Toetsingskader Begroting 2027

Opgesteld door GGD Hollands Noorden

Datum 1 april 2026

BEGROTING 2027	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
Tijdigheid Is de begroting op tijd (voor 15 april) ontvangen?	Ja. De stukken zijn tijdig gereed en zijn uiterlijk 15 april 2026 aan de gemeenten aangeboden.
Indexering gemeentelijke bijdrage *Zijn de berekening en de uitgangspunten van deze berekening, gesplitst in loon en prijsindexering, opgenomen? Verhouding loon-prijs (70-30%). Van deze verhouding mag worden afgeweken, indien deze beargumenteerd wordt.* *Prijs bruto binnenlands product* *Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers* *Gemiddeld*	Indexering gemeentelijke bijdrage opgenomen en juist: Ja, zie paragraaf 4.1 Begrotingsuitgangspunten. De deelnemersbijdragen zijn geïndexeerd met 7,7%. Toelichting: overeenkomstig afspraken regietafel De verhouding loon-/prijsontwikkeling van GGD HN is vastgesteld op 74%-26%. GGD HN past dit percentage toe bij de doorrekening van de deelnemersbijdragen en de overige opbrengsten in het meerjarenperspectief.
Nieuw beleid *Is noodzaak onderbouwd in relatie tot de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en hoe wordt het gedekt?* *(zie uitgangspunten voor onderwerpen die in ieder geval voor zienswijze moeten worden voorgelegd)*	In hoofdstuk 2 zijn per afdeling de beleidsaandachtspunten opgenomen en toegelicht. In de hoofdstuk 4 financiele begroting is de dekking per taak opgenomen. Hier wordt vermeld als er aanvullende middelen nodig zijn en in relatie gebracht met de beleidsaandachstpunten. Ook wordt er in de aanbiedingsbrief bij de begroting 2027 aandacht besteed aan de relevante onderwerpen voor zienswijzen.
Bijdrage per inwoner *Is er een overzicht van de bijdrage per gemeente opgenomen?*	☒ Overzicht % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente De paragrafen 4.4 t/m 4.9 bevatten overzichten met gemeentelijke bijdragen voor GR-taken en aanvullende diensten per gemeente. Hier zijn ook de verdeelsleutels toegelicht. • Inwonerbijdrage GGD Algemeen • Inwonerbijdrage JGZ 0-4 • Inwonerbijdrage 12-18 • Huisvestingsbijdrage JGZ • Rijksvaccinatieprogramma • Kinderopvang

BEGROTING 2027	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
	• Veilig Thuis • WvGGZ (GR) • Forensische Geneeskunde • Aanvullende diensten Bijlage 4 bevat een totaaloverzicht bijdragen gemeenten (GR + aanvullende diensten)
Risicoparagraaf *Is er een beschrijving van de risico's en de totale omvang van alle risico's in euro's opgenomen met uitsplitsing van het bedrag per deelnemende gemeente? Dit zodat de gemeenten dit mee kunnen nemen in de berekening van hun benodigd weerstandsvermogen?*	☒ Risico's zijn beschreven ☒ Risico's zijn gekwantificeerd Zie paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen ☐ Overzicht per gemeente aanvulling benodigd weerstandsvermogen. Niet van toepassing.
Weerstandsvermogen *Wordt er inzicht gegeven in de hoogte en doelstellingen van de bestemmingsreserves en de algemene reserve met een meerjarig overzicht van uitnamen c.q. toevoegingen?*	Meerjarenoverzicht Vermogenspositie: Ja, zie Paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen Paragraaf 3.2 bevat de geprognosticeerde balans waarin het verloop van het eigen vermogen is gespecificeerd.
Meerjarenraming *Is er een sluitende meerjarenraming?*	Ja paragraaf 4.3 bevat een sluitende Meerjarenraming 2027-2030 Toelichting: De meerjarenraming is sluitend en opgesteld conform de begrotings-uitgangspunten in paragraaf 4.1. Voor versterking van informatiebeveiliging en privacy is de deelnemersbijdrage vanaf 2024 structureel verhoogd met € 150.000 en voor de jaren 2024, 2025 en 2026 incidenteel verder verhoogd met € 106.000. Als gevolg van het niet meer ontvangen van de incidentele verhoging is vanaf 2027 de deelnemersbijdrage bijgesteld.
Wettelijke taken per gemeente: *Is er een bijlage opgenomen waarin per gemeente staat vermeld welke taken, conform de uitgangspunten bij de instelling van de betreffende GR, worden verricht met de bijbehorende kosten?*	Ja Toelichting: Zie paragrafen 4.2 en 4.4. Paragraaf 4.2 bevat een overzicht met baten en lasten en geeft inzicht in baten en lasten per GR-taak en aanvullende dienst. In dit overzicht zijn ook de totale deelnemersbijdragen per GR-taak inzichtelijk gemaakt.

BEGROTING 2027	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
	Paragraaf 4.4 Overzicht gemeentelijke bijdrage GR-taken bevat het overzicht met gemeentelijke deelnemersbijdrage voor GR-taken per gemeente. In bijlage 5 is een overzicht taken en diensten opgenomen met onderscheid naar GR-taken en aanvullende diensten. Ook is per GR-taak of dienst toegelicht wat we willen bereiken (waarom) en wat we ervoor gaan doen (wat).
Plus taken per gemeente: *Als van toepassing: Is er een bijlage waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorend kosten, er worden uitgevoerd?*	Ja Toelichting: Paragraaf 4.2 en 4.9 Overzicht bedragen aanvullende diensten: • Aanvullende diensten Jeugd • OGGZ Vangnet en Advies • Gezondheidscentrum sekswerkers • Tijdelijk Huisverbod Tijdelijk Huisverbod • Wet verplichte GGZ (Wvggz) aanvullende dienst Hoorplicht
Investeringen: *Is er een overzicht of paragraaf met meerjarig investeringsoverzicht?*	Meerjaren investeringsoverzicht: Ja Toelichting: In paragraaf 3.5 Onderhoud kapitaalgoederen is het meerjaren investeringsoverzicht opgenomen.
Kengetallen financiële positie *Is de basisset kengetallen opgenomen die inzicht geeft in de financiële positie van de GR?* - *Netto schuldquote* - *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen* - *Solvabiliteitsratio* - *Structurele exploitatieruimte*	Welke kengetallen zijn opgenomen: Zie paragraaf 3.2 Financiering ☒ Netto schuldquote ☒ Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen ☒ Solvabiliteitsratio ☒ Structurele exploitatieruimte
EMU-saldo *Is de berekening van het EMU-saldo in paragraaf Treasury opgenomen (a.g.v. wet HOF)*	ja, opgenomen Zie paragraaf 3.2 Financiering. Het EMU-saldo 2027 bedraagt € 307.000.

BEGROTING 2027	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
Het EMU-saldo van de GR-en tellen mee in het saldo van de lagere overheden/ deelnemende gemeenten. Het EMU-saldo van de GR wordt naar rato meegenomen in de berekening van de deelnemende gemeenten.	
Opmerkingen	n.v.t.
Advies	Aan de gemeenten wordt gevraagd een positieve zienswijze op de begroting 2027 af te geven. Het algemeen bestuur wordt in de vergadering van 8 juli 2026 voorgesteld de volgende besluiten te nemen: 1. De begroting 2027 GGD Hollands Noorden vast te stellen; 2. De Meerjarenraming 2027-2030 vast te stellen.