
Hecht

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave **2**

Begroting 2026 in één oogopslag **4**

Samenvatting ontwerpbegroting 2026 ..... **5**

1. Inleiding **7**

1.1. Missie, visie en kernwaarden 7
1.2. Organisatie 8
1.3. Soorten taken 9

2. Algemene maatschappelijke en/of beleidsontwikkelingen **10**

2.1. Aanpassingen takenpakket Hecht 11
2.2. Akkoorden 11

3. Financiële toelichting **13**

3.1. Uitgangspunten begroting 13
3.2. Financieel kader gemeenschappelijke regelingen 2026 (FKGR) 13
3.3. Autonome stijgingen 14
3.4. Gemeentebijdrage: bijdrage per inwoner en bijdrage per kind 15
3.5. Investeringsbegroting 20
3.6. Eigen vermogen 21
3.7. Meerjarenperspectief 23

4. Kengetallen en indicatoren conform BBV **26**

4.1. Beleidsindicatoren 2026 26
4.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 27
4.3. Financiering 28
4.4. Onderhoud kapitaalgoederen 29
4.5. Bedrijfsvoering 29
4.6. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 29
4.7. Openbaarheidsparagraaf 30

5. Hecht: wie zijn wij? **31**

5.1. Concernstaf (CS) 31
5.2. Centraal Ondersteunende Dienst (COD) 32
5.3. Jeugdgezondheidzorg (JGZ) 32
5.4. Gezondheidsbescherming en Toezicht (GT) 33
5.5. Gezondheidsbevordering en Onderzoek (GBO) 34
5.6. Zorg- en Veiligheidshuis HM (ZVH) 35
5.8. Coronabestrijding 36

Bijlagen **37**

Bijlage I BPI per taak 37

Voorwoord

Voor u ligt de ontwerpbegroting van Hecht voor 2026. Deze ontwerpbegroting geeft een inhoudelijk en financieel overzicht van de taken en plannen voor 2026 van Hecht. Samen met onze 18 gemeenten, ketenpartners en inwoners werken we elke dag aan een gezonder Hollands Midden. En dat is nodig, want de afgelopen jaren hadden we te maken met turbulente tijden, zoals de pandemie, de oorlog in Oekraïne, een aanhoudend hoge inflatie en landelijke verkiezingen die leiden tot een stevige herijking van veel beleidsterreinen waarop Hecht actief is. Het is onze verwachting dat dergelijke ontwikkelingen in de nabije toekomst veel van onze maatschappij zullen blijven vragen. Dit vraagt ook veel van onze medewerkers, die op al deze golven moeten meebewegen en ondertussen het belangrijke werk voor de inwoners van Hollands Midden zo goed mogelijk moeten blijven uitvoeren.

Voor 2026 zien we daarnaast een aantal ontwikkelingen die impact gaan hebben op de regio, haar inwoners en Hecht. De belangrijkste ontwikkeling is het effect van het ravijnjaar op de bijdragen van de gemeenten. Alle gemeenten krijgen, door verandering in financieringssystematiek, te maken met financiële uitdagingen. Ook Hecht krijgt hierdoor te maken met bezuinigingen. Wij vinden het belangrijk om in gezamenlijkheid te besluiten over het takenpakket van Hecht. Hierom zijn we begin 2024 gestart met de takendialoog en zijn er veel gesprekken gevoerd met professionals, ambtenaren, bestuurders, raden en de keten.

Het proces van de takendialoog heeft geleid tot een voorgenomen besluit van het Algemeen Bestuur (op 12 februari 2025) waarin het takenpakket van Hecht wordt aangepast. Zo zullen we met een aantal taken stoppen, andere minder intensief uitvoeren of anders organiseren. Er worden daarnaast ook een flink aantal bezuinigingen in de overhead benoemd. De gemaakte keuzes doen pijn, omdat het niet lukt om de kosten te verlagen zonder enige impact op de inwoners. Er is geprobeerd om de impact op inwoners zo beperkt mogelijk te houden door de meest kwetsbare inwoners hierin te ontzien.

Ondanks dat wij minder middelen krijgen zullen we ons blijven inzetten voor een gezonder Hollands Midden. In deze ontwerpbegroting geven we een toelichting op wat we willen bereiken en hoe we dat gaan doen.

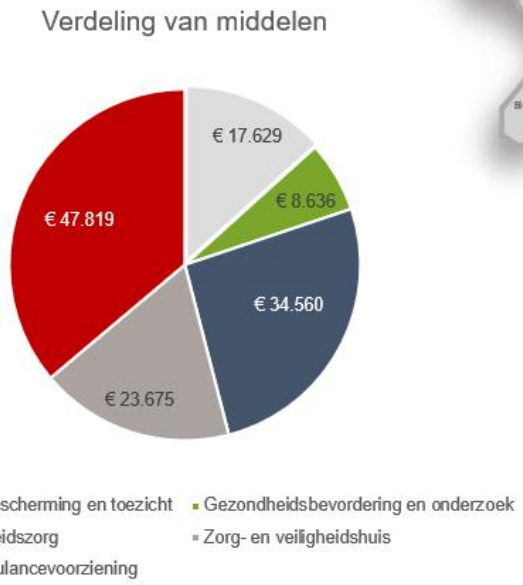
D.A. de Haas
Voorzitter

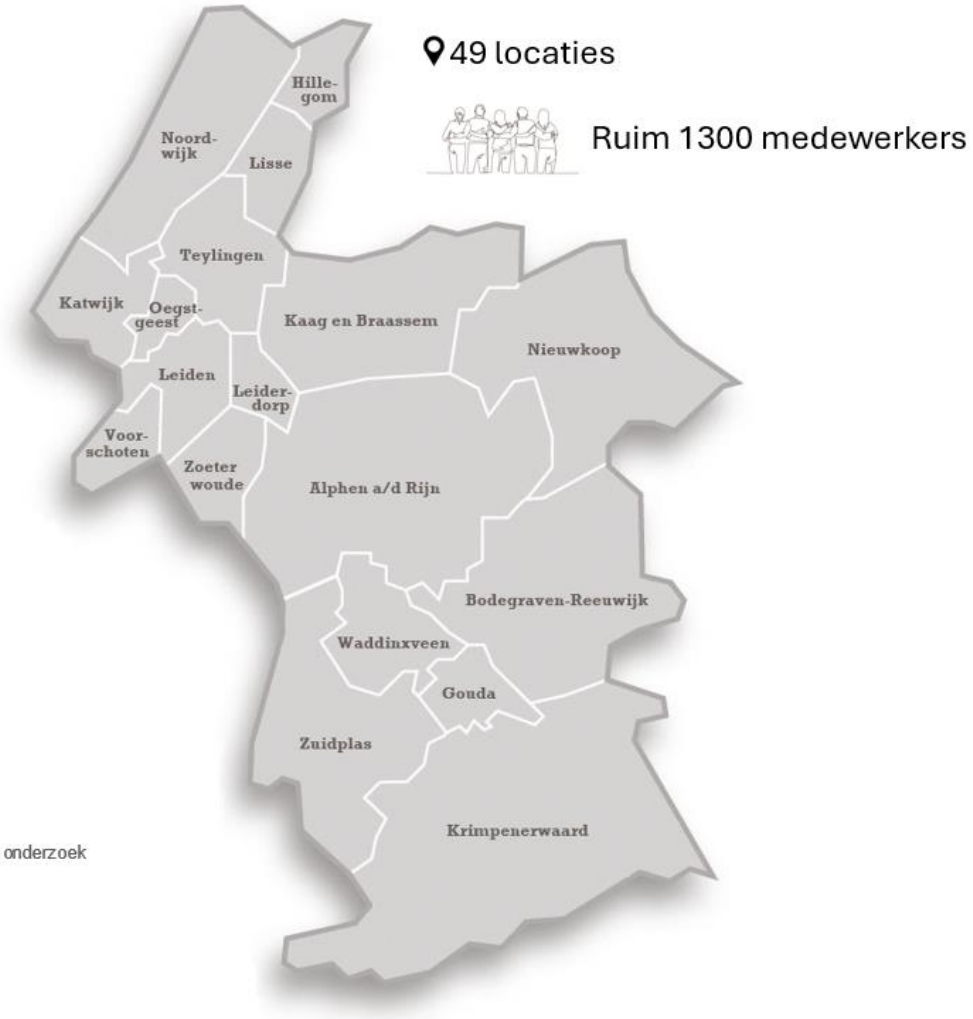
D.A.E. Christmas
Secretaris

Begroting 2026 in één oogopslag

18 gemeenten
848.223 inwoners
34.241 kinderen

Bijdrage gemeenten: € 59.810k





Samenvatting ontwerpbegroting 2026

In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van publieke gezondheid en veiligheid samengebracht. Deze taken voeren wij uit voor de 18 gemeenten van de regio Hollands Midden. Hecht levert met meer dan 1.300 medewerkers en een flexibele schil een bijdrage aan een gezonder Hollands Midden. Alles wat wij doen moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van het leven, meer positief ervaren gezondheid, meer veiligheid en meer kansen voor inwoners in de regio Hollands Midden. Dat bereiken we alleen als we samen doen wat nodig is. Als we een open blik hebben en denken in oplossingen met een duidelijk doel voor ogen. Dit is de kern van ons handelen.

In deze begroting zijn de ontwikkelingen zoals benoemd in de kaderbrief, de toename van het aantal inwoners in de regio, de indexering en het voorgenomen besluit van het Algemeen Bestuur (d.d. 12 februari) om 4,6% (€ 2,9 mln.) te bezuinigen, meegenomen. Op 2 april 2025 zal dit besluit naar alle waarschijnlijkheid worden bekrachtigd. In deze ontwerpbegroting is rekening gehouden met het voorgenomen besluit van het Algemeen Bestuur. De kans bestaat echter dat het Algemeen Bestuur in zijn vergadering van 2 april 2025 besluit om het takenpakket toch anders in te richten; er zal dan een addendum volgen op deze ontwerpbegroting.

Als een taak door de bezuinigingsmaatregelen krimpt, krimpt de overhead automatisch mee. Dat betekent dat decentrale en centrale overhead met de taak “mee krimpt”. Daarnaast wordt er extra bezuinigd op de ondersteunende diensten en wordt er bespaard door efficiencyslagen in de hele organisatie.

Om tot een pakket met bezuinigingsmaatregelen te komen is een zorgvuldig proces gelopen waarbij medewerkers, bestuurders, ambtenaren en raden steeds zijn betrokken. Samen met de professionals is er een pakket met maatregelen opgesteld dat optelde tot ruim 6% bezuinigingen. Het bestuur heeft ervoor gekozen om zoveel mogelijk vast te houden aan de vastgestelde uitgangspunten in de kadernota en heeft daarom niet alle suggesties overgenomen. In de *Notitie Besparingen in het takenpakket van Hecht (d.d. 2 april 2025)*, kunt u het voorgenomen besluit en de motivatie achter deze taken teruglezen.

Financiën Hecht in het jaar 2026

Er vinden mutaties plaats voor:

- De door de FKGR geadviseerde index van 2,22%;
- Toename aantal inwoners;
- Het aanpassen van taken aan het takenpakket;
    - Toevoegen van de GHOR-taken, die na overgang van de GHOR naar de Veiligheidsregio, door Hecht worden uitgevoerd, aan de ontwerpbegroting van Hecht;
    - Korting op de bijdrage van gemeenten in 2026 van 4,6% (€ 2,9 mln.), in het kader van het ravijnjaar.

