de gemeenteraad. Hierin wordt voorgesteld de voorlopige jaarrekening 2024 van de gemeenschappelijke regeling GGD voor kennisgeving aan te nemen en af te zien van het indienen van een zienswijze over de ontwerpbegroting 2026. Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen dient het dagelijks bestuur de ontwerpbegroting twaalf weken voorafgaand aan de indiening bij het algemeen bestuur toe te sturen aan de gemeentelijke raden, zodat zij in die periode hun zienswijze kunnen kenbaar maken. Bovendien ontvangen de gemeenteraden uiterlijk 30 april voorafgaand aan het begrotingsjaar de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening. Op 29 maart 2025 heeft het dagelijks bestuur deze documenten verzonden aan de gemeenten, waarmee het formele proces van inspraak en financiële planning is gestart.

1. Beslispunten

Het raadsvoorstel voor te leggen aan de raad met beslispunten:

1. De voorlopige jaarrekening 2024 van de gemeenschappelijke regeling GGD voor kennisgeving aan te nemen.
2. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot indiening van een zienswijze ten aanzien van de ontwerpbegroting 2026 van de gemeenschappelijke regeling GGD.

Besluit Burgemeester en wethouders d.d. 3 juni 2025:

Conform.



2. Aanleiding

Het dagelijks bestuur van de GGD-ZL dient de ontwerpbegroting twaalf weken vóór aanbidding aan het algemeen bestuur toe te zenden aan de raden van deelnemende gemeenten, zodat deze binnen die periode een zienswijze kunnen indienen. Het algemeen bestuur verzamelt deze zienswijzen en gebruikt ze bij de vaststelling van de begroting. Daarnaast worden vóór 30 april de beleids- en financiële kaders en de voorlopige jaarrekening gedeeld met de raden.

3. Beoogd effect

De gemeenteraad neemt ter kennisname de jaarrekening 2024 van de GGD Zuid-Limburg, waarin een overzicht wordt geboden van de mate waarin de voorgenomen doelstellingen zijn gerealiseerd en welke financiële en personele middelen daarvoor zijn ingezet. Daarnaast wordt de conceptbegroting 2026 vastgesteld. Deze begroting biedt een strategisch kader voor de samenwerking tussen gemeenten en de GGD Zuid-Limburg.

Het uitgangspunt is een partnerschap met een strakke regie, waarbij gefaseerde ontwikkelingen binnen het sociaal domein mogelijk worden gemaakt. Binnen Veilig Thuis ligt de nadruk op intensieve samenwerking met ketenpartners om geweld in afhankelijkheidsrelaties te stoppen. Beleidsinitiatieven zoals Handle with Care en het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming worden ondersteund. Voor Jeugdgezondheidszorg staat digitale innovatie, laagdrempelige buurtactiviteiten en domeinoverstijgende samenwerking centraal, met als doel het verminderen van gezondheidsachterstanden en het bevorderen van gelijke kansen op gezondheid. Met deze besluitvorming wordt een transparante en effectieve gezondheidszorgstructuur in de regio gewaarborgd, waarbij de gemeente en de GGD Zuid-Limburg gezamenlijk werken aan een toekomstbestendig zorglandschap.

4. Argumenten

1.1 Duidelijkheid in doelstellingen en middelen

De jaarrekening 2024 biedt een helder beeld van de mate waarin de voorgenomen doelstellingen zijn gerealiseerd, inclusief de bestede financiële en personele middelen. Dit inzicht maakt verdere besluitvorming en verantwoording mogelijk.



1.2 Transparantie en vertrouwen

De raad kan ervoor kiezen geen zienswijze af te geven op de begroting om efficiëntie te bevorderen en onnodige administratieve belasting te voorkomen. Als de begroting zorgvuldig en transparant tot stand is gekomen zonder wezenlijke bezwaren, getuigt het van vertrouwen in het proces en draagt het bij aan een constructieve samenwerking tussen alle betrokken partijen. Hiermee wordt tijd en middelen bespaard, terwijl de bestuurlijke stabiliteit en effectiviteit behouden blijven.

5. Kanttekeningen of risico's

1.1 Gebrek aan transparantie en verantwoording

Door de jaarrekening niet voor te leggen aan de gemeenteraad, ontstaat een gebrek aan financiële transparantie. Dit kan leiden tot vragen over de besteding van publieke middelen en verminderde controle door de gemeenteraad.

