

## Raadsvoorstel

Zaaknummer: 3038758 & 3038768  
Steller: E. Sanchez Visglerio  
Datum commissie: 2-6-2026  
Datum raadsvergadering: 23-6-2026

Team: ZS  
Teammanager: Jean Paul Verbeek  
Portefeuillehouder: K. Hakhoff  
E-mail: e.sanchezvisglerio@hoorn.nl

### Onderwerp

Zienswijze Jaarstukken en verantwoording 2025 en begroting 2027 GGD Hollands Noorden

### Agendering

Ter besluitvorming

### Bijlagen

1	Raadsbesluit zienswijze Jaarstukken 2025 en begroting 2027 GGD Hollands Noorden
2	Collegiebrief aan dagelijks bestuur GGD HN zienswijze raad Hoorn
3	Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2025
4	Verantwoording 2025
5	Toetsingskader jaarrekening 2025
6	Aanbiedingsbrief Begroting 2027 GGD Hollands Noorden
7	Begroting 2027 GGD Hollands Noorden
8	Toetsingskader begroting 2027
9	Advies klankbordgroep Financiën GGD Hollands Noorden jaarstukken en Begroting

### De gemeenteraad besluit

1. Een positieve zienswijze af te geven op de resultaatbestemming 2025 en de rest van de jaarstukken 2025 ter kennisgeving aan te nemen.
2. Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2027 van de GGD HN en de GGD nogmaals opdracht te geven om met een dekkingsvoorstel te komen voor de extra kosten van de structurele taakuitbreiding van Veilig Thuis waarbij er gekeken wordt naar de gehele begroting 2027 van de GGD en niet alleen binnen de begroting van Veilig Thuis.

### Samenvatting

De GGD Hollands Noorden (GGD HN) biedt de concept-jaarstukken 2025 en de begroting 2027 aan de gemeenten aan voor het indienen van zienswijzen.

Uit de jaarstukken 2025 blijkt dat GGD HN de reguliere begrotingsactiviteiten met een positief resultaat heeft uitgevoerd. Door niet-begrote en niet-beïnvloedbare ontwikkelingen, met name incidentele frictiekosten als gevolg van de bezuinigingsopdracht en het Cao-gat 2025, sluit de GGD haar jaarrekening af met een negatief resultaat van € 146.000. Voorgesteld wordt om dit tekort te dekken vanuit de algemene reserve. De algemene reserve blijft na deze bestemming voldoende om financiële risico's op te vangen. Er wordt geadviseerd een positieve zienswijze af te geven op de voorgestelde resultaatbestemming en de jaarstukken 2025 verder voor kennisgeving aan te nemen.

Voor de begroting 2027 van de GGD Hollands Noorden wordt voorgesteld een positieve zienswijze af te geven. De begroting is structureel sluitend en de beschikbare algemene reserve is toereikend om de geïnventariseerde financiële risico's op te vangen. De deelnemersbijdragen van gemeenten zijn in de begroting 2027 geïndexeerd in overeenstemming met het regionaal afgesproken indexatiepercentage van 7,7%. Daarnaast is de structurele verhoging voor de versterking van Veilig Thuis verwerkt in de begroting 2027, in lijn met de besluitvorming in het algemeen bestuur van 11 maart 2026. Op deze structurele verhoging heeft de gemeenteraad al een positieve zienswijze afgegeven via de 1e

begrotingswijziging 2026, vastgesteld in de raadsvergadering van 12 juni 2025. Daarmee is sprake van voortzetting van eerder gemaakte bestuurlijke afspraken.

## **1. Inleiding: reden van het voorstel**

### **Aanleiding**

Het dagelijks bestuur (DB) van de GGD HN heeft op 15 april 2026 de Jaarstukken 2025 en de begroting 2027 aangeboden voor zienswijze van de gemeenteraad. Met het afgeven van een zienswijze kan de raad invloed uitoefenen op het inhoudelijke en financiële beleid van de gemeenschappelijke regeling.

### **Belang**

De gemeenteraad is betrokken bij de financiële situatie van de GGD HN en heeft gelegenheid zienswijzen mee te geven of accenten te benadrukken. Het stelt de gemeenteraad in de gelegenheid invloed uit te oefenen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten van de GGD HN.

### **Centrale vraag**

Welke advies wil de gemeenteraad geven over de Jaarstukken 2025 en de begroting 2027 van de GGD HN?

## **2. Beoogd maatschappelijk resultaat**

De GGD HN bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid van de inwoners.

## **3. Bijdrage aan de duurzaamheidsambitie**

Dit voorstel draagt bij aan Global Goals nummer 3 "Goede gezondheid en welzijn". De vier focuslijnen van de GGD HN zijn gericht op een goede gezondheid en welzijn.