Dit resulteert in de volgende gemeentelijke bijdrage:

x € 1.000,=	2025 BPI/BPK 2025	BPI Inwoners	BPI Kinderen 0-4 jaar	Toename inwoners	Toename kinderen	GHOR bureau	Taakstelling 2026	Mutaties	Subtotaal	Index 2,22%	2026 BPI	2026 BPK	2026 BPI/BPK 2026
Tarief BPI	*€53,08*			**€53,08**		*€0,50*	*-€2,06*	*-€1,57*	*€51,51*	*€1,14*	*€52,65*		*€52,65*
Tarief BPK	*€466,94*				**€466,94**		*-€34,17*	*-€34,17*	*€432,77*	*€9,61*		*€442,38*	*€442,38*
Alphen aan den Rijn	8.286	115.777	4.759	42	39	57	-401	-263	8.023	178	6.096	2.105	8.201
Bodegraven-Reeuwijk	2.747	37.214	1.759	34	15	18	-137	-69	2.678	59	1.959	778	2.738
Gouda	5.486	76.521	3.241	40	49	38	-269	-142	5.344	119	4.029	1.434	5.463
Hillegom	1.640	22.792	924	-2	4	11	-79	-66	1.574	35	1.200	409	1.609
Kaag en Braassem	2.147	29.318	1.311	8	13	15	-105	-70	2.078	46	1.544	580	2.124
Katwijk	4.931	67.093	2.884	6	-30	33	-237	-227	4.704	104	3.533	1.276	4.809
Krimpenerwaard	4.251	57.799	2.533	1	-1	29	-206	-177	4.073	90	3.043	1.121	4.164
Leiden	8.722	130.645	3.699	23	-84	65	-396	-392	8.330	185	6.879	1.636	8.515
Leiderdorp	1.982	27.750	1.092	2	-1	14	-95	-80	1.902	42	1.461	483	1.944
Lisse	1.660	23.584	869	7	-10	12	-78	-69	1.591	35	1.242	384	1.626
Nieuwkoop	2.133	29.522	1.175	1	-18	15	-101	-104	2.029	45	1.554	520	2.074
Noordwijk	3.191	45.930	1.622	10	-7	23	-150	-124	3.068	68	2.418	718	3.136
Oegstgeest	1.890	26.061	1.049	6	-23	13	-90	-94	1.796	40	1.372	464	1.836
Teylingen	2.758	38.412	1.520	-3	-6	19	-131	-121	2.636	59	2.023	672	2.695
Voorschoten	1.772	25.903	885	15	0	13	-84	-55	1.717	38	1.364	392	1.755
Waddinxveen	2.764	35.033	2.154	55	46	17	-146	-28	2.737	61	1.845	953	2.797
Zoeterwoude	712	10.139	424	22	2	5	-35	-6	706	16	534	188	721
Zuidplas	3.630	48.730	2.341	47	3	24	-181	-107	3.523	78	2.566	1.036	3.601
Totaal	**60.703**	**848.223**	**34.241**	**314**	**-8**	**421**	**-2.920**	**-2.193**	**58.511**	**1.299**	**44.662**	**15.147**	**59.810**

TABEL 1: OVERZICHT GEMEENTELIJKE BIJDRAGE

1. Inleiding

1.1. Missie, visie en kernwaarden

In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van openbare gezondheid en veiligheid samengebracht. Hecht levert met meer dan 1.300 medewerkers, en een flexibele schil, een bijdrage aan een gezonder Hollands Midden. Alles wat wij doen moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van het leven, meer positief ervaren gezondheid, meer veiligheid en gelijke kansen voor inwoners in de regio Hollands Midden. Dat bereiken we alleen als we samen doen wat nodig is. Als we een open blik hebben en denken in oplossingen met een duidelijk doel voor ogen. Dit is de kern van ons handelen.

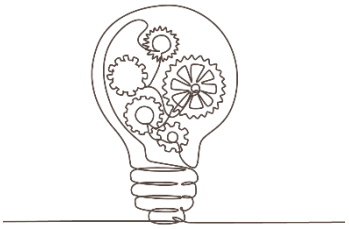


Samen doen wat nodig is

Wij hechten waarde aan samenwerking als dat resultaat oplevert. Met iedere klant en iedere medewerker. Iedere gemeente en iedere ketenpartner. Samen komen we verder, omdat we samen meer weten en meer kunnen.
In die samenwerking zijn we duidelijk over waar we voor staan, wat onze opdracht én wat onze toegevoegde waarde is. We spreken onze verwachtingen ook uit naar de ander en zetten zo gezamenlijk in op een duurzaam resultaat.

Denken in oplossingen

Wij tonen gepast initiatief, die aansluit bij onze opdracht en taken. We signaleren kansen en problemen en dragen oplossingen aan vanuit onze deskundigheid. We durven de ruimte te pakken om in actie te komen en zetten door.
Als het misgaat of we hulp nodig hebben, dan zeggen we dat. Zo creëren we een open cultuur, waarbij leren voorop staat en we daardoor als vanzelf in beweging komen om te doen wat nodig is.





Open blik

Wij hechten waarde aan een open blik. Om van waarde te kunnen zijn, stellen we vragen om te kunnen begrijpen. We luisteren aandachtig en vragen door, zonder vooroordeel. We zeggen niet wat iemand moet doen, maar stimuleren iemand om zelf na te denken en initiatief te nemen.
We zijn benieuwd naar de ander en tonen respect. Als een denkwijze niet de onze is, maken wij dingen bespreekbaar.

1.2. Organisatie

Hecht werkt met de volgende Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE'en):

- Concernstaf (**CS)**; borgt de verantwoordelijkheden van de directie en adviseert en biedt vakspecialistische ondersteuning (VIC, inkoop, juridische zaken, privacy, kwaliteit, archivering, communicatie) aan de gehele organisatie. De directie valt in deze begroting onder de Control en Concernstaf;
- Centraal Ondersteunende Dienst (**COD**); ondersteunt, adviseert en stelt kaders m.b.t. HR, Facilitair, Financiële Administratie, Control, BI en ICT inclusief Informatiebeveiliging;
- Jeugdgezondheidszorg (**JGZ**); bewaakt, beschermt en bevordert de gezonde lichamelijke, psychische en sociale ontwikkeling van alle jeugdigen in Hollands Midden;
- Gezondheidsbescherming en Toezicht (**GT**); beperkt en/of voorkomt de verspreiding van infectieziekten en draagt onder andere bij aan een veilige omgeving voor kwetsbaren;
- Gezondheidsbevordering en Onderzoek (**GBO**); werkt aan collectieve preventie, onderzoek en ondersteuning van gemeenten;
- Regionale Ambulance Voorziening (**RAV**); levert mobiele zorg met en zonder vervoer in acute en geplande situaties;
- Zorg- en Veiligheidshuis (**ZVH**); organiseert regie in de keten voor veiligheid en gezondheid alsook taken op het gebied van maatschappelijke zorg.

Bestuur
Hecht kent een Dagelijks Bestuur en een Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur van Hecht bestaat uit de portefeuillehouders Volksgezondheid van de 18 gemeenten.



Alle taken die gemeenten aan Hecht hebben opgedragen, zijn taken waarvoor de colleges van Burgemeester en Wethouders in hun gemeente verantwoordelijk zijn op basis van diverse wetten. Een aantal taken moet vanuit de wet bij de GGD belegd worden, terwijl voor andere taken gemeenten een vrije keuze hebben waar zij die willen beleggen. De taken die namens alle gemeenten in Hollands Midden bij Hecht zijn belegd, zijn opgenomen in de Gemeenschappelijke Regeling. Ook kunnen taken worden uitgevoerd voor één of een deel van de gemeenten, of voor derden.

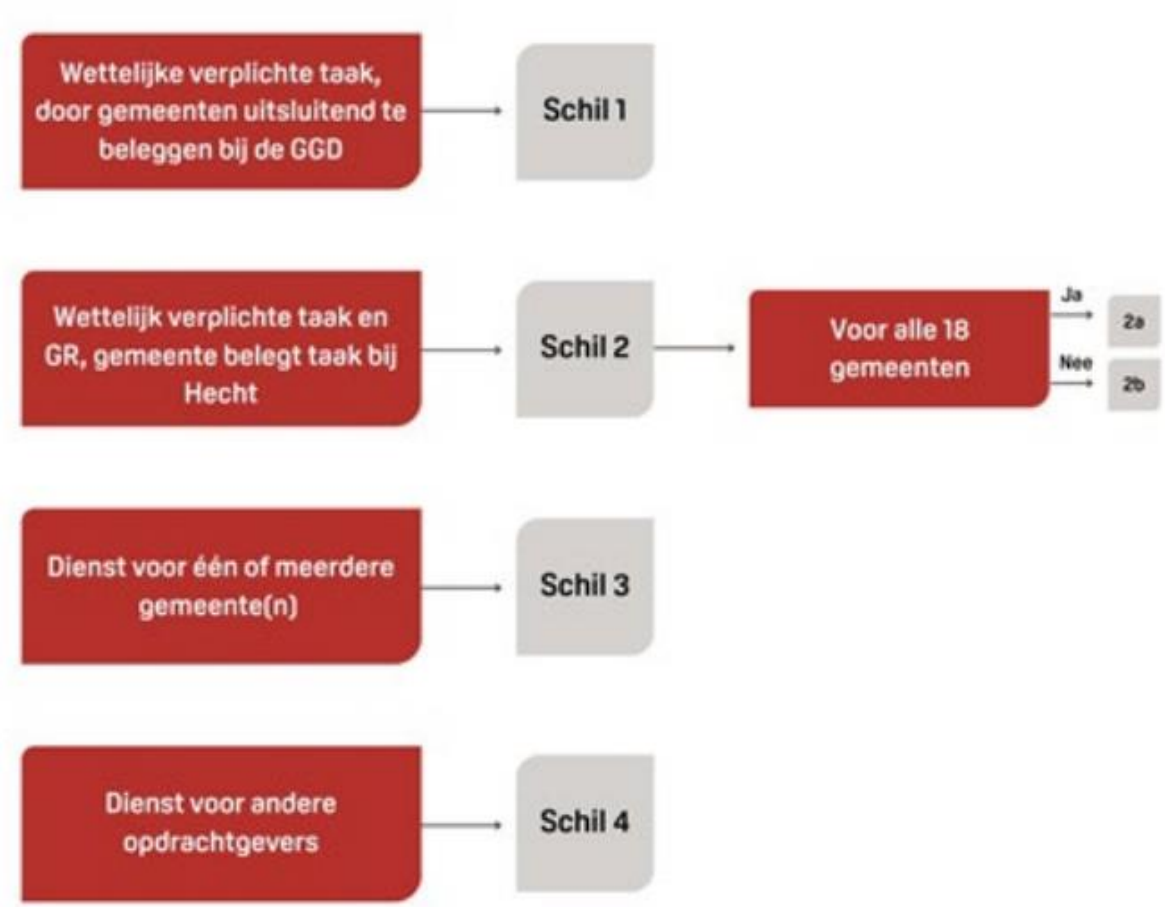
Voor een aantal taken is er ook een directe verbinding met de Veiligheidsregio. Bijvoorbeeld via de Directeur Publieke Gezondheid, die inhoudelijk verantwoordelijk is voor het GHOR bureau en lid is van de Veiligheidsdirectie in Hollands Midden. Voor de RAV is op directieniveau verbinding met de Zorgverzekeraar nodig voor onder andere de financiering.

In de Gemeenschappelijke Regeling is opgenomen wat de taken van het Algemeen Bestuur (AB) en het Dagelijks Bestuur (DB) zijn. Aanvullend daarop zijn in het organisatiebesluit de taken en bevoegdheden opgenomen van de directie en de managers van de Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE-en).

Naast het AB en het DB zijn er bestuursadviescommisies (BAC's), die het AB adviseren. De BAC's bestaan uit bestuurders uit de regio en hebben een eigen reglement dat is vastgesteld door het AB. De auditcommissie bestaat uit een aantal bestuurders van het AB met expertise op het gebied van begrotingen en financiën. Ook zij hebben een adviestaak (en dus geen besluitvormende taak).

1.3. Soorten taken

De taken van Hecht zijn ingedeeld in schillen. Het ‘schillenmodel’ ordent het takenpakket van Hecht naar de basis. Hierin worden wettelijke taken, gemeentelijke taken, aanvullende diensten en ‘markttaken’ van elkaar gescheiden. Meer hierover kunt u vinden in ons productenboek.



FIGUUR 1: SCHILLENSYSTEMATIEK HECHT

2. Algemene maatschappelijke en/of beleidsontwikkelingen

We zien voor de periode tot en met 2026 een aantal algemene maatschappelijke en/of beleidsontwikkelingen op ons afkomen. Ontwikkelingen die zowel gemeenten als Hecht raken. Deze zijn opgenomen in de kaderbrief 2026 en worden hieronder verder toegelicht.