1.2 Tijdrovend en vertraging

Als er gekozen wordt om een zienswijze af te geven dat kan het proces langer duren door aanvullende discussies en aanpassingen, waardoor uitvoering van plannen/interventies wordt vertraagd.

6. Financiële gevolgen

6.1 Samenvatting financiële gevolgen voorlopige jaarrekening 2024 & de conceptbegroting 2026

Jaarrekening 2024:

- De GGD heeft het jaar 2024 positief afgesloten zonder extra bijdrage van de gemeente.
 - Bestemmingsreserve van €500.000 voor het wegwerken van de wachtlijsten bij Veilig Thuis
 - Bestemmingsreserve van €500.000 voor onzekerheden omtrent forensische geneeskunde.
- Weinig/geen algemene weerstandsreserve. Mogelijke toekomstige verliezen worden naar rato inwonersaantal gedragen.
- Financieel risicoprofiel is hoog en bestuurlijk risico is laag, waardoor je uitkomt op een gemiddeld risicoprofiel.



Accountantsverslag jaarrekening 2024:

- De concept-jaarrekening 2024 is goedgekeurd door de accountant, maar het accountantsverslag wordt nog verwacht.

Begroting 2026 en effecten voor Maastricht:

- Meerjarenprognose laat verschillen zien door afwijkende indexatiepercentages tussen gemeente en de GR GGD.
- *Jaarschijf 2025*: nadeel verwacht van €245.000 dat verklaard wordt door de bijstelling indexering 2024.
- *Herijking begroting*: Afwijkingen tussen begroting GR GGD en Maastricht worden opgelost via begrotingswijzigingen in de bestuursrapportages.
- *Eventuele* bijstellingen van de begroting zullen worden verwerkt in de 1e bestuursrapportage 2025.

6.2 Jaarrekening 2024

Het resultaat 2024 na vennootschapsbelasting en voor de mutaties in de reserves bedraagt € 1.479.126 positief. In lijn met de bestuurlijke afspraken stelt het Dagelijks Bestuur voor om het positieve resultaat van JGZ, een klein gedeelte van VT en de GGD uit te betalen aan de deelnemende gemeenten. De overige 1 miljoen aan positief resultaat bij Veilig Thuis wordt gereserveerd in een bestemmingsreserve voor belangrijke uitdagingen zoals het wegwerken van wachtlijsten bij Veilig Thuis (€500.000) en onzekerheden rond forensische geneeskunde (€500.000). Voor Maastricht betekent dit een financiële bijdrage en indirecte impact door de regionale inzet op verbeterde zorg en efficiëntie, met aandacht voor risico's en een actieplan om wachtlijsten te verminderen. Hierdoor wordt de samenwerking en zorg in de regio versterkt.

Teruggave gemeente Maastricht 2024 per programmalijn:

Programmalijn GGD €70.011

- Toelichting Resultaat programmalijn GGD; Het positieve resultaat van de programmalijn GGD is met name ontstaan uit hogere projectgelden in het laatste kwartaal van 2024 waardoor er incidenteel ruimte is vrijgevallen uit de reguliere begroting. Daarnaast zijn conform bestuurlijke afspraak de frictiekosten in het kader van het beëindigen van de dienstverlening van SMA al in dit



positieve saldo verwerkt. Als gevolg van de te verwachten landelijke bezuinigingen is reeds geacteerd door o.a. een andere afweging te maken voor de aanvragen in het kader van diagnostiek.

Programmalijn JGZ €8.904

- Toelichting Resultaat programmalijn JGZ; Het resultaat van JGZ ligt in lijn met de begroting 2024.

Programmalijn VT €16.679

- Toelichting Resultaat programmalijn Veilig Thuis; Het hoge positieve resultaat van Veilig Thuis is het gevolg van de personeelslasten en de daarbij behorende overheadkosten die aanzienlijk lager zijn als gevolg van het feit dat in 2024 de bezetting niet op peil is geweest. De krapte op de arbeidsmarkt is voor de functies bij Veilig Thuis aanzienlijk. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar het jaarverslag onderdeel Veilig Thuis

(Verwacht voordeel wordt aangepast in de 1^e bestuur rapportage 2025.)

