

GGD Hollands Noorden



1^e Begrotingswijziging 2019

GGD Hollands Noorden
Bezoekadres: Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar
Postadres: Postbus 9276, 1800 GG Alkmaar
www.ggdhollandsnoorden.nl

Inhoudsopgave	Pagina
1. Inleiding	3
2. Overzicht van baten en lasten	4
3. Toelichting baten en lasten per programma	5
Bijlage 1 – Deelnemersbijdragen per gemeente	9
Bijlage 2 – Baten en lasten en bijdragen per taakveld	10
Bijlage 3 – Gemeentelijke bijdrage Dienstverleningsovereenkomst Veilig Thuis	11
Bijlage 4 – Bedrijfseconomische begroting 2019 Veilig Thuis	12
Bijlage 5 – BBV- begroting 2019 Veilig Thuis	13

1. Inleiding

Deze begrotingswijziging bevat de aanpassing van de begroting 2019 van Veilig Thuis en de verlaging van de deelnemersbijdragen voor gemeenschappelijke regeling taken (GR-taken). In december 2018 is de aangepaste begroting 2019 van Veilig Thuis aangeboden aan de gemeenten. De besluitvorming over de aangepaste begroting 2019 van Veilig Thuis is geregeld in de dienstverleningsovereenkomst en de vastgestelde governance-afspraken betreffende Veilig Thuis.

Deze 1^e begrotingswijziging 2019 is als volgt opgebouwd:

Toename doorbelasting ondersteuning GGD aan Veilig Thuis	603
Toename <u>directe lasten</u> programma Veilig Thuis	4.419
Toename <u>indirecte lasten</u> programma Overhead m.b.t. Veilig Thuis	478
Verhoging bijdrage gemeenten Veilig Thuis	<u>5.500</u>
<hr/>	
Verlaging deelnemersbijdrage GR-taken in verband met hogere doorbelasting aan Veilig Thuis	<u>-/- 603</u>

Besloten is de doorbelasting ondersteuning GGD voor Veilig Thuis met ingang van 2019 in lijn te brengen met de werkelijke kosten van ondersteuning GGD voor Veilig Thuis. Dit is in overeenstemming met de uitkomsten van het externe onderzoek door Eiffel. De aan Veilig Thuis doorbelaste kosten voor ondersteuning GGD stijgen hierdoor met € 603.000 van € 234.000 naar € 837.000. Deze stijging van kosten wordt aan de gemeenten doorberekend in de hogere bijdrage voor Veilig Thuis.

Omdat gemeenten niet twee keer moeten betalen voor dezelfde GGD ondersteuning wordt de deelnemersbijdrage GR-taken verlaagd met hetzelfde bedrag. Voor zowel gemeenten en GGD is sprake van een budget neutrale wijziging. In 2018 heeft het bestuur besloten de niet gedekte kosten ondersteuning GGD voor Veilig Thuis (€ 603.000) te betalen uit de deelnemersbijdrage GR-taken.

De besluitvorming van de programmabegroting 2019 heeft in december 2018 plaatsgevonden in het Algemeen Bestuur. De aangepaste begroting 2019 van Veilig Thuis leidt tot een begrotingswijziging op de programmabegroting 2019 van GGD Hollands Noorden (GGD). Volgens de gemeenschappelijke regeling (artikel 25 lid 8) en Wet Gemeenschappelijke Regeling (artikel 35 lid 5) moeten begrotingswijzigingen van de gemeenschappelijke regeling GGD ook worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur en voor zienswijze aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

2. Overzicht van baten en lasten

Onderstaand wordt het overzicht van baten en lasten weergegeven na verwerking van de 1^e begrotingswijziging 2019.

Tabel 1: Begroting 2019 na 1^e wijziging; Overzicht van baten en lasten

Saldo per programma (x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo
Jeugd	21.711	15.352	6.359
Infectieziektebestrijding	5.783	4.304	1.480
Kwetsbare Inwoner	2.535	2.045	490
Onderzoek, Beleid & Preventie	2.091	1.385	706
Veilig Thuis	9.471	7.693	1.778
Algemene Dekkingsmiddelen			-
Overhead	97	10.679	-10.582
Heffing VPB			-
Bedrag onvoorzien			-
Saldo van baten en lasten	41.688	41.458	230
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves:			
Jeugd	-	-	-
Infectieziektebestrijding	-	-	-
Kwetsbare Inwoner	-	-	-
Onderzoek, Beleid & Preventie	-	50	-50
Veilig Thuis	-	-	-
Mutatie reserves	-	50	-50
Resultaat	41.688	41.508	180

De saldi van de programma's vormen de dekkingsbijdrage voor de overhead.