Overdracht GHOR naar de VR
Per 1 januari 2025 maakt de GHOR geen onderdeel meer uit van Hecht en is zij overgegaan naar de Veiligheidsregio. In de begroting 2025 is de gehele bijdrage voor het GHOR-bureau uit de BPI verdwenen. Tijdens het ontvlechtingsproces is, mede om onderlinge BTW verrekening te voorkomen, ervoor gekozen om taken die door Hecht dienen te worden uitgevoerd ook financieel bij Hecht te laten. Dit betreft de taken van de DPG en taken op het gebied van crisisbeheersing zoals de GAGS, OvdG en ODPG. Om deze reden wordt er in de begroting 2026 een deel van deze BPI verschoven vanuit de VR terug naar Hecht. Middels een informatiebrief zullen de Veiligheidsregio en Hecht medio 2025 helderheid geven over de nieuwe situatie, waaruit blijkt dat de transitie GHOR budgetneutraal is verwerkt tussen Hecht en VRHM.

Cao-onderhandelingen
Bij het opstellen van deze ontwerpbegroting werd duidelijk dat de cao-onderhandelingen voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen door de vakbonden zijn gestaakt. Het eindbod van de werkgevers (VNG en WSGO) van 6,1% voor twee jaar (‘25/’26) is afgewezen. Hecht heeft in deze begroting de beschikbare loonindexatie conform FKGR (2,1 %) opgenomen. Afhankelijk van een uiteindelijk akkoord zal blijken of dit voldoende is om de toename van het beloningspakket te financieren. De directie heeft zorgen over de door de bonden gewenste loonontwikkeling. Wij staan voor een goede en marktconforme beloning. Maar een toename van de salarissen die hoger is dan de beschikbare loonruimte zal waarschijnlijk gaan leiden tot extra bezuinigingen met ontslagen tot gevolg.

Bezuinigingen op de publieke gezondheidszorg
Het programma versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid (VIP) is door het ministerie van VWS in het leven geroepen om de infectieziektebestrijding binnen de GGD te versterken. Het nieuwe kabinet heeft in het Regeerakkoord op Hoofdlijnen een bezuiniging van € 300 mln ingeboekt op dit programma. Doel van de minister van VWS is om via de voorjaarsnota 2025 deze bezuiniging deels terug te draaien en om de reeds gedane toezeggingen voor de periode 2026/2027 te borgen. Dit blijft echter zeer onzeker. Hecht heeft daarom maatregelen genomen om de inzet op pandemische paraatheid in 2026 af te bouwen. Indien er perspectief op structurele middelen uit de voorjaarsnota zou blijken, kunnen wij de inzet continueren. Financiering hiervan loopt via een SPUK.

Ontheemden uit Oekraïne
De bestaande regelingen blijven ook in 2026 van kracht. Wel wordt er gewerkt aan een eenduidige bekostigingssystematiek met daarin een passend pakket van taken.

Aanpassingen rijksvaccinatieprogramma
Op advies van de Gezondheidsraad is het rijksvaccinatieprogramma uitgebreid met een vaccinatie tegen het RS-virus speciaal voor baby’s in hun eerste levensjaar. Voor zowel 2025 als 2026 zal dit op basis van facturatie worden afgerekend. Op basis van eerder getoonde verwachtingen en ramingen is het op dit moment nog te onzeker om dit al te verwerken in de BPK. De verwachting is dat er bij de start van het RS-seizoen in 2025 (najaar 2025) gestart kan worden met vaccineren.

Ook veranderen er, op advies van de gezondheidsraad, een viertal vaccinatiemomenten voor een betere bescherming tegen o.a. mazelen en kinkhoest. Dit vraagt om aanpassingen in de dienstverlening met als gevolg een kostenstijging. Op dit moment zijn de plannen en financiering nog niet concreet genoeg. Mocht dit in het gemeentefonds opgenomen worden dan zal dit o.b.v. facturatie bij de gemeenten in rekening worden gebracht.

Aanbesteding medische arrestantenzorg
Hecht heeft begin maart bericht gehad dat de aanbesteding medische arrestantenzorg niet aan Hecht gegund is. We verwachten dat vanaf 1 januari 2026 de werkzaamheden overgaan naar een andere partij. Dit heeft effect op de schil 4 opbrengsten. Ondertussen wordt uitgezocht wat dit voor de rest van de bedrijfsvoering betekent, specifiek voor de taken rond lijkschouw en forensisch medische expertise (FME). Dit is, gezien het recente karakter, nog niet nader uitgewerkt en verwerkt in de ontwerpbegroting.

2.1. Aanpassingen takenpakket Hecht

Het Algemeen Bestuur heeft op 12 februari 2025 een voorgenomen besluit genomen over het takenpakket van Hecht. Op 2 april 2025 zal dit besluit naar alle waarschijnlijkheid worden bekrachtigd. In deze ontwerpbegroting is rekening gehouden met het voorgenomen besluit van het Algemeen Bestuur. De kans bestaat echter dat het Algemeen Bestuur in zijn vergadering van 2 april 2025 besluit om het takenpakket toch anders in te richten; er zal dan tijdig een addendum volgen op deze ontwerpbegroting.

Het voorgenomen besluit betreft een bezuiniging van 4,6%, dit bedraagt € 2,9 mln. Dit betekent dat we een aantal taken zullen gaan afbouwen:

- Basiszorgcoördinatie voor Kwetsbare Kinderen
- Groei- en ontwikkelingspoli
- Gezinsverpleegkundigen
- Regionale coördinatie van JeugdMATCH
- Studio Hecht

Daarnaast gaan we een aantal taken minder intensief uitvoeren:

- De websites en social media van de CJG's
- Gezondheidsbevordering
- Duiding, advies en ontsluiten van data
- Inspectie kinderopvang

Ook worden een aantal taken anders ingericht zoals de cursus prenatale voorlichting.

Bij elke taak krimpt de overhead automatisch mee. Daarnaast wordt er extra bezuinigd op de ondersteunende diensten en wordt er bespaard door efficiencyslagen in de gehele organisatie.

Om tot een pakket aan bezuinigingsmaatregelen te komen is een zorgvuldig proces gelopen waarbij medewerkers, bestuurders, ambtenaren en raden steeds zijn betrokken. Samen met de professionals is er een pakket aan maatregelen opgesteld dat optelde tot ruim 6% bezuinigingen. Het bestuur heeft er vervolgens toe besloten om de bezuinigingen te zoeken in bovenstaande lijst. In de *Notitie Besparingen in het takenpakket van Hecht* kunt u het voorgenomen besluit en de motivatie achter deze taken teruglezen.

2.2. Akkoorden

Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)
De GALA-middelen voor het versterken van de kennisfunctie GGD worden ingezet om de bestaande academische werkplaats publieke gezondheid Lumens te versterken, zodat er sprake is van een effectieve verbinding tussen beleid, praktijk en onderzoek. De ondersteuning vanuit de GGD heeft betrekking op de regionale ketenaanpakken en ook het brede thema Monitoring & Data. Dit leidt tot een dialoog met gemeenten en het vernieuwen van afspraken over de invulling van de GGD-taak om de gezondheid van inwoners te monitoren. Financieringsbron: SPUK/subsidie.

Integraal Zorgakkoord (IZA)

In de regio's Midden-Holland en Zuid-Holland Noord zijn in de afgelopen periode transformatieplannen ontwikkeld die begin 2025 in opdracht van VWS worden beoordeeld door zorgverzekeraars. De verwachting is dat de aangevraagde middelen vanaf 2026 zullen worden besteed aan het versterken van de zorgketens. Hecht is in beide regio's op verschillende manieren betrokken bij de uitwerking van de plannen. Financieringsbron: Rijksbijdrage, SPUK, subsidie.



Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA)

Het huidige kabinet ziet graag een versnelling en versterking van de afspraken in het GALA en IZA. Daarbij dienen de door het kabinet vastgestelde doelen aantoonbaar sneller en beter te worden bereikt. Daartoe wordt begin 2025 intensief onderhandeld over een aanvullend akkoord. Inzet van gemeenten en GGD-en is om sociaal domein en zorg beter te verbinden en zo de beweging van een akkoord over de zorg naar een akkoord over gezondheid te maken, met een sterke focus op preventie en ketensamenwerking.

3. Financiële toelichting

3.1. Uitgangspunten begroting

Om tussentijdse begrotingswijzigingen te voorkomen is het belangrijk dat begrotingen worden opgesteld met inachtneming van de daarvoor vastgestelde uitgangspunten.

- Aard en omvang van de taken in schil 1 en 2 worden bepaald door het Algemeen Bestuur, na het vernemen van de zienswijze van gemeenten in het kader van de begrotingscyclus.
- De gevolgen van autonome ontwikkelingen vanuit het perspectief van de organisatie (waaronder loonkostenontwikkeling) worden in de begroting en de begrotingswijzigingen verwerkt.
- De begroting en de meerjarenbegroting wordt op basis van deze uitgangspunten opgesteld.
- De begroting wordt opgesteld door de vorige begroting, inclusief begrotingswijziging(en) als uitgangspunt te nemen. Hierbij worden ook autonome ontwikkelingen als stijging of daling van inwonersaantallen en indexering meegenomen.
- Voor de indexering van de BPI en BPK financiering wordt de indexering van de FKGR gevolgd.
- Bij de indexering van de tarieven van de aanvullende taken/diensten zal Hecht de IMOC indexering blijven volgen om de kostendekkendheid te kunnen garanderen.
- De begroting wordt opgesteld o.b.v. de BBV en de GR met bijhorende verordeningen.

In de praktijk blijkt dat er de afgelopen jaren vrijwel alleen tussentijds wijzigingen nodig waren vanwege autonome ontwikkelingen.

3.2. Financieel kader gemeenschappelijke regelingen 2026 (FKGR)

Het bestuur kiest ervoor om de voorgestelde indexering 2026 van de werkgroep FKGR, uit de brief *“Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands Midden voor begrotingen 2026”,* te volgen. De index is berekend in paragraaf 3.3.2.

Mogelijke risico’s op de realisatie

- In tegenstelling tot de meeste gemeenten begroot Hecht de loonkosten van medewerkers niet op eindschaal maar op werkelijk verwachte kosten. Hierdoor kunnen jaarlijkse tredenverhogingen tot een knelpunt leiden in de personeelslasten.
- De vaste omvang van vakantieuren worden cf. BBV niet gekapitaliseerd op de balans; bij uittreden van personeel kan dit leiden tot een extra last in het boekjaar.
- Politieke ontwikkelingen kunnen ook lopende het begrotingsjaar invloed hebben op de taken en de financiering hiervan.
- De ontwikkeling van de toestroom van vluchtelingen, de opdracht aan Hecht hierin en de wijze waarop de gefinancierd wordt.
- Mogelijk heeft de financiële druk op de begroting van de gemeenten ook invloed op de afname van de aanvullende diensten (schil 3 taken). De impact is bij het stellen van deze begroting niet bekend en is dan ook nog niet meegenomen in deze begroting.
- Om de taakstelling te realiseren zullen kosten gemaakt worden. Deze frictiekosten bestaan onder andere uit het aanbieden van werk naar werk trajecten, trainingen maar ook mogelijk WW-verplichtingen die ontstaan door het opzeggen van contracten. Deze frictiekosten zijn niet voorzien in de begroting van 2026.

Nieuwe methodiek voor bepaling van de groei van het gemeentefonds vanaf 2026

Na het “ravijnjaar” 2026 groeit het gemeentefonds aanzienlijk minder doordat de “samen de trap op en -af” afspraak definitief is vervangen door een koppeling van het gemeentefonds aan de ontwikkeling van het bruto binnenlands product (bbp). De nieuwe indexeringsmethode van de FKGR in 2026 op basis van bbp zal naar verwachting leiden tot een structureel en jaarlijks cumulerende te lage indexering.

3.3. Autonome stijgingen

3.3.1. Wijziging aantal inwoners en kinderen

Wijzigingen ten gevolge van verandering van het aantal inwoners en kinderen 0-4 jaar in de regio. Het effect op de gemeentebijdrage bij de tarieven 2025 (BPI € 53,08; BPK € 466,94) is € 306k:

- 2025: Het aantal inwoners: 842.299. Aantal kinderen: 34.258.
- 2026: Het aantal inwoners: 848.223. Aantal kinderen: 34.241.