6.2.1 Bijlagen jaarrekening 2024

Wij hebben een aantal relevante bijlagen ontwikkeld o.b.v. de jaarstukken GGD ZL 2024 die relevant zijn voor de Raad, te weten:

Bijlage 4 – Exploitatierekening 2024

Bijlage 5 – Balans per 31.12.2024

6.3 Begroting 2026

Nadere toelichting begroting 2026

- *Landelijke onzekerheden in voorjaarsnota.* Tijdens het opstellen van dit stuk (maart 2025) door de GGD is de voorjaarsnota nog niet bekend en is in de begroting 2026 van de GGDZL alles verwerkt wat we nu (wel al) weten. Mogelijke veranderingen in de voorjaarsnota verwerken we te zijner tijd via een begrotingswijziging.

- *Ingeboekte bezuinigingen in 2026.* In deze begroting zijn de Rijks- en projectbezuinigingen verwerkt en ingeboekt. Dit houdt in dat sprake is van een forse taakstelling, waarvan de gevolgen door de GGDZL gedragen moeten worden.

- *Aanbesteding forensische geneeskunde (FG).* Begin maart heeft de GGDZL van de Politie vernomen dat de aanbesteding van de Medische Arrestantenzorg (MAZ) niet gegund is aan de GGDZL. De formele aanbestedingsprocedure is nog niet helemaal afgerond en de dienstverlening door GGDZL



loopt hoogstwaarschijnlijk nog tenminste 1 jaar door. De financiële, juridische en organisatorische gevolgen hiervan zijn in dit stadium nog niet te overzien. Vandaar dat de kosten FG nog in zijn geheel zijn opgenomen in de begroting 2026.

- *Structureel groot tekort aan artsen forensische geneeskunde.* Vanwege krapte op de arbeidsmarkt van forensisch artsen en ziekteverzuim is het nu onmogelijk om een continuooster gevuld te krijgen. Het is momenteel nog onduidelijk wat dit en het verliezen van de aanbesteding voor de huidige en toekomstige dienstverlening betekent.

- *Zienswijze reizigersvaccinatie.* Het voornemen is om vanaf 1 januari 2026 de reizigersvaccinatie bij de GGDZL onder te brengen en dit wordt momenteel nader uitgewerkt. Het is nu nog niet duidelijk om welk bedrag het zal gaan, waardoor deze dienstverlening nu niet in de begroting 2026 is verwerkt. Reizigersvaccins worden bekostigd door tarieven van derden. Hoewel het de rekening van gemeenten dus niet raakt impliceert het wel een uitbreiding van taken bij de Gemeenschappelijke Regeling. Daarom benoemen we dit in deze brief en menen er goed aan te doen toch de raden de gelegenheid te bieden een zienswijze te geven. Aanpassing van de begroting 2026 kan dan middels een technische begrotingswijziging.

De begroting 2026 is opgesteld conform de in 2024 vastgestelde kadernota 2026 en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD Zuid-Limburg dat in juli 2023 door het AB is vastgesteld. Deze begroting is een concretisering van de kadernota 2026. Eventuele bijstellingen van de begroting zullen worden verwerkt in de 1e bestuursrapportage 2025.