## **4. Kaders**

### *Wet gemeenschappelijke regelingen*

In de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) is geregeld hoe een gemeenschappelijke regeling moet worden ingericht. De GGD HN is een gemeenschappelijke regeling. Artikel 34b heeft betrekking op de bevoegdheden van het algemeen en dagelijks bestuur van de GGD HN. Artikel 35, derde lid betreft de bevoegdheid van de gemeenteraad om een zienswijze af te geven.

### *Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden*

De gemeenschappelijke regeling GGD Hollands Noorden is een besluit tot samenwerking tussen de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord. De GGD HN voert gemeentelijke taken uit die vermeld staan in de Wet publieke gezondheid (Wpg) en taken die bij of krachtens andere wetten zijn opgedragen. Daarnaast voert de GGD HN ook aanvullende diensten uit.

### *De Financiële verordening GGD Hollands Noorden 2022*

De Financiële verordening bevat de uitgangspunten voor het financiële beleid en de kaders voor het borgen van financieel beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

### *De financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen Noord-Holland-Noord (FUGR 2019)*

In artikel 4 van de FUGR 2019 zijn de termijnen voor de zienswijzen, kadernota, begroting en jaarstukken geregeld.

### *Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' 2018*

Deze notitie gaat over de kader stellende, controlerende en volks vertegenwoordigende rol van de gemeenteraad bij gemeenschappelijke regelingen.

*Eerder afgegeven zienswijzen van de raden in Noord-Holland Noord op de kadernota 2027 en begroting 2026 van de GGD*

## **5. Argumenten**

### Jaarstukken 2025

#### *Inhoudelijk*

De GGD HN heeft 2025 afgesloten met een negatief jaarresultaat van € 146.000, ondanks een positief resultaat op de reguliere begrotingsactiviteiten. Dit gat in de begroting van 2025 is het gevolg van niet-begrote en niet-beïnvloedbare ontwikkelingen, met name incidentele frictiekosten, als gevolg van de bezuinigingsopdracht en het Cao-gat 2025 welke de GGD voor eigen rekening heeft genomen.

Er wordt voorgesteld om dit tekort op te vullen door middel van de algemene reserve van de GGD. De algemene reserve blijft namelijk na deze bestemming voldoende om financiële risico's op te vangen in de toekomst. Het weerstandvermogen en de weerstandscapaciteit van de algemene reserve voor 2027 blijven namelijk boven de opgestelde streefwaarden en zijn daarmee toereikend om de risico's op te vangen.

#### Financieel

De GGD sluit het jaar 2025 af met een negatief resultaat van € 146.000, -. Dit wordt onttrokken uit de algemene reserve. Het weerstandvermogen is voldoende om de risico's op te blijven vangen.

#### *Advies klankbordgroep*

De klankbordgroep Financiën heeft voor de verantwoording 2025 een positief advies afgegeven. Wel zijn er enkele aandachtspunten benoemd welke verduidelijking nodig hadden. De klankbordgroep had vragen over de risico's en de financieringswijze van de najaarscampagne 2026 voor de COVID 19 vaccinaties. Door de GGD is aangegeven dat er wel een besluit is genomen over de financiering, maar dat de financieringsvoorwaarden en de verdeling van middelen over de GGD'en nog niet definitief zijn vastgesteld.

Daarnaast constateerde de klankbordgroep dat binnen de overhead lagere personeelskosten van circa € 175.000 zijn gerealiseerd, als gevolg van het niet (kunnen) invullen van vacatureruimte door de arbeidsmarktkrapte. De toelichting van de GGD was dat dit een incidenteel effect betreft, aangezien GGD Hollands Noorden verwacht deze vacatureruimte in 2026 alsnog te kunnen invullen.

Tot slot vraagt de klankbordgroep aandacht voor het toenemende saldo aan verlofverplichtingen.

#### *Zienswijze*

Anders dan voorheen hoeft er geen positieve zienswijze meer te worden afgegeven op de jaarstukken in het algemeen. Dit heeft te maken met een wetswijziging over de GR'en, waarin is vermeld dat dit niet meer hoeft. In de GR voor de GGD is dit vervolgens voor onze regio ook doorgevoerd. In artikel 28 van de GR is opgenomen dat gemeenten enkel nog een zienswijze hoeven af te geven voor de resultaatbestemming. Het college stelt de gemeenteraad voor om een positieve zienswijze af te geven op de inzet van de algemene reserve voor 2025 ter dekking van het negatieve resultaat over 2025. De rest van de jaarstukken kan ter kennisgeving worden aangenomen.