3.3.2. Indexering 2026

Hecht past ook in de begroting 2026 de door de Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) geadviseerde indexering toe. De FKGR is voor het jaar 2026 voor de loonkosten uitgegaan van een indexeringspercentage van 2,1%. Met betrekking tot de materiele kosten wordt er geadviseerd voor het jaar 2026 een indexering van 2,7% aan te houden. De weging van personele lasten en overige lasten resulteert in een index voor 2026 van 2,22%. Deze stijging met betrekking tot de indexering in 2026 bedraagt € 1.290k.

	Verhouding	Index	Totaal
Personeelslasten	80%	2,10%	1,68%
Overige lasten	20%	2,70%	0,54%
Lasten	100%		2,22%

TABEL 2: OPBOUW INDEXERING FKGR

In onderstaande tabel wordt zichtbaar hoe deze percentages zijn opgebouwd.

	P-kosten	Overige lasten
2024	-0,7%	-0,6%
2025	-0,6%	1,1%
2026	3,4%	2,2%
Totaal	**2,1%**	**2,7%**

TABEL 3: OPBOUW INDEXERING FKGR IN 2026

3.3.3. Takenpakket

Het budget wat van de Veiligheidsregio voor de GHOR weer terugkomt naar Hecht bedraagt €430k.

De takenreductie n.a.v. het voorgenomen besluit bedraagt € 2.920k.

3.4. Gemeentebijdrage: bijdrage per inwoner en bijdrage per kind

Gemeentebijdrage 2026 (mutaties ten opzichte van 2025)

Uit oogpunt van continuïteit van beleid wordt de gemeentelijke bijdrage van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar als uitgangspunt genomen. Vervolgens worden hierop wijzigingen aangebracht. Ten opzichte van 2025 zijn voor 2026 alleen autonome wijzigingen aangebracht.

Start bijdrage BPI/BPK 2025		€ 60.703		
+				+
Mutatie in de financiering	GHOR bureau	€ 421		
	Taakstelling 2026	€ -2.920	€	-2.499
+				+
Autonome stijgingen	Toename bewoners en kinderen (0-4 jaar)	€ 306		
	Indexering 2025 (+ 2,22%)	€ 1.299	€	1.605
=				=
Bijdrage BPI/BPK 2026		€ 59.810	€	-894

TABEL 4: OVERZICHT AUTONOME WIJZIGINGEN

3.4.1. Mutaties per gemeente

Hieronder is de onderverdeling naar gemeenten weergegeven.

x € 1.000,=	2025 BPI/BPK 2025	BPI Inwoners	BPI Kinderen 0-4 jaar	Toename inwoners	Toename kinderen	GHOR bureau	Taakstelling 2026	Mutaties	Subtotaal	Index 2,22%	2026 BPI	2026 BPK	2026 BPI/BPK 2026
Tarief BPI	*€53,08*			**€53,08**		*€0,50*	*-€2,06*	*-€1,57*	*€51,51*	*€1,14*	*€52,65*		*€52,65*
Tarief BPK	*€466,94*				**€466,94**		*-€34,17*	*-€34,17*	*€432,77*	*€9,61*		*€442,38*	*€442,38*
Alphen aan den Rijn	8.286	115.777	4.759	42	39	57	-401	-263	8.023	178	6.096	2.105	8.201
Bodegraven-Reeuwijk	2.747	37.214	1.759	34	15	18	-137	-69	2.678	59	1.959	778	2.738
Gouda	5.486	76.521	3.241	40	49	38	-269	-142	5.344	119	4.029	1.434	5.463
Hillegom	1.640	22.792	924	-2	4	11	-79	-66	1.574	35	1.200	409	1.609
Kaag en Braassem	2.147	29.318	1.311	8	13	15	-105	-70	2.078	46	1.544	580	2.124
Katwijk	4.931	67.093	2.884	6	-30	33	-237	-227	4.704	104	3.533	1.276	4.809
Krimpenerwaard	4.251	57.799	2.533	1	-1	29	-206	-177	4.073	90	3.043	1.121	4.164
Leiden	8.722	130.645	3.699	23	-84	65	-396	-392	8.330	185	6.879	1.636	8.515
Leiderdorp	1.982	27.750	1.092	2	-1	14	-95	-80	1.902	42	1.461	483	1.944
Lisse	1.660	23.584	869	7	-10	12	-78	-69	1.591	35	1.242	384	1.626
Nieuwkoop	2.133	29.522	1.175	1	-18	15	-101	-104	2.029	45	1.554	520	2.074
Noordwijk	3.191	45.930	1.622	10	-7	23	-150	-124	3.068	68	2.418	718	3.136
Oegstgeest	1.890	26.061	1.049	6	-23	13	-90	-94	1.796	40	1.372	464	1.836
Teylingen	2.758	38.412	1.520	-3	-6	19	-131	-121	2.636	59	2.023	672	2.695
Voorschoten	1.772	25.903	885	15	0	13	-84	-55	1.717	38	1.364	392	1.755
Waddinxveen	2.764	35.033	2.154	55	46	17	-146	-28	2.737	61	1.845	953	2.797
Zoeterwoude	712	10.139	424	22	2	5	-35	-6	706	16	534	188	721
Zuidplas	3.630	48.730	2.341	47	3	24	-181	-107	3.523	78	2.566	1.036	3.601
Totaal	**60.703**	**848.223**	**34.241**	**314**	**-8**	**421**	**-2.920**	**-2.193**	**58.511**	**1.299**	**44.662**	**15.147**	**59.810**

TABEL 5: MUTATIES PER GEMEENTE

3.4.2. Exploitatiebegroting Hecht

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

Exploitatiebegroting 2026 naar RVE

€1.000	Directie	CCS	COD	GT	GBO	JGZ	ZVH	RAV	Hecht
Salarissen en sociale lasten	-824	-3.577	-5.939	-9.319	-4.928	-23.261	-15.852	-32.938	-96.638
Tijdelijk personeel	-	-143	-285	-830	-8	-185	-179	-1.590	-3.219
Overige personeelslasten	-249	-220	-1.004	-318	-155	-573	-548	-1.929	-4.997
Subtotaal personeelslasten	**-1.072**	**-3.940**	**-7.229**	**-10.468**	**-5.091**	**-24.019**	**-16.579**	**-36.457**	**-104.855**
Kapitaallasten	-	0	-2.818	0	-	3	0	-2.579	-5.393
Huisvesting	-	-	-2.676	-22	-2	-98	-	-1.196	-3.994
Organisatiekosten	-	-180	-4.188	-	-1.089	-61	-	-3.077	-8.596
Materialen	-462	-703	-15	-1.410	-80	-483	-540	-1.506	-5.200
Voorzieningen	-	-	-56	-1.020	-40	-137	-	-239	-1.492
Kosten meldkamer	-15	-6	-	-107	-	-290	-99	-209	-725
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-	-	-	-	-	-	-	-0	-0
Doorbelasting overhead	-	-21	-144	-4.334	-2.391	-8.868	-6.457	-2.555	-24.770
Subtotaal overige lasten	**-478**	**-909**	**-9.898**	**-6.892**	**-3.602**	**-9.933**	**-7.096**	**-11.362**	**-50.171**
Lasten	**-1.550**	**-4.850**	**-17.127**	**-17.360**	**-8.693**	**-33.951**	**-23.675**	**-47.819**	**-155.025**
Gemeenten BPI/BPK	1.277	84	1.750	6.802	3.183	28.445	18.269	-	59.810
Gemeenten overig	-	-	1.538	2.959	3.738	2.133	3.756	-	14.125
Derden	-	39	174	3.484	966	1.313	89	1.440	7.504
Zorgverzekeraars	-	-	-	-	-	-	-	42.163	42.163
Rijk	-	-	-	3.068	-	572	77	4.196	7.912
Baten vorig boekjaar	-	-	-	-	-	-	-	20	20
Dekking overhead	1.550	4.727	13.666	1.047	806	1.488	1.485	-	24.770
Baten	**2.827**	**4.850**	**17.127**	**17.359**	**8.694**	**33.951**	**23.675**	**47.819**	**156.303**
Gerealiseerde saldo van baten en laste	**1.277**	**0**	**0**	**-0**	**0**	**-0**	**0**	**-0**	**1.278**
Storting reserves	-1.278	-	-	-	-	-	-	-	-1.278
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat (a)	-0	0	0	-0	0	-0	0	-0	0

TABEL 6: OVERZICHT BEGROTING OP RVE-NIVEAU

€1.000	Totaal primair	Totaal Overhead	Totaal Hecht
Salarissen en sociale lasten	-78.857	-17.781	-96.638
Tijdelijk personeel	-2.092	-1.127	-3.219
Overige personeelslasten	-3.671	-1.326	-4.997
Subtotaal personeelslasten	**-84.620**	**-20.235**	**-104.855**
Kapitaallasten	-1.902	-3.491	-5.393
Huisvesting	-1.317	-2.676	-3.994
Organisatiekosten	-4.001	-4.594	-8.596
Materialen	-3.780	-1.420	-5.200
Voorzieningen	-1.397	-95	-1.492
Kosten meldkamer	-704	-21	-725
Onvoorzien	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-0	-	-0
Doorbelasting overhead	-24.565	-205	-24.770
Subtotaal overige lasten	**-37.668**	**-12.502**	**-50.171**
Lasten	**-122.288**	**-32.737**	**-155.025**
Gemeenten BPI/BPK	59.810	-	59.810
Gemeenten overig	12.586	1.538	14.125
Derden	7.194	310	7.504
Zorgverzekeraars	42.163	-	42.163
Rijk	7.912	-	7.912
Baten vorig boekjaar	20	-	20
Dekking overhead	-	24.770	24.770
Baten	**129.685**	**26.618**	**156.303**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**7.397**	**-6.119**	**1.278**
Storting reserves	-1.278	-	-1.278
Onttrekking reserves	-	-	-
Gerealiseerde resultaat (a)	6.119	-6.119	0

TABEL 7: OVERZICHT RVE 2026 NAAR PRIMAIR EN OVERHEAD

3.4.3. Taakvelden verdeling overhead

Overzicht taakvelden voor verdeling overhead:

Totaal Hecht

(€ 1.000)	Baten	Lasten	Begroting 2026
0.1 Bestuur	-	-135	-135
0.5 Treasury	-	-252	-252
0.7 Algemene en overige uitkeringen	59.810	-	59.810
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-430	-430
1.2 Openbare orde en veiligheid	-	-911	-911
6.2 Toegang en 1e lijnsvoorzieningen	3.921	-22.058	-18.137
6.82 b Jeugdreclassering	-	-897	-897
7.1 Volksgezondheid	65.954	-97.992	-32.038
Subtotaal voor mutatie reserves	**129.685**	**-122.674**	**7.011**
0.1 Mutatie reserves	-	-1.278	-1.278
Reserves Hecht	**-**	**-1.278**	**-1.278**
0.4 Ondersteuning organisatie (overhead) Doorbelasting aan taken		-32.354	-5.733
0.4 Ondersteuning organisatie (overhead) Dekking overhead	26.621		
Totaal overhead	**26.621**	**-32.354**	**-5.733**
Totaal Hecht	**156.307**	**-156.307**	**-0**

TABEL 8: TAAKVELDEN VOOR VERDELING

Overzicht taakvelden na verrekening overhead:

(€ 1.000)	Baten	Lasten	Begroting 2026
0.1 Bestuur	-	-	-
0.5 Treasury	-	-	-
0.7 Algemene en overige uitkeringen	59.810	-	59.810
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-430	-430
1.2 Openbare orde en veiligheid	-	-911	-911
6.2 Toegang en 1e lijnsvoorzieningen	5.406	-23.483	-18.076
6.82 b Jeugdreclassering	-	-957	-957
7.1 Volksgezondheid	69.396	-107.555	-38.159
Subtotaal voor mutatie reserves	**134.612**	**-133.336**	**1.276**
0.1 Mutatie reserves	-	-1.278	-1.278
Reserves Hecht	**-**	**-1.278**	**-1.278**
0.4 Ondersteuning organisatie (overhead) centraal	21.694	-21.694	1
Totaal overhead	**21.694**	**-21.694**	**1**
Totaal Hecht	**156.307**	**-156.307**	**-0**

TABEL 9: TAAKVELDEN NA VERREKENING OVERHEAD

3.5. Investeringsbegroting

Hieronder zijn de voorgenomen investeringen in de jaren 2026 tot en met 2029 gespecificeerd.

x € 1.000	2026	2027	2028	2029
Gebouwen	6.750	250	250	250
Vervoer-middelen	7.000	250	250	250
Machines apparaten installaties	350	1.180	1.280	925
Overige (ICT)	975	850	650	275
Overige	1.250	1.325	925	1.700
	16.325	**3.855**	**3.355**	**3.400**

TABEL 10: INVESTERINGSBEGROTING

De cijfers zoals opgenomen onder 2026 zijn de verwachte investeringen in 2026 op basis van de laatste inzichten en realisatie in 2024. In de investeringen van 2026 zit de nieuwbouw ambulancepost in Alphen aan de Rijn. De komende jaren worden er bij de RAV ambulances vervangen. De investering van de medische apparatuur, voor in de ambulances, wordt eind 2025 en 2026 verwacht.