3. Toelichting baten en lasten per programma

Hieronder wordt aangegeven wat de mutatie is ten opzichte van de primaire begroting 2019 en wordt tevens een toelichting gegeven op de belangrijkste zaken die hebben geleid tot de 1^e begrotingswijziging.

Tabel 2: 1^e Begrotingswijziging 2019

Baten en lasten GGD HN per programma (bedragen x € 1.000)	Begroting primair 2019	1e Begrotingswijziging 2019	Begroting 2019 na 1e wijziging
Baten:			
Jeugd	22.131	-420	21.711
Infectieziektebestrijding	5.907	-124	5.783
Kwetsbare Inwoner	2.536	-1	2.535
Onderzoek, beleid & preventie	2.150	-58	2.091
Veilig Thuis	3.971	5.500	9.471
Overhead	97	-	97
Totaal baten	36.791	4.897	41.688
Lasten:			
Jeugd	15.352	-	15.352
Infectieziektebestrijding	4.304	-	4.304
Kwetsbare Inwoner	2.045	-	2.045
Onderzoek, beleid & preventie	1.385	-	1.385
Veilig Thuis	3.274	4.419	7.693
Overhead	10.202	478	10.679
Totaal lasten	36.561	4.897	41.458
Resultaat voor bestemming	230	0	230
Toevoeging reserves	50	-	50
Onttrekkingen reserves	-	-	-
Resultaat na bestemming	180	-	180

Programma Veilig Thuis

De aangepaste begroting 2019 van Veilig Thuis leidt tot een begrotingswijziging op de programmabegroting 2019 van GGD Hollands Noorden. De begroting van Veilig Thuis op bedrijfseconomische grondslagen is ontvlochten uit de programmabegroting en opgenomen in bijlage 4. In deze begroting zijn de overheadposten geïntegreerd. In bijlage 5 is de begroting van Veilig Thuis toegelicht op basis van de gemeentelijke boekhoudregels (Besluit begroting verantwoording) welke aansluit op de programmabegroting 2019 van de GGD.

Tabel 3: Begrotingswijziging baten Veilig Thuis (x € 1.000)

Primaire begroting (baten)		3.971
Verhoging bijdrage Veilig Thuis	5.500	<u>5.500</u>
Begroting 2019 na 1 ^e wijziging (baten)		<u>9.471</u>
Deze 1 ^e begrotingswijziging 2019 is als volgt opgebouwd:		
Toename doorbelasting ondersteuning GGD		603
Toename <u>directe lasten</u> programma Veilig Thuis		4.419
Toename <u>indirecte lasten</u> programma Overhead m.b.t. Veilig Thuis		<u>478</u>
Verhoging bijdrage Veilig Thuis		<u>5.500</u>

De totale baten bestaan uit bijdragen gemeenten (€ 9.444.000) en bijdrage voor uitvoering tijdelijke huisverboden € 27.000. De bijdragen voor gemeenten voor Veilig Thuis stijgen met € 5.500.000, bestaande uit een structurele verhoging van € 4.220.000 en een incidentele bijdrage van € 1.280.000 voor risico's en ontwikkelruimte. De specificatie van de bijdrage Veilig Thuis per gemeente is opgenomen in bijlage 2.

Tabel 4: Begrotingswijziging lasten Veilig Thuis (x € 1.000)

Primaire begroting (lasten)		3.274
Toename formatie direct met 49 fte	4.024	
Reiskosten	73	
Inhuur derden	243	
Overige personeelskosten	29	
Overige bedrijfskosten	<u>50</u>	
Begroting 2019 na 1 ^e wijziging (lasten)		<u>7.693</u>

In de aangeboden aangepaste begroting 2019 is een uitgebreide toelichting opgenomen op deze begroting. Korthedshalve wordt verwezen naar deze stukken.

Overhead

Op grond van de gemeentelijke boekhoudregels, het Besluit Begroting Verantwoording (BBV) worden met ingang van 2018 de directe baten en directe lasten op programmaniveau verantwoord en wordt overhead apart weergegeven in het onderdeel Overhead. Het onderdeel Overhead omvat de sturing en ondersteuning van het primaire proces van alle door GGD uitgevoerde taken. Dus ook de overhead behorend bij Veilig Thuis is opgenomen in dit onderdeel.