### Begroting 2027

#### *Inhoudelijk*

De begroting 2027 van GGD Hollands Noorden is sluitend en sluit aan bij de opgaven binnen het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA). In 2027 ligt de nadruk op het versterken van de preventieve rol van de Jeugdgezondheidszorg, onder andere via domein overstijgende samenwerking binnen programma's als Kansrijke Start en Kind naar Gezond Gewicht. Daarnaast blijft GGD HN investeren in samenwerking met gemeenten en ketenpartners en in haar kennis- en adviesfunctie. Financieel zijn de deelnemersbijdragen geïndexeerd met 7,7% en is de structurele versterking van Veilig Thuis conform eerdere besluitvorming verwerkt. Ook is een incidentele verhoging van de bijdrage voor het Rijksvaccinatieprogramma opgenomen vanwege wijzigingen in het vaccinatieschema. De financiële middelen zijn via de septembercirculaire 2025 toegevoegd aan het gemeentefonds. Binnen de forensische geneeskunde zijn landelijke tarieven voor de gemeentelijke lijkschouw verwerkt om de dienstverlening toekomstbestendig in te richten.

De algemene reserve vormt de beschikbare weerstandscapaciteit van GGD Hollands Noorden en wordt ultimo 2027 begroot op € 1,443 mln. Deze is toereikend om de in de begroting opgenomen risico's op te vangen. De begroting biedt daarmee een financieel stabiele basis, met aandacht voor blijvende externe risico's.

#### *OGGZ*

De aanvullende dienst OGGZ Vangnet & Advies wordt in 2027 uitgevoerd binnen de bestaande regionale afspraken en via bekostiging door de centrumgemeenten. De financiële toelichting laat zien dat de baten bestaan uit beschikte subsidies en dat de lasten worden gevormd door directe uitvoeringskosten en overhead.

#### *Advies klankbordgroep*

De klankbordgroep geeft een positief advies om deze begroting 2027 ter verzending aan te bieden aan de gemeenten. Zij constateert echter wel dat de deelnemersbijdragen Veilig Thuis per gemeente andere uitkomsten geven dan opgenomen in de kadernota 2027. Voor facturering van de deelnemersbijdragen Veilig Thuis geldt een verdeelsleutel die voor 50% gebaseerd is op inwoneraantal per 1 januari 2026 (T-1) en voor 50% gebaseerd is op het aantal meldingen 2025 (T-2). De andere uitkomsten per gemeente worden verklaard omdat de verdeling in de kadernota 2027 gebaseerd is op het aantal meldingen 2024. Ten tijde van het opstellen van de kadernota 2027 (het najaar 2025) zijn het aantal meldingen 2025 namelijk nog niet bekend.

#### *Zienswijze*

Het college stelt de gemeenteraad voor een positieve zienswijze op de begroting 2027 te geven.

### **6. Maatschappelijk draagvlak en participatie**

Over dit voorstel is afstemming geweest tussen de 16 gemeenten. T.a.v. de jaarstukken wordt dezelfde richtlijn gehanteerd.

### **7. Financiële gevolgen**

#### *Financieel*

In de kadernota 2027 van de GGD is voor Veilig Thuis gerekend met aantal meldingen 2024 en inwoneraantal 01-01-2025. Bij de begroting is dit geactualiseerd, waardoor de verdeling over de gemeente is gewijzigd en de kosten voor Hoorn hoger worden.

De gemeenteraad heeft bij de zienswijze op de kadernota 2027 van de GGD aangegeven dat de extra kosten voor actief wachtlijstbeheer en deelname aan de ZSM-tafel binnen de begroting van de GGD opgevangen moest worden. Het AB van de GGD heeft besloten dat dit niet mogelijk is en zal dus worden opgevangen door een verhoogde bijdrage vanuit de gemeente Hoorn. Geadviseerd wordt om de GGD

nogmaals opdracht te geven om met een dekkingsvoorstel te komen voor de extra kosten van de structurele taakuitbreiding.

#### *Begroting*

Dit voorstel heeft financiële gevolgen voor het begrotingsresultaat. De indexaties van de gemeenschappelijke regelingen worden opgenomen in de Hoornse Begroting 2027, zie ook de Hoornse Kadernota 2026. De indexatie geeft een verhoging van € 591.000, -. Het overige deel van € 44.000, - (Hoorns aandeel) met betrekking tot de taakuitbreiding van Veilig Thuis en de deelname ZSM-tafel dient de GGD binnen de eigen begroting op te lossen.

#### **8. Communicatie**

De zienswijzen worden kenbaar gemaakt bij het DB van de GGD HN. Het DB formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen. Het DB legt de jaarstukken 2025 en de begroting 2027 op 8 juli 2026 ter vaststelling voor aan het AB van de GGD, met daarbij de zienswijzen en de bestuurlijke reactie van het DB op de zienswijzen. De zienswijze moet uiterlijk 25 juni 2026 naar de GGD worden gestuurd.

#### **9. Realisatie**

Na kennisname van de zienswijzen van de raden, staan de jaarstukken 2025 en de begroting 2027 van de GGD HN ter vaststelling geagendeerd voor het AB op 8 juli 2026. De begroting 2027 is gebaseerd op de Kadernota 2027 van de GGD HN, vastgesteld door het AB op 11 maart 2026.

Hoorn, - 4 MEI 2026

het college van burgemeester en wethouders van Hoorn,



de secretaris,



de burgemeester