Investeringskredieten:

- De aanschaf van 8 ambulances (€ 2 miljoen) een deel verwacht eind 2025.
- De aanschaf van 27 ambulances (€ 6,75 miljoen) een deel verwacht in 2026.
- De nieuwbouw van ambulancepost in Alphen aan de Rijn (€ 6,5 miljoen) verwacht eind 2026.

In de volgende tabel is het begrote verloop van de materiële vaste activa per categorie weergegeven.

x € 1.000	Gebouwen	Vervoer-middelen	Machines apparaten installaties	Overige	Totaal
Boekwaarde per 31 december 2024	**21.341**	**1.417**	**1.081**	**2.043**	**25.881**
corr. Investeringen GHOR 1-1-2025	**99**	**535**	**0**	*130*	*764*
corr. Cumm. Afschr. GHOR 1-1-2025	**-46**	**-281**	**0**	*-104*	*-431*
Investeringen	*250*	*2.100*	*900*	*955*	*4.205*
Afschrijvingen	*-1.466*	*-905*	*-947*	*-738*	*-4.056*
Mutaties 2025	***-1.216***	***1.195***	***-47***	***217***	***149***
Aanschafwaarde	32.295	9.373	5.485	*9.860*	*57.013*
Cumulatieve afschrijvingen	-12.223	-7.015	-4.451	*-6.615*	*-30.304*
Boekwaarde per 31 december 2025	**20.072**	**2.358**	**1.034**	**3.245**	**26.709**
Investeringen	*6.750*	*7.000*	*350*	*1.250*	*15.350*
Afschrijvingen	*-1.679*	*-1.767*	*-745*	*-953*	*-5.145*
Mutaties 2026	***5.071***	***5.233***	***-395***	***297***	***10.205***
Aanschafwaarde	39.045	16.373	5.835	*11.110*	*72.363*
Cumulatieve afschrijvingen	-13.902	-8.783	-5.196	*-7.568*	*-35.449*
Boekwaarde per 31 december 2026	**25.143**	**7.590**	**639**	**3.541**	**36.914**
Investeringen	*250*	*250*	*1.180*	*1.325*	*3.005*
Afschrijvingen	*-1.865*	*-2.567*	*-894*	*-1.272*	*-6.598*
Mutaties 2027	***-1.615***	***-2.317***	***286***	***53***	***-3.593***
Aanschafwaarde	39.295	16.623	7.015	*12.435*	*75.368*
Cumulatieve afschrijvingen	-15.767	-11.350	-6.090	*-8.840*	*-42.047*
Boekwaarde per 31 december 2027	**23.528**	**5.273**	**925**	**3.595**	**33.321**
Investeringen	*250*	*250*	*1.280*	*925*	*2.705*
Afschrijvingen	*-1.848*	*-2.980*	*-734*	*-1.065*	*-6.628*
Mutaties 2028	***-1.598***	***-2.730***	***546***	***-140***	***-3.923***
Aanschafwaarde	39.545	16.873	8.295	*13.360*	*78.073*
Cumulatieve afschrijvingen	-17.615	-14.330	-6.824	*-9.905*	*-48.675*
Boekwaarde per 31 december 2028	**21.930**	**2.543**	**1.471**	**3.454**	**29.398**
Investeringen	*250*	*250*	*275*	*925*	*1.700*
Afschrijvingen	*-1.865*	*-2.510*	*-890*	*-1.206*	*-6.470*
Mutaties 2029	***-1.615***	***-2.260***	***-615***	***-281***	***-4.770***
Aanschafwaarde	39.795	17.123	8.570	*14.285*	*79.773*
Cumulatieve afschrijvingen	-19.480	-16.840	-7.714	*-11.111*	*-55.144*
Boekwaarde per 31 december 2029	**20.315**	**283**	**856**	**3.174**	**24.628**

Tabel 11: verloop van de materiële vaste activa

3.6. Eigen vermogen

In deze paragraaf is geen rekening gehouden met de afspraken t.a.v. het eigen vermogen cf. de notitie Reserves en Voorzieningen (d.d. 18 december 2024) is vastgesteld. Deze afspraken maximeren het eigen vermogen op 6 mln. In de resultaatbestemming 2024 zal een voorstel gedaan worden hoe we omgaan met het eigen vermogen. Dit zal worden vastgesteld bij het goedkeuren van de jaarstukken.

Dit betreft ook de startpositie per 1 januari 2025. Op grond van de resultaatsbestemming 2024 zullen nog materiële aanpassingen komen in onderstaande prognoses. Er is op dit moment nog geen voorstel resultaatbestemming gemaakt, omdat dit nog afhankelijk is van de uitkomsten uit de accountantscontrole. In de vermogensopstelling zoals deze hieronder is opgenomen is nog geen rekening gehouden met een mogelijke resultaatbestemming.

Mutaties die verband houden met boekjaar 2025 en 2026

De volgende tabel bevat een specificatie van het verwachte verloop van het eigen vermogen in 2025 en 2026.

€1.000	31-12-2024	Resultaat bestemming	Stand 1-1-2025	Storting	Onttrekking	31-12-2025	Storting	31-12-2026
Algemene reserve GGD	-3.300	360	-2.940	1.278	-	-1.662	1.278	-385
Algemene reserve ZVH	758	-94	664	-	-	664	-	664
Algemene reserve GHOR	354	76	430	-	430	-	-	-
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.998	-163	1.835	-	-	1.835	-	1.835
Algemene reserve	**-190**	**179**	**-11**	**1.278**	**430**	**837**	**1.278**	**2.114**
Reserve programma Hecht24	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve project OvDG	100	-	100	-	100	-	-	-
Bestemmingsreserves	**100**	**-**	**100**	**-**	**100**	**-**	**-**	**-**
Onverdeeld resultaat GGD	360	-360	-	-	-	-	-	-
Onverdeeld resultaat ZVH	-94	94	-	-	-	-	-	-
Onverdeel resultaat GHOR	76	-76	-	-	-	-	-	-
Onverdeeld resultaat RAV	-163	163	-	-	-	-	-	-
Onverdeeld resultaat	**179**	**-179**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Eigen vermogen	**89**	**-**	**89**	**1.278**	**530**	**837**	**1.278**	**2.114**
GGD	-2.940	-	-2.940	1.278	-	-1.662	1.278	-385
ZVH	664	-	664	-	-	664	-	664
GHOR	530	-	530	-	530	-	-	-
RAV	1.835	-	1.835	-	-	1.835	-	1.835
Eigen vermogen	**89**	**-**	**89**	**1.278**	**530**	**837**	**1.278**	**2.114**

TABEL 12: VERWACHT EIGEN VERMOGEN

De bovenstaande mutaties zijn apart beschreven in de notitie “Herstelplan Eigen vermogen”, zoals deze in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 2 april 2025 door het AB is behandeld.

In bovenstaand overzicht is het GHOR bureau per 1-1-2025 uit het eigen vermogen gehaald in verband met de overgang naar de Veiligheidsregio.

Financiële positie

De financiële positie, ook wel balans genoemd, is hieronder weergegeven. De investeringen en afschrijvingen zijn opgenomen volgens de meer jaren investeringsbegroting. Het eigen vermogen is opgesteld op basis van de begrote resultaten en mutaties van de reserves. De langlopende schulden en voorzieningen zijn opgenomen op basis van de verwachte ontwikkeling van deze posten. De vlottende activa (kortlopende vorderingen) en overige vlottende passiva (kortlopende schulden) blijven gelijk over de verschillende jaren. Het banksaldo vormt de sluitpost van de balans.

Activa	*31-12-2025*	*31-12-2026*	*31-12-2027*	*31-12-2028*	*31-12-2029*
MVA aanschafwaarde	57.013	72.363	75.368	78.073	79.773
MVA afschrijvingen	-30.304	-35.449	-42.047	-48.675	-55.144
Materiële vaste activa	**26.709**	**36.914**	**33.321**	**29.398**	**24.628**
Financiële vaste activa	12	9	7	4	2
Vaste activa	**26.721**	**36.923**	**33.327**	**29.402**	**24.630**
Banksaldi	0	0	0	0	0
Overige vlottende activa	25.588	25.588	25.588	25.588	25.588
Vlottende activa	**25.588**	**25.588**	**25.588**	**25.588**	**25.588**
Totaal activa	**52.309**	**62.511**	**58.915**	**54.990**	**50.218**

Passiva	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Eigen vermogen	837	2.114	3.393	4.671	5.948
Voorzieningen	1.773	1.973	2.173	2.373	2.573
Langlopende schulden	17.296	29.600	28.322	27.044	25.766
Vaste passiva	**19.906**	**33.687**	**33.888**	**34.088**	**34.287**
Banksaldi	0	0	0	0	0
Overige vlottende passiva	32.403	28.824	25.028	20.902	15.931
Vlottende passiva	**32.403**	**28.824**	**25.028**	**20.902**	**15.931**
Totaal Passiva	**52.309**	**62.511**	**58.916**	**54.990**	**50.218**

TABEL 13: ACTIVA EN PASSIVA

3.7. Meerjarenperspectief

Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het meerjarenoverzicht van de baten en lasten van de Hecht opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	2026	2027	2028	2029
Salarissen en sociale lasten	-96.638	-96.638	-96.638	-96.638
Tijdelijk personeel	-3.219	-3.219	-3.219	-3.219
Overige personeelslasten	-4.997	-4.997	-4.997	-4.997
Subtotaal personeelslasten	**-104.855**	**-104.855**	**-104.855**	**-104.855**
Kapitaallasten	-5.393	-6.852	-6.880	-6.722
Huisvesting	-3.994	-3.788	-3.994	-3.994
Organisatiekosten	-8.596	-7.344	-7.109	-7.430
Materialen	-5.200	-5.200	-5.200	-5.037
Voorzieningen	-1.492	-1.492	-1.492	-1.492
Kosten meldkamer	-725	-725	-725	-725
Onvoorzien	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-0	-0	-0	-0
Doorbelasting overhead	-24.770	-24.770	-24.770	-24.770
Subtotaal overige lasten	**-50.171**	**-50.172**	**-50.171**	**-50.171**
Lasten	**-155.025**	**-155.025**	**-155.025**	**-155.025**
Gemeenten BPI/BPK	59.810	59.810	59.810	59.810
Gemeenten overig	14.125	14.125	14.125	14.125
Derden	7.504	7.504	7.504	7.504
Zorgverzekeraars	42.163	42.163	42.163	42.163
Rijk	7.912	7.912	7.912	7.912
Baten vorig boekjaar	20	20	20	20
Dekking overhead	24.770	24.770	24.770	24.770
Baten	**156.304**	**156.304**	**156.304**	**156.304**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**1.279**	**1.279**	**1.279**	**1.279**
Storting reserves	-1.278	-1.278	-1.278	-1.278
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat (a)	0	0	0	0

TABEL 14: OVERZICHT BATEN EN LASTEN

Incidenteel en structureel resultaat

In onderstaande tabel is het incidenteel en structureel resultaat weergegeven, behorend bij het voorgaande meerjarenoverzicht.