Lasten die vallen onder Overhead bestaan uit directie, management, strategisch beleid, managementondersteuning en bedrijfsondersteuning. Ook de arbokosten, algemene opleidingskosten, bureaunkosten, centrale huisvestingskosten, telefoniekosten en algemene ICT-kosten worden ondergebracht onder de overhead.

De wijziging van de begroting 2019 op het onderdeel Overhead hangt samen met de aangepaste begroting Veilig Thuis.

Tabel 6: Begrotingswijziging lasten Overhead (x € 1.000)

Primaire begroting (lasten)		10.202
Hogere kosten Veilig Thuis voor:		
Toename formatie indirect met 2,55 fte	245	
Toename reiskosten	6	
Opleidingskosten	55	
Inhuur derden projecten/businesscontroller	164	
Overige kosten	8	
		<u>478</u>
Begroting 2019 na 1 ^e wijziging (lasten)		<u><u>10.679</u></u>

In de aangeboden aangepaste begroting 2019 voor Veilig Thuis is een uitgebreide toelichting opgenomen op deze wijzigingen. Korthedshalve wordt verwezen naar deze stukken.

Overige programma's: verlaging deelnemersbijdrage GR-taken

Deze verlaging hangt samen met een hogere toerekening van de GGD ondersteuning aan het programma Veilig Thuis. Omdat gemeenten niet twee keer moeten betalen voor dezelfde GGD ondersteuning wordt de deelnemersbijdrage GR-taken verlaagd met € 603.000.

De verlaging van de deelnemersbijdragen GR-taken is van invloed op de opbrengsten van de vier overige programma's.

Tabel 7: Begrotingswijziging baten overige programma's
(x € 1.000)

Deelnemersbijdrage GR-taken: Primaire begroting 2019 ⁽¹⁾		12.589
Programma Jeugd	-/- 420	
Programma Infectieziektebestrijding	-/- 124	
Programma Kwetsbare Inwoner	-/- 1	
Programma Onderzoek, beleid & preventie	-/- 58	
		<u>-/- 603</u>
Deelnemersbijdrage GR-taken: Begroting 2019 na 1 ^e wijziging ⁽²⁾		<u>11.986</u>

⁽¹⁾ Het bedrag van deelnemersbijdragen GR-taken ad. € 12.589.000 sluit aan met pagina 36 van de aangepaste programmabegroting 2019 (versie 20180822).

⁽²⁾ Het bedrag van deelnemersbijdragen GR-taken ad. € 11.986.000 sluit aan met bijlage 1.

De deelnemersbijdrage GR-taken daalt per inwoner met € 0,92 van € 19,21 naar € 18,29. De specificatie van deelnemersbijdrage per gemeente is opgenomen in bijlage 1.

Bijlage 1 Deelnemersbijdragen per gemeente

Begroting 2019 na 1e wijziging (x € 1.000)	Inwoners totaal per 01-01-2018	Inwoners 0-18 per 01-01-2018	Bijdrage GR- taken	Bijdrage JGZ 0-4 jarigen	Bijdrage JGZ 12- 18 jarigen	Bijdrage Huisvesting JGZ	Bijdrage OGGZ Kop van NH	Bijdrage Veilig Thuis NHN	Totaal							
<i>Tarief bijdrage GR-taken</i>			€	18,29												
<i>Tarief bijdrage JGZ 0-4 jarigen</i>				€	334,92											
<i>Tarief bijdrage JGZ 12-18 jarigen</i>					€	11,82										
<i>Tarief bijdrage OGGZ Kop van NH</i>							€	1,40								
Alkmaar	108.500	20.945	€	1.984	€	1.353	€	94	€	280	€	-	€	2.143	€	5.854
Bergen	29.941	4.737	€	548	€	306	€	21	€	50	€	-	€	147	€	1.072
Castricum	35.607	6.460	€	651	€	417	€	29	€	70	€	-	€	195	€	1.362
Den Helder	55.762	10.032	€	1.020	€	648	€	45	€	122	€	78	€	1.512	€	3.425
Drechterland	19.443	3.989	€	356	€	258	€	18	€	60	€	-	€	162	€	853
Enkhuizen	18.475	3.586	€	338	€	232	€	16	€	54	€	-	€	286	€	926
Heerhugowaard	55.868	12.488	€	1.022	€	807	€	56	€	14	€	-	€	694	€	2.593
Heiloo	23.102	4.333	€	423	€	280	€	19	€	57	€	-	€	110	€	890
Hollands Kroon	47.686	9.667	€	872	€	624	€	43	€	115	€	67	€	333	€	2.054
Hoorn	72.808	15.086	€	1.332	€	975	€	68	€	171	€	-	€	1.731	€	4.276
Koggenland	22.671	4.760	€	415	€	307	€	21	€	40	€	-	€	200	€	983
Langedijk	27.841	5.877	€	509	€	380	€	26	€	24	€	-	€	263	€	1.203
Medemblik	44.479	9.117	€	814	€	589	€	41	€	142	€	-	€	546	€	2.132
Opmeer	11.527	2.310	€	211	€	149	€	10	€	36	€	-	€	152	€	559
Schagen	46.380	8.925	€	848	€	577	€	40	€	96	€	65	€	384	€	2.010
Stede Broec	21.670	4.489	€	396	€	290	€	20	€	52	€	-	€	324	€	1.083
Texel	13.583	2.398	€	248	€	155	€	11	€	36	€	19	€	123	€	592
Uitgeest	-	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	136	€	136
Totaal	655.343	129.199	€	11.986	€	8.346	€	579	€	1.419	€	229	€	9.444	€	32.003