Tabel 1: Meerjarenprognose GGD-Programma's

		Lasten x € 1.000						
		Omschrijving	I/S	2025	2026	2027	2028	2029
College-voorstel. Bedragen per jaar incl indexering 2025 - 2029	GR-GGD*	Jaarlijkse bijdrage aan het programma GGD ZL	S	2,400,877	2,483,805	2,483,805	2,483,805	2,483,805
		Bijdrage programma JGZ	S	3,807,258	3,889,540	3,889,540	3,889,540	3,889,540
		RVP	S	232,826	217,564	217,564	217,564	217,564
		Bijdrage programma VT	S	1,470,386	1,494,809	1,494,809	1,494,809	1,494,809
		Centrumbijdrage VT	S	735,489	750,452	750,452	750,452	750,452
		Totaal		8,646,836	8,836,170	8,836,170	8,836,170	8,836,170
Bestaande dekking* (inclusief element 4 nummer begroting)	Gemeente Maastricht**	570071201 - Wettelijke taken GGD	S	2,341,510	2,430,487	2,517,985	2,608,632	2,608,632
		570071103 - Jeugdgezondheidszorg GGD (JGZ)	S	3,901,398	3,692,981	3,701,470	3,710,265	3,710,265
		570620603 VT Volwassenen	S	735,489	650,715	650,715	650,715	650,715
		570620506 - Veilig Thuis (AMK)	S	1,423,141	1,589,943	1,670,607	1,754,175	1,754,175
		Subtotaal		8,401,538	8,364,126	8,540,777	8,723,787	8,723,787
		Indexering		0	175,647	179,356	183,200	183,200
		Totaal		8,401,538	8,539,773	8,720,133	8,906,987	8,906,987
		Aansluiting		-245,298	-296,397	-116,037	70,817	70,817
Nieuwe dekking of tekortmelding		GGD		-59,367	-2,277	87,058	179,608	179,608
		JGZ		-138,686	-336,570	-327,903	-318,923	-318,923
		VT		-47,245	42,451	124,808	210,132	210,132
		Totaal		-245,298	-296,397	-116,037	70,817	70,817

GGD * Systematiek index: voor 2026 bedragen de indexen: 2,8% voor materiele kosten (gewicht 25%) en 4,8% voor personele kosten (gewicht 75%). Herrekening van de index vindt plaats op basis van de septembercirculaire (gegevens CPB-september 2026) in het 4e kwartaal van het lopende jaar. Besluitvorming over indexering (in de primitieve begroting) vindt altijd plaats met het vaststellen van de kadernota, in dit geval dus de kadernota 2026. (AB-vergadering 18 december 2024). In de stukken van de GGD is nu nog niet bepaald per programma wat de bijdrage per gemeente wordt in 2027, 2028 en 2029, daardoor is nog geen indexatie toegepast tabel 1.

Gemeente Maastricht ** Prognose meerjarenbegroting:

Om de nauwkeurigheid van de meerjarenbegroting te verhogen en ongewenste afwijkingen te minimaliseren, worden de meerjarige-prognoses gebaseerd op de kennis van dat huidige begrotingsjaar. Verschillen in de meerjarige prognose kunnen ontstaan doordat budgetten individueel worden bijgesteld of afgeschaald, onvoorspelbare externe factoren en subjectiviteit en aannames.



Daarnaast is er een verschil in het gehanteerde indexatiepercentage tussen een gemeenschappelijke Regeling en de gemeente (2026 is dat 2,1%). Door verschil in indexatie tussen de gemeente en de GR zien we het tekort de komende jaren toenemen. In de bedragen van de GGD (meerjarenprognose) is de indexatie nog niet verwerkt.

6.3.1 Relevante bijlagen begroting 2026

Wij hebben een aantal relevante bijlagen ontwikkeld o.b.v. de begroting 2026 die relevant zijn voor de Raad, te weten:

Bijlage 6 – Meerjarenraming

Bijlage 7 – Meerjarig balans

6.4 Impact GR GGD ZL o.b.v. jaarrekening 2024 en begroting 2026

Om te onderzoeken welke impact de jaarrekening 2024 en de begroting 2026 heeft op de gemeente Maastricht zijn de volgende bijlagen ontwikkeld, te weten:

Bijlage 8 – Dashboard Gemeenschappelijke regeling GGD ZL

Bijlage 9 – Risicoprofiel GR GGD ZL

De risico's op financieel gebied op basis van bovenstaande bijlagen is als volgt:

Door de deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Wel is er gekozen om twee bestemmingsreserves op te bouwen ten aanzien van de wachtlijsten bij Veilig Thuis en de onzekerheden omtrent forensische zorg. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato inwonersaantal door de gemeenten gedragen. Het financieel risicoprofiel is gemiddeld en de huidige mate van sturing voorziet in het risicoprofiel.

7. Vervolgtraject besluitvorming, uitvoering en evaluatie

Het dagelijks bestuur van de GGD-ZL wordt van het raadsbesluit in kennis gesteld. Het dagelijks bestuur voegt de eventuele zienswijzen van de raden van de deelnemende gemeenten bij de begroting 2026, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

8. Communicatie

Na besluitvorming door uw college zal de raadsnota aan de gemeenteraad worden voorgelegd.