(€ 1.000,-)	2026			2027		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Structurele baten en lasten	-107.207	108.484	1.278	-107.097	108.484	1.388
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-110		-110
Gerealiseerde saldo van de baten en l	**-107.207**	**108.484**	**1.278**	**-107.207**	**108.484**	**1.278**
Structurele mutaties van de reserves						
Incidentele mutaties van de reserves	-1.278		-1.278		-1.278	-1.278
Subtotaal mutaties reserves	**-1.278**	**-**	**-1.278**	**-**	**-1.278**	**-1.278**
Gerealiseerde structurele resultaat	-107.207	108.484	1.278	-107.097	108.484	1.388
Gerealiseerde incidentele resultaat	-1.278	-	-1.278	-110	-1.278	-1.388
Gerealiseerde resultaat	**-108.484**	**108.484**	**-0**	**-107.207**	**107.207**	**-0**

(€ 1.000,-)	2028			2029		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Structurele baten en lasten	-106.932	108.484	1.553	-106.932	108.484	1.553
Incidentele baten en lasten	-275	-	-275	-275	-	-275
Gerealiseerde saldo van de baten en l	**-107.207**	**108.484**	**1.278**	**-107.207**	**108.484**	**1.278**
Structurele mutaties van de reserves						
Incidentele mutaties van de reserves	-	-1.278	-1.278	-	-1.278	-1.278
Subtotaal mutaties reserves	**-**	**-1.278**	**-1.278**	**-**	**-1.278**	**-1.278**
Gerealiseerde structurele resultaat	-106.932	108.484	1.553	-106.932	108.484	1.553
Gerealiseerde incidentele resultaat	-275	-1.278	-1.553	-275	-1.278	-1.553
Gerealiseerde resultaat	**-107.207**	**107.207**	**-0**	**-107.207**	**107.207**	**-0**

TABEL 15: MEERJAREN RESULTAAT

4. Kengetallen en indicatoren conform BBV

4.1. Beleidsindicatoren 2026

In onderstaande tabel zijn voor 2026 de beleidsindicatoren vermeld, die worden voorgeschreven in het BBV.

Omschrijving	Eenheid	Directie	CCS	COD	GBO	GT	JGZ	ZVH	RAV	Hecht
Inwoners	aantal									**842.299**
Apparaatskosten	€ 1.000,-	1.550	4.829	14.165	6.303	13.026	25.086	17.218	45.264	125.891
Apparaatkosten per inwoner	€		**5,73**	**16,82**	**7,48**	**15,46**	**29,78**	**20,44**	**53,74**	**149,46**
Bezetting (inclusief inhuur)	fte	4,74	41,87	81,28	56,94	92,63	307,58	162,04	293,57	1.036
Bezetting per 1.000 inwoners	fte		**0,05**	**0,10**	**0,07**	**0,11**	**0,37**	**0,19**	**0,35**	**1,23**
Formatie	fte	4,8	45,8	99,9	54,12	89,09	283,93	150,20	293,05	1.016
Formatie per 1.000 inwoners	fte		**0,05**	**0,12**	**0,06**	**0,11**	**0,34**	**0,18**	**0,35**	**1,21**
Kosten tijdelijk personeel	€ 1.000,-	0	143	285	8	830	185	179	1.590	3.219
Loonsom (excl. overige personeelslas	€ 1.000,-	824	3.577	5.939	4.928	9.319	23.261	15.852	32.938	93.419
Externe inhuur in % van loonsom	%		**4,0%**	**4,8%**	**0,0%**	**8,9%**	**0,8%**	**1,1%**	**4,8%**	**3,4%**
Overhead	€ 1.000,-	0	21	144	2.391	4.334	8.868	6.457	8.698	30.912
Totale lasten	€ 1.000,-	1.550	4.850	17.127	8.693	17.360	33.951	23.675	47.819	155.025
Overhead in % van totale lasten	%		**0%**	**1%**	**28%**	**25%**	**26%**	**27%**	**18%**	**20%**
Personele lasten excl. overhead	€ 1.000,-				4.936	10.149	23.446	16.031	34.528	89.090
Overhead in % van salarislasten	%		**0%**	**0%**	**48%**	**43%**	**38%**	**40%**	**25%**	**35%**

TABEL 16: BELEIDSINDICATOREN PER PROGRAMMA

Financiële kengetallen

De kengetallen geven een indicatie van de financiële gezondheid van de organisatie. In onderstaande tabellen zijn de voorgeschreven kengetallen gepresenteerd en vervolgens verder toegelicht.

Solvabiliteitsratio [2]

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%.

	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Solvabiliteitsratio	**1,6%**	**3,4%**	**5,8%**	**8,5%**	**11,9%**

Tabel 21: Solvabiliteit

De solvabiliteit van Hecht ligt rond de 1,6%. Door de sterke afname van het eigen vermogen is de solvabiliteitsratio sterk afgenomen. Het is het solvabiliteitsratio gaat stijging door de verwachte toename van het eigen vermogen.

Netto schuldquote

Investeringen worden niet betaald met reserves maar met geld. Als dat niet op de bank staat, dan moet dat worden geleend. Daarmee stijgt de schuld. Als signaalwaarde voor de netto schuldquote geldt: als de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is er sprake van een erg hoge schuld. Het licht staat dan op rood. Maar al bij een netto schuld die 100% van de inkomsten te boven gaat, springt het licht op oranje. De netto schuldquote van Hecht ligt rond de 20%. Dat is ruim toereikend om aan de schuldverplichtingen te voldoen.

	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Netto schuldquote	**17,1%**	**23,6%**	**20,3%**	**16,3%**	**11,8%**

Tabel 22: Netto schuldquote

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen geeft aan in hoeverre sprake is van doorlenen. Zo wordt zichtbaar wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Omdat Hecht, behoudens een lening aan de personeelsstichting Hecht van €14k per 31 december 2024, geen leningen verstrekt heeft, is de uitkomst gelijk aan de netto schuldquote.

	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte lening	**17,1%**	**23,6%**	**20,3%**	**16,3%**	**11,8%**

Tabel 22b: Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte lening

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de jaarrekening is, afgezet tegen de inkomsten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

Structurele exploitatieruimte 2026 naar programma RVE

(€ 1.000,-)	Structurele resultaat	Structurele baten	Structurele exploitatieruimte
Dir	1.277	2.827	
CCS	0	4.850	
COD	0	17.127	
GBO	0	8.694	
GTG	0	17.359	
JGZ	0	33.951	
ZVH	0	23.675	
RAV	0	0	
Hecht	**1.278**	**108.484**	**1,18%**

TABEL 17: STRUCTURELE EXPLOITATIERUIMTE

4.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen van Hecht wordt bepaald door de omvang van de reserves. Hierdoor kunnen niet begrote uitgaven worden opgevangen. De deelnemende gemeenten zijn op grond van artikel 27, lid 6 van de Gemeenschappelijke Regeling Hecht verplicht ervoor te zorgen dat Hecht beschikt over voldoende middelen om aan al zijn verplichtingen te kunnen voldoen.

Alle risico's zijn gebaseerd op mitigerende maatregelen. Het risicoprofiel is € 5.850k. De begrote omvang van de reserves bedraagt eind 2026 € 2.115k. De weerstandsratio is de beschikbare weerstandscapaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit, die is gebaseerd op het risicomanagementsysteem, is voor 2025 bepaald op € 5.850k. De weerstandsratio is € 2.115k/€5.850k = 0,36.

Risicomatrix

De laatste actualisatie van de risico-inventarisatie heeft in februari 2025 plaatsgevonden. De uitkomsten zijn opgenomen in het jaarverslag 2024. De benodigde weerstandscapaciteit is bepaald op € 5.850 (was € 4.610k).

4.3. Financiering

Algemeen
Het treasurystatuut regelt de verantwoordelijkheden en randvoorwaarden voor het aangaan, garanderen en verstrekken van geldleningen. Het treasurystatuut verbiedt het gebruik van financiële derivaten. Hecht beschikt over reserves om schommelingen in de exploitatie te kunnen opvangen.

Financiering
Hecht wordt voor het basispakket gefinancierd door de deelnemende gemeenten naar rato van hun inwonertal. De aanvullende diensten zijn gefinancierd op basis van door het Algemeen Bestuur vastgestelde tarieven of op basis van met deze afnemers gesloten overeenkomsten. Geplande investeringen worden gefinancierd uit de beschikbare liquide middelen.

De kosten van de RVE RAV worden vergoed door de zorgverzekeraars op basis van contractafspraken. De financiering van de geplande investeringen voor de nieuwe huisvesting in Leiden en Gouda van de RAV is geschied door het aantrekken van drie 50-jarige leningen. Overige geplande investeringen zijn gefinancierd door een kredietfaciliteit bij de huisbankier van de RAV.

Hecht heeft vijf langlopende leningen opgenomen bij de BNG Bank. Het rentepercentage van de lening voor het gebouw aan de Parmentierweg 49 te Leiden staat gedurende de gehele looptijd vast. De rentepercentages van de drie leningen voor de RAV staan tot 2 januari 2062 vast. In 2021 zijn deze leningen opnieuw vastgesteld tegen een lager rentepercentage voor 41 jaar. Bij de ING Bank is in 2019 een financial leaseovereenkomst afgesloten voor de aanschaf van ambulances. De looptijd is 58 maanden. Hecht heeft ten gunste van de lessor een pandrecht gevestigd op het bedrijfsmiddel en de verzekering van het bedrijfsmiddel als aanvullende zekerheid verschaft.

€ 1.000	Nummer	Hoofdsom	Start	Looptijd	Rente
Lening Ambulancepost Alrijne, Leiderdorp	40.117114	3.650	2024	40 jaar	3,49%
Lening Parmentierweg, Leiden	40.115999	7.000	2023	15 jaar	3,28%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40.114484	3.280	2021	41 jaar	3,60%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40.114485	1.640	2021	41 jaar	3,79%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40.114486	1.148	2021	41 jaar	2,64%

TABEL 18: LOPENDE LENINGEN

Hecht heeft op haar rekening-courant rekeningen bij de BNG Bank en ING Bank een limiet van samen € 9,0m, waarvan € 4,0m bij de ING Bank en € 5,0m bij de BNG Bank.

Kasgeldlimiet
De toegestane kasgeldlimiet, 8,2% van het totaal van de lasten van € 155.026k, is €12.712k.

Renterisico
Het renterisico is nihil. De renterisiconorm wordt niet overschreden. Er zijn geen gelden uitgezet voor langer dan een jaar.

Het pand aan de Parmentierweg te Leiden is in 2023 gefinancierd met een 15-jarige lineaire lening van de BNG Bank. De rentevaste periode voor de financiering is gelijk aan de aflossingsperiode.

Ter financiering van de ambulancepost in Leiderdorp is een 40-jarige lineaire lening bij de BNG Bank afgesloten. De rentevaste periode voor de financiering is 20 jaar.

In 2011 zijn twee 50-jarige leningen afgesloten voor de financiering van de nieuwbouw van de RAV in Leiden en Gouda. De rentevaste periode en de looptijd van de geldleningen bedraagt nu vanaf 2021 41 jaar. De eerste aflossing van beide leningen was in januari 2013.

4.4. Onderhoud kapitaalgoederen

Huisvesting
Sinds 2003 is het pand aan de Parmentierweg 49 in het bezit van het en haar voorgangers. Het pand heeft pas een uitgebreide renovatie ondergaan, op korte termijn zal er een meerjarig onderhoudsplan opgesteld te worden.

Wagenpark
De RAV beschikt over een wagenpark van ambulancevoertuigen en piketvoertuigen. Materieel wordt centraal ingekocht. Ten behoeve van het onderhouden van de ambulances is een meerjarige overeenkomst met een leverancier afgesloten waar al het onderhoud is ondergebracht.

4.5. Bedrijfsvoering

Investeringsbeleid

In de begroting is de vervanging van de ambulances opgenomen. Gezien de verwachte levertijden is het nog onzeker wanneer de uiteindelijke investering plaats zal vinden. Er worden plannen ontwikkeld om de ambulancepost in Gouda en Alphen aan de Rijn te vernieuwen.

Informatisering en automatisering
In 2023 en 2024 is de aandacht uitgaan naar projecten met betrekking tot privacybescherming, informatiebeveiliging en applicatiemanagement. Ook in 2025 blijft dit een punt van aandacht. In 2026 zal de opgebouwde organisatie een stabiele basis krijgen.