Inwoners totaal per 01-01-2018: Dit zijn voorlopige aantallen, de facturering van de bijdrage algemeen en de bijdrage OGGZ Kop van NH geschiedt op basis van de definitieve aantallen.

Inwoners 0-18 per 01-01-2018: De verdeelsleutel voor de bijdrage 0-4 jarigen en de bijdrage 12-18 jarigen is gebaseerd op het aantal 0-18 jarigen. Het aantal 0-18 jarigen zijn voorlopige aantallen, de verdeelsleutel van de facturering van deze bijdragen geschiedt op basis van de definitieve aantallen.

Bijdrage Huisvesting JGZ: De bijdrage Huisvesting JGZ is gebaseerd op de bijdragen op de actualisatie van de begroting 2018 en vermeerderd met 2,7% prijsindexatie. Iedere gemeente betaalt voor de eigen JGZ-locaties en hier zijn met de gemeente afspraken over gemaakt.

Bijdrage Veilig Thuis: De bijdrage Veilig Thuis NHN is gebaseerd op de begroting 2019 Dienstverleningsovereenkomst Veilig Thuis NHN.

GR = Gemeenschappelijke Regeling

JGZ = Jeugdgezondheidszorg

OGGZ = Openbare Geestelijke Gezondheidszorg

Bijlage 2 Baten en lasten en deelnemersbijdragen per taakveld

In onderstaande tabellen worden de baten en lasten en de bijdragen per taakveld aangegeven.

Baten en lasten per taakveld (x€1000)	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	-	41	-41
0.4 Overhead	97	10.637	-10.540
0.5 Treasury	-	2	-2
0.10 Mutaties reserves	-	50	-50
6.1 Samenkracht en burgerparticipati	1.241	768	473
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	9.471	7.693	1.778
7.1 Volksgezondheid	30.879	22.317	8.562
Totaal	41.688	41.508	180

Bijdragen per taakveld (x€1000)	Bijdrage GR-taken	Bijdrage GR-taken	Bijdrage JGZ 0-4 jarigen	Bijdrage JGZ 12-18 jarigen	Bijdrage Huisvesting JGZ	Bijdrage OGGZ Kop van NH	Bijdrage Veilig Thuis NHN	Totaal
<i>Taakvelden</i>	<i>6.1</i>	<i>7.1</i>	<i>7.1</i>	<i>7.1</i>	<i>7.1</i>	<i>7.1</i>	<i>6.82</i>	
Alkmaar	20	1.965	1.353	94	280	-	2.143	5.854
Bergen	5	542	306	21	50	-	147	1.072
Castricum	7	645	417	29	70	-	195	1.362
Den Helder	10	1.010	648	45	122	78	1.512	3.425
Drechterland	4	352	258	18	60	-	162	853
Enkhuizen	3	335	232	16	54	-	286	926
Heerhugowaard	10	1.012	807	56	14	-	694	2.593
Heiloo	4	418	280	19	57	-	110	890
Hollands Kroon	9	863	624	43	115	67	333	2.054
Hoorn	13	1.318	975	68	171	-	1.731	4.276
Koggenland	4	410	307	21	40	-	200	983
Langedijk	5	504	380	26	24	-	263	1.203
Medemblik	8	805	589	41	142	-	546	2.132
Opmeer	2	209	149	10	36	-	152	559
Schagen	9	840	577	40	96	65	384	2.010
Stede Broec	4	392	290	20	52	-	324	1.083
Texel	2	246	155	11	36	19	123	592
Uitgeest	-	-	-	-	-	-	136	136
Totaal	120	11.866	8.346	579	1.419	229	9.444	32.003