Personeelsbeleid
In 2024 is het personeelsbestand al iets geslonken door scherp te sturen op kosten en het afbouwen van de flexibele schil. Deze daling zal in 2025 worden doorgezet om zo, in 2026, te kunnen voldoen aan de opdracht van het Algemeen Bestuur. Ook het personeelsbestand van de overhead zal mee krimpen.

4.6. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De beloning van de directie is lager dan de algemene maximale bezoldigingsnorm. De leden van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur ontvangen geen beloning voor hun bestuurslidmaatschap.

De accountant controleert ieder jaar of de wet correct wordt toegepast en rapporteert daarover aan het Algemeen Bestuur.

4.7. Openbaarheidsparagraaf

Op grond van artikel 3.5 van de Wet open overheid (Woo) dient een openbaarheidsparagraaf te worden opgenomen in de begroting. In deze paragraaf licht Hecht toe welke middelen zijn ingezet om in het kader van Open op Orde de informatiehuishouding op orde te brengen om te kunnen voldoen aan de eisen van een transparante organisatie zoals bepaald in de Wet open overheid.

Belangrijke speerpunten zijn daarbij de actieve en passieve openbaarmaking van documenten en het verder op orde brengen van de informatiehuishouding.

Actieve openbaarmaking
Artikel 3.3, lid 1 en lid 2, van de Woo, dat de actief openbaar te maken categorieën van documenten regelt, zal gefaseerd in werking treden. Het merendeel van deze documenten, voor zover op Hecht als Gemeenschappelijke Regeling van toepassing, werd en wordt al door Hecht uit eigen beweging geopenbaard. Voor een aantal categorieën is dit nog niet het geval, maar daarmee heeft Hecht sinds 2022, vooruitlopend op de inwerkingtreding, een begin gemaakt. Zo worden inmiddels de agenda's en besluitenlijsten van vergaderingen van het Dagelijks Bestuur op onze website geplaatst. Ook de categorie Woo-verzoeken, -besluiten en daarbij verstrekte informatie worden grotendeels op onze website geopenbaard.

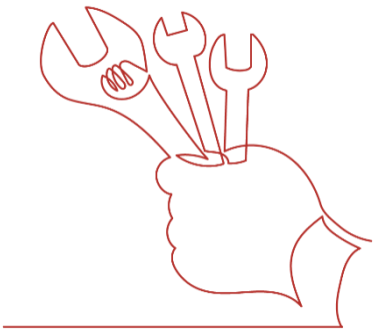
Passieve openbaarmaking
Het afgelopen jaar ontving Hecht meerdere verzoeken, die allen op ordentelijke wijze zijn afgehandeld. Om burgers, wetenschappers en journalisten tijdig van informatie te kunnen voorzien ingeval zij een Woo- of informatieverzoek indienen, heeft Hecht stappen gezet om het afhandelingsproces van de Woo-verzoeken efficiënt in te richten. Hiertoe is onder meer onderzocht of een anonimiseringstool het proces minder arbeidsintensief kan maken. Verder zoekt Hecht waar mogelijk de samenwerking met gemeenten of landelijk via de brancheverenigingen om zo het proces te versnellen en de gevraagde informatie te leveren.

Woo-index
Hecht is sinds medio 2023 aangesloten bij de Woo-index. De Woo-index is een door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties ontwikkelde centrale plek waar per overheidsorganisatie de internetlocaties van gepubliceerde Woo-documenten worden getoond. De Woo-index is onderdeel van het Register van Overheidsorganisaties en terug te vinden op Overheid.nl.

5. Hecht: wie zijn wij?

Hecht werkt met resultaat verantwoordelijke eenheden (RVE'en). Hieronder wordt elke RVE toegelicht en vertellen ze hun plannen voor 2026.

5.1. Concernstaf (CS)



De vertaalslag van missie en visie en strategische koers is belegd bij de CS. We zorgen dat de basis op orde is zodat we een wendbaar Hecht maximaal faciliteren. Daarnaast begeleiden we in samenwerking met HR de implementatie van missie, visie en koers in de hele organisatie en werken we aan een zichtbare en herkenbare identiteit van Hecht en haar merken. In 2025 herijken we de koers van Hecht in het licht van recente ontwikkelingen binnen Hecht en in de wereld om ons heen, zodat we in 2026 weer over een helder koersdocument beschikken. We blijven werken aan flexibilisering en wendbaarheid door het aanbieden en ondersteunen van digitale tools waarmee, up-to-date, processen en protocollen continu verbeteren (team kwaliteit), relatiebeheer-informatie (strategisch relatiebeheer en CRM) en b.v. klachtafhandeling en privacy, makkelijk toegankelijk, beschikbaar komen. Verdere implementatie van de digitale tool JOIN maakt het voldoen aan wetgeving rondom archivering en publicatie van beleid eenvoudiger en optimaliseert het contractbeheer (DIV).

In 2026 richten we ons primair op verhoging van de efficiency maar ook in de jaren daarna vraagt budgetbeperking om optimaal efficiënt werken. Dit moet leiden tot sneller en doelmatiger leveren van de ondersteuning waarmee ook de organisatie steeds beter grip krijgt op het eigen functioneren.

Risico's

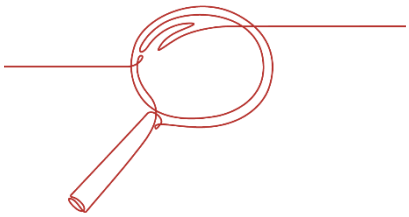
- De CS heeft een minimale bezetting waardoor verloop direct impact heeft op de gewenste dienstverlening.
- Vertrek van ervaren medewerkers brengt risico mee voor begeleiding en productiviteit van achterblijvende en nieuw aangetrokken medewerkers.
- Daarnaast honoreert Hecht een aantal functies cf. Het functiehuis niet meer marktconform.
- Eventuele formatiereductie geeft door de kleine specialistische teams minimaal 10% oplopend tot 50% capaciteitsverlies voor ondersteuning vanuit de verschillende vakgebieden. We gaan hier weloverwogen mee om.

Focus 2026 en verder

- Het borgen van *continu verbeteren*, zodat ontwikkeling van Hecht doorgaat ondanks beperkende factoren.
- Daarbij aandacht blijven schenken aan de inspanningen die gedaan zijn in het kader van Hecht24; de in dat programma bereikte resultaten zijn waardevol en willen we ondanks wijzigende omstandigheden maximaal benutten.
- Focus op professionaliseren van projectbeheersing en bedrijfsmatig werken.

5.2. Centraal Ondersteunende Dienst (COD)

De COD heeft als taak om heel Hecht te ondersteunen en te faciliteren in alles wat te maken heeft met facilitaire zaken, human, financiële administratie en informatievoorziening/-management. Deze taken ontwikkelen zich richting 2026 allemaal op inhoud; de werkomgeving van Hecht is immers altijd in beweging, zowel in praktische invulling, regelgeving en inhoudelijke vraagstukken rond de interne organisatie als in samenwerking met partners. Na het renoveren van de volledige digitale werkomgeving, huisvesting en -organisatie in 2024 en 2025 is Hecht in staat de ontwikkelingen in en rond haar taken adequaat te ondersteunen en faciliteren.



Ontwikkelingen in 2026

In 2025 wordt de voorbereiding getroffen voor de reductie van de begroting in 2026. Dit vertaalt zich o.a. in het afschalen van de dienstverlening op recruitment, opleiden en ontwikkelen en datagedreven werken. Door de fikse korting op de budgetten van de COD zal de gehele organisatie ervaren dat de ondersteuning en facilitering wordt afgeschaald.

In 2026 zal de afhankelijkheid van informatieverwerking in de digitale werkomgeving verder toenemen. Het toenemend uitwisselen van zorggegevens met regionale/landelijke partners vergt versterking van applicatiebeheer, technische voorzieningen en zorgvuldige beoordeling van de (on)mogelijkheden vanuit privacy/AVG. De verzwaring van compliance-eisen door de invoering van de NIS-2 wetgeving zal hierbij een belangrijke factor zijn. De cyberdreigingen zullen naar verwachting alleen maar toenemen en vereisen een state-of-the-art bouwwerk van technische maatregelen in combinatie met noodzakelijk intern bewustzijn bij alle medewerkers.

5.3. Jeugdgezondheidzorg (JGZ)

De RVE Jeugdgezondheidszorg (JGZ) bewaakt, beschermt en bevordert de gezonde lichamelijke, psychische en sociale ontwikkeling van alle jeugdigen in Hollands Midden. De JGZ stimuleert de gezonde en veilige ontwikkeling van het kind/de jongere. In het bijzonder van kwetsbare kinderen. De JGZ versterkt de eigen kracht van gezinnen, stimuleert gezond leven en positief opvoeden en ouderschap. De JGZ werkt vraaggericht samen met het kind, ouders en omgeving (o.a. scholen, kinderopvang, wijkbewoners en voorzieningen). De JGZ levert passende zorg, meer wanneer nodig en minder wanneer dit kan, omdat verschillende zorg bijdraagt aan gelijke kansen van kinderen.



5.4. Gezondheidsbescherming en Toezicht (GT)



Vanuit gezondheidsbescherming wordt direct bijgedragen aan de gezondheid en veiligheid van de inwoners. Kansen op het gebied van welzijn en gezond leven worden op deze manier vergroot.

Voor 2026 voorzien we wijzigingen in wetgeving, regelgeving en/of financiering voor de volgende taken. Voor de overige taken wordt verwezen naar het productenboek.

Forensische geneeskunde
Landelijk is de lijn ingezet naar een meer toekomstbestendige organisatie en uitvoering van forensische geneeskunde. Onderdeel hiervan is het uitvoeren van de forensische geneeskunde op het niveau van de politieregio Den Haag. Hiertoe wordt met GGD Haaglanden gewerkt aan een gezamenlijke uitvoering van de forensische taken. Een wijziging in wetgeving leidt ertoe dat ook Forensisch Medisch Expertise (FME) een overheidstaak wordt. De FME-taak wordt bekostigd door het ministerie van J&V.

Op basis van de gegevens over 2023 en 2024 zien we een stijging van de aantallen lijkschouwingen. In 2024 betrof dat 8% meer lijkschouw en 25% meer euthanasie. Gezien de demografische ontwikkelingen verwachten we verdere stijging in 2025 en 2026. De verhoogde inzet leidt tot een stijging van de kosten. De toename zal vanaf 2025 o.b.v. nacalculatie via facturatie met de gemeenten worden verrekend.

Seksuele gezondheid
In 2026 zal op de ASG (aanvullende seksuele gezondheidsregeling) naar verwachting door het Rijk een korting van 10% plaatsvinden. Dit verwachten we op te kunnen vangen met natuurlijk verloop. Het betekent dat de dienstverlening voor onze doelgroepen verkleind wordt en dat deze vaker doorverwezen moeten worden naar huisarts of andere zorgverleners.

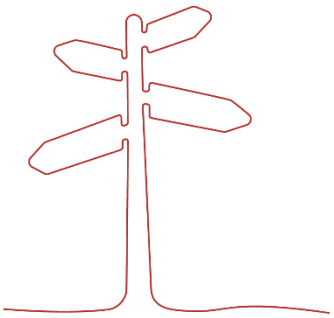
De ontwikkelingen in de maatschappij laten de noodzaak zien van effectieve soa-bestrijding. Naast voorlichting, preventie en surveillance moeten een aantal randvoorwaarden voor kwalitatieve zorg, toegankelijkheid en het bereiken van kwetsbare doelgroepen met benodigde discretie worden ingevuld. Gelet op de dreigende kortingen worden voor Seksuele Gezondheid toekomstscenario's uitgewerkt met de impact en risico's op korte en lange termijn.

TBC
Vanwege een stijging van het aantal nieuwkomers in de regio zien we een toename aan screenings tuberculose. Dit kan alleen opgevangen worden met enige uitbreiding van de formatie. Want het niet uit kunnen voeren van alle her-screenings levert een gezondheidsrisico op. Er wordt gekeken naar de financieringsafspraken.

Medische milieukunde
Met ingang van 2024 is een herziene DVO van kracht voor de inzet van GAGS in Zuid-Holland. Dit leidde tot een flinke verhoging van de jaarlijkse bijdrage aan de GAGS pool Zuid-Holland. In 2024 is dit gemonitord. De kosten lijken iets lager uit te vallen dan verwacht. Dit wordt meegenomen in de bijstelling van de begroting 2026 voor GAGS (in het voorjaar 2025).

Toezicht kinderopvang
De GGD houdt jaarlijks toezicht op de basisvoorwaarden Voorschoolse Educatie (VE). Naar verwachting wordt proceskwaliteit en kwaliteitszorg per 2027 in het besluit VE vastgelegd. Het 3-jaarlijks toezicht daarop zal in opdracht van de gemeenten bij de GGD belegd worden. Het signaal-gestuurd toezicht door de Inspectie voor het Onderwijs vervalt dan. De landelijke implementatie zal mogelijk starten in 2025 en doorlopen in 2026. Hier zal rijksfinanciering tegenover staan.

5.5. Gezondheidsbevordering en Onderzoek (GBO)



GBO werkt aan preventie vanuit een brede blik op gezondheid. Met onderzoek, advies, coördinatie en uitvoering van collectieve interventies bevorderen wij het lichamelijk, mentaal en sociaal welbevinden van de inwoners in ons werkgebied.

Weten
Door monitoring en de uitvoering van de GGD-taken beschikken we over veel data, die we verzamelen en ontsluiten in onze website eengezonderhollandsmidden.nl. Op basis van deze data zijn gemeenten beter in staat hun beleid te vormen en te monitoren.

Delen
De optelsom van data, inhoudelijke expertise en overzicht van het netwerk zorgt voor continue kennisontwikkeling ten behoeve van onze regio. We delen die up-to-date kennis met de gemeenten, van ambtenaar tot bestuurders. Doordat wij de verbinding maken tussen beleid, onderzoek en praktijk kunnen wij een bijdrage leveren aan de gemeentelijke keuzes voor de inwoners en hun leefomgeving.

Doen
Door onze positie tussen gemeenten en zorgpartijen zijn we vaak coördinator; we stimuleren samenwerking tussen diverse beleidsterreinen binnen gemeenten. Jeugd is een belangrijke doelgroep, omdat een gezonde leefstijl op die leeftijd fysieke en mentale problemen op latere leeftijd voorkomt. Zo bevorderen we de gezondheid in ons werkgebied voor de komende decennia. Deze uitvoerende taken stellen ons in staat om onze data te verrijken met kennis uit de praktijk.

Ontwikkelingen in 2026
De Eerste Kamer heeft in juni 2024 de Wet integrale suïcidepreventie aangenomen. Hiermee krijgen de gemeenten de taak om suïcidepreventiebeleid te ontwikkelen en een inspanning te leveren om suïcide te voorkomen. De wet wordt verankerd in de Wet publieke gezondheid. De streefdatum inwerkingtreding is 1 januari 2026.

Ook in 2026 verwachten we ontwikkelingen rond IZA en GALA. De eerdere afspraken lopen af per eind 2025 en in 2025 wordt gewerkt aan het AZWA. Deze ontwikkeling kan grote gevolgen hebben voor de manier waarop de gemeenten sturen op gezondheidsbeleid en sociaal domein. Verwachting is dat de uitkomsten consequenties kunnen hebben voor de taakuitvoering door GGD'en.
Voor het organiseren van de taak groepsgerichte monitoring gaan we in gesprek met gemeenten en zorgpartijen, over de inzet van de beperkte GGD-capaciteit in met name regionale trajecten.
Verder zien we ontwikkelingen in het aanbieden van dienstverlening vanuit Gezondheidsbevordering voor jongvolwassenen en studenten in het kader van mentaal welbevinden.

We blijven samen met gemeenten bouwen aan een regionale preventie-infrastructuur.

5.6. Zorg- en Veiligheidshuis HM (ZVH)

Het Zorg- en Veiligheidshuis kent naast de uitvoeringstaken ook een netwerkfunctie en een expertisefunctie. Juist door de bijzondere positie die we innemen zijn we in staat een bijdrage te leveren in de versterking van de samenwerking in de regio. Daarbij gaat het vooral om het verhelderen van rollen en taken, maar ook om het faciliteren van samenwerking rondom zeer complexe casuïstiek en/of een specifiek thema. Onderdeel daarvan is het aanjagen van casuïstiek-overstijgende samenwerkingsvraagstukken, zoals het samenwerken op een zorgvuldige en rechtmatige manier rondom een casus, ook daar waar het gaat om het uitwisselen van gegevens en themagericht op regio-brede opgaven op specifieke thema's. In alle casuïstiek die we zien binnen het ZVH streven onze professionals naar het vergroten van de gezondheid, veiligheid en kansen van de betrokkenen. Maatwerk is daarbij essentieel en waar mogelijk wordt er ook preventief gewerkt.

Taken
1) Het in stand houden van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling;
2) Het in stand houden van een netwerksamenwerking tussen deelnemende gemeenten en organisaties op het terrein van strafrechtelijke en bestuursrechtelijke handhaving;
3) Het bieden van begeleiding en/of zorg- en hulpverlening in het belang van het voorkomen, verminderen en bestrijden van criminaliteit, recidive, (ernstige) overlast en het voorkomen en verminderen van onveilige situaties voor personen in Hollands Midden;
4) Het in stand houden van een advies- en meldpunt voor overlast met als doel het bereiken en begeleiden van kwetsbare personen en risicogroepen en het coördineren van de benodigde hulpverlening;
5) Het in stand houden van een dienst voor crisisinterventies en procesregie voor kwetsbare jeugdigen en hun ouders;
6) Het in stand houden van begeleiding aan jeugdigen die lichte strafbare feiten hebben gepleegd en hun ouders ter preventie van (verder) afglijden in crimineel gedrag;
7) Uitvoering te geven aan het bepaalde in paragraaf 1 van Hoofdstuk 5 Wet verplichte GGZ.

Alle taken van het ZVH dragen bij aan het vergroten van de (sociale) veiligheid en leefbaarheid van inwoners in Hollands Midden.

Ontwikkelingen in 2026
Onze taken zijn niet nieuw en op inhoud ook niet sterk aan verandering onderhevig. Wél passen we de dienstverlening aan waar dit efficiënter kan en anticiperen we op beleidsverandering en maatschappelijke ontwikkelingen. Onze professionals maken het verschil. Dagelijks, door hun werk in gezinnen en met individuen. Hun betrokkenheid, kennis en vasthoudendheid maakt dat we gevraagd en ongevraagd situaties van inwoners veiliger maken en de hulp kunnen organiseren die nodig is.
We voorzien voor 2026 een gelijkblijvende begroting los van indexering en bijstelling BPI. We hebben een stijging in loonkosten vanwege het stijgen in loontredes van medewerkers. We verwachten dit binnen de begroting op te kunnen vangen doordat natuurlijk verloop van collega's wat recruitment-tijd genereert en daarmee de loonkosten over het jaar heen iets beperkt.

Bij deze aanname gaan we uit van een gelijkblijvende dienstverlening en niet sterk stijgende instroom van casuïstiek en meldingen.

Ontwikkelingen na 2026
Het toekomstscenario Kind en gezinsbescherming zou een aanpassingen van het werk van het ZVH kunnen betekenen, met name voor de Veilig Thuis-taken. Dit is echter afhankelijk van de keuzes die landelijk en in de regio door gemeenten worden gemaakt.

5.7. Regionale Ambulancevoorziening (RAV)



Als ambulancedienst zijn we een belangrijke schakel in de acute zorg. Met onze partners organiseren we hoogwaardige zorg, maar de acute zorg staat onder druk: vergrijzing en de daarmee gepaarde toenemende zorgvraag en het voortdurende tekort aan zorgpersoneel vragen om slimme oplossingen in de keten van de acute zorg. Er is daarnaast aandacht nodig voor de organisatie die dat faciliteert.

De RAVHM zet daarom in op een moderne en wendbare organisatie: een organisatie die zich snel en goed kan aanpassen, die kan omgaan met veranderingen, die in staat is om samen met partners te zorgen voor oplossingen van nieuwe en complexe vraagstukken. Om houvast te bieden werken we vanuit onze missie en visie, aangevuld met onze doelstellingen en belangrijke principes voor het huidige management.

Ontwikkelingen in 2026

- Zorgoptimalisatie – zorgcoördinatie en zorgdifferentiatie;
- Juiste zorg op de juiste plek;
- 112-centralist;
- Het doorontwikkelen van de physician assistent (PAA) en de Verpleegkundig specialist ambulancezorg (VSA);
- LMS (Landelijk Meldkamer Systeem);
- Smarttriage;
- Doorontwikkeling organisatieonderdeel RAV.

5.8. Coronabestrijding

Momenteel wordt onderzocht op welke wijze de coronabestrijding-activiteiten gepositioneerd moeten worden. De richtlijnen van het VWS zijn hierbij leidend. Bij afbouw van de activiteiten staat VWS garant voor de afbouwkosten, personeel wat definitief op een andere plek in de organisatie wordt geplaatst zal vanuit de huidige begroting gefinancierd worden. Hierbij gaan we ervan uit dat voor een blijvende vorm van coronabestrijding aanvullende financiering beschikbaar komt.

Ons handelen is daarbij gericht op het voorkomen van financiële risico's voor gemeenten door goede (landelijke) afspraken met VWS en scherpe sturing op contracten.

Als gevolg van deze onzekerheid over de uit te voeren activiteiten in 2026 is vooralsnog hier in de begroting niks voor opgenomen.

Bijlagen

Bijlage I BPI per taak

Bedragen x1000	Taakveld	Gemeente	Alphen aan den Rijn	Bodegraven-Reeuwijk	Gouda	Hillegom	Kaag en Braassem	Katwijk
BPI			**115777**	**37214**	**76521**	**22792**	**29318**	**67093**
BPK			**4759**	**1759**	**3241**	**924**	**1311**	**2884**
Totaal taakveld	7.1 Volksgezondheid	37.013	5.089	1.737	3.406	996	1.335	3.007
Totaal taakveld	1.2 Openbare orde en veiligheid	977	133	43	88	26	34	77
Totaal taakveld	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	19.878	2.714	873	1.792	534	688	1.571
Totaal taakveld	6.82b Jeugdreclassering	1.511	206	66	136	41	52	119
Totaal taakveld	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	431	59	19	39	12	15	34
Totaal taakvelden		**59.810**	**8.201**	**2.738**	**5.461**	**1.609**	**2.124**	**4.809**

Bedragen x1000	Taakveld	Krimpenerwaard	Leiden	Leiderdorp	Lisse	Nieuwkoop	Noordwijk	Oegstgees
BPI		**57799**	**130645**	**27750**	**23584**	**29522**	**45930**	**26061**
BPK		**2533**	**3699**	**1092**	**869**	**1175**	**1622**	**1049**
Totaal taakveld	7.1 Volksgezondheid	2.610	5.003	1.198	992	1.281	1.904	1.136
Totaal taakveld	1.2 Openbare orde en veiligheid	67	151	32	27	34	53	30
Totaal taakveld	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.355	3.062	650	553	692	1.073	611
Totaal taakveld	6.82b Jeugdreclassering	103	233	49	42	53	82	46
Totaal taakveld	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	29	67	14	12	15	23	13
Totaal taakvelden		**4.164**	**8.515**	**1.944**	**1.626**	**2.074**	**3.136**	**1.836**

Bedragen x1000	Taakveld	Teylingen	Voorschoten	Waddinxveen	Zoeterwoude	Zuidplas	Totaal
BPI		**38412**	**25903**	**35033**	**10139**	**48730**	**848223**
BPK		**1520**	**885**	**2154**	**424**	**2341**	**34241**

Totaal taakveld	7.1 Volksgezondheid	1.662	1.059	1.858	449	2.291	37.013
Totaal taakveld	1.2 Openbare orde en veiligheid	44	30	40	12	56	977
Totaal taakveld	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	900	607	819	238	1.142	19.878
Totaal taakveld	6.82b Jeugdreclassering	68	46	62	18	87	1.511
Totaal taakveld	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	19	13	18	5	25	431
Totaal taakvelden		**2.695**	**1.755**	**2.797**	**721**	**3.601**	**59.810**