Bijlage 3 Gemeentelijke bijdragen Dienstverleningsovereenkomst Veilig Thuis

Gemeentelijke bijdrage DVO Veilig Thuis	Bijdrage 2019 incidenteel	Bijdrage 2019 structureel	Bijdrage 2019 totaal
Den Helder	204.956	1.307.207	1.512.164
Hollands Kroon	45.125	287.804	332.929
Schagen	52.086	332.206	384.292
Texel	16.720	106.640	123.360
<i>Subtotaal Kop van NH</i>	<i>318.888</i>	<i>2.033.857</i>	<i>2.352.745</i>
Hoorn	234.577	1.496.126	1.730.703
Drechterland	22.001	140.320	162.320
Enkhuizen	38.795	247.431	286.226
Koggenland	27.062	172.599	199.661
Medemblik	74.063	472.373	546.437
Opmeer	20.588	131.312	151.900
Stede Broec	43.971	280.447	324.419
<i>Subtotaal WF</i>	<i>461.057</i>	<i>2.940.610</i>	<i>3.401.668</i>
Alkmaar	290.422	1.852.304	2.142.726
Bergen (NH.)	19.965	127.337	147.302
Castricum	26.454	168.722	195.176
Heerhugowaard	94.085	600.073	694.158
Heiloo	14.974	95.501	110.475
Langedijk	35.688	227.615	263.302
Uitgeest	18.468	117.787	136.255
<i>Subtotaal regio Alkmaar</i>	<i>500.055</i>	<i>3.189.341</i>	<i>3.689.396</i>
Totaal	1.280.000	8.163.808	9.443.808

De bijdrage per gemeente is berekend conform de verdeelsleutel die is gehanteerd in 2018. Deze verdeelsleutel is voorlopig. De ambtelijke werkgroep Veilig Thuis komt met een voorstel over de verdeelsleutel 2019. Mocht de verdeelsleutel worden aangepast dan worden bedragen in rekening gebracht op basis van de definitieve verdeelsleutel.

Bijlage 4 Bedrijfseconomische begroting 2019 Veilig Thuis

De begroting van Veilig Thuis op bedrijfseconomische grondslagen is ontvlochten uit de programmabegroting en opgenomen in bijlage 4. In deze begroting zijn de overheadposten geïntegreerd.

Begroting 2019 naar kostensoort op bedrijfseconomische grondslag

x € 1.000

	Begroting 2019 Primair	Begroting 2019 na 1e wijziging
Baten		
Overige opbrengsten	26	27
Gemeentelijke bijdrage DVO	3.945	9.444
Totaal baten	3.971	9.471
Lasten		
Salarissen & Sociale lasten	3.276	7.544
Reiskosten	89	168
Inhuur derden		407
Overige personeelskosten	95	179
Overige bedrijfskosten	277	335
Ondersteuning GGD HN	234	837
Totaal lasten	3.971	9.471
Resultaat	0	0

Bijlage 5 BBV- begroting 2019 Veilig Thuis

In deze bijlage is de begroting van Veilig Thuis toegelicht op basis van de gemeentelijke boekhoudregels (BBV) welke aansluit op de programmabegroting 2019 van de GGD.

Begroting 2019 Primair Veilig Thuis

x € 1.000

	Programma Veilig Thuis	Overhead	Totaal
Baten			
Overige opbrengsten	26	0	26
Gemeentelijke bijdrage DVO	3.945	0	3.945
Totaal baten	3.971	0	3.971
Lasten			
Salarissen & Sociale lasten	2.962	314	3.276
Reiskosten	81	8	89
Inhuur derden	0	0	
Overige personeelskosten	33	62	95
Overige bedrijfskosten	198	79	277
Ondersteuning GGD HN		234	234
Totaal lasten	3.274	697	3.971
Resultaat	697	-/- 697	0

Begroting 2019 na 1^e wijziging Veilig Thuis

x € 1.000

	Programma Veilig Thuis	Overhead	Totaal
Baten			
Overige opbrengsten	27	0	27
Gemeentelijke bijdrage DVO	9.444	0	9.444
Totaal baten	9.471	0	9.471
Lasten			
Salarissen & Sociale lasten	6.986	559	7.545
Reiskosten	154	14	168
Inhuur derden	243	164	407
Overige personeelskosten	62	117	179
Overige bedrijfskosten	248	87	335
Ondersteuning GGD HN	0	837	837
Totaal lasten	7.693	1.778	9.471
Resultaat	1.778	-/- 1.778	0