

BIJLAGE 3 BEGROTING 2017

Inhoudelijke beoordeling

GGD Hollands Noorden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Noord-Holland Noord.

Om de hoofddoelstelling te realiseren voert GGD HN een aantal taken uit. Deze taken zijn:

1. Ondersteuning van gemeenten bij de realisatie en uitvoering van het lokaal gezondheidsbeleid.
2. Uitvoeren van taken die wettelijk aan GGD HN zijn opgedragen, zoals infectieziektebestrijding, medische milieukunde, technische hygiënezorg, publieksvoorlichting en gezondheidsbevordering.
3. Uitvoeren van overige taken die door een of meer gemeenten aan GGD HN zijn opgedragen zoals openbaar geestelijke gezondheidszorg, opvoedingsondersteuning en dergelijke.
4. Uitvoeren van Veilig Thuis.
5. Uitvoering van jeugdgezondheidszorg (JGZ) van -9 maanden tot 19 jaar.
6. Uitvoeren van taken voor derden, zoals politie en justitie en reizigers.

Deze taken vormen de leidraad voor de uitwerking in programma's. Het programmaplan 2017 van de GGD bestaat uit de volgende vier programma's:

- Jeugd
- Infectieziektebestrijding
- Kwetsbare burger
- Onderzoek, beleid en preventie

Onduidelijk in de opbouw van de verschillende programma's is welke taken via de GR betaald worden en welke taken anders gefinancierd worden. Veilig Thuis is bijvoorbeeld een taak die als aparte opdracht aan de GGD is verstrekt.

Financiële beoordeling

Algemeen

De begroting 2017 sluit na het opnemen van een taakstellende sluitpost van €77.000,-. De Provincie heeft eerder aangegeven dat bezuinigingsmaatregelen op hard- en haalbaarheid worden beoordeeld. Een taakstellende sluitpost moet worden gezien als een bezuinigingsmaatregel.

Er wordt vooralsnog geen concrete invulling gegeven aan deze taakstellende sluitpost. Omdat uit de meerjarenbegroting blijkt dat er pas vanaf 2020 een voorzichtig positief resultaat wordt verwacht, kan de Provincie bij een structureel begrotingstekort overgaan tot preventief toezicht.

Afwijkende besluitvorming over de herziene begroting 2016 kan negatieve doorwerking hebben op de begroting 2017.

Indexering 2017

Het algemeen bestuur van de GGD heeft ingestemd met indexatie over 2017. Hierbij moet worden opgemerkt dat Castricum en Heiloo hiermee niet hebben ingestemd. Bergen is akkoord gegaan met een indexatie van 1,9%, terwijl de Programmabegroting 2017 van de GGD uitgaat van een indexatie van 1,92%. Dit wordt veroorzaakt door verschillen in afronding.

De GGD voert de indexeringen door (van 2016 en 2017) over de verschillende bijdragen.

Hierbij zijn volgens de GGD de volgende bijdragen te onderscheiden

1. Algemene bijdrage
2. Bijdrage 0-19 jarigen
3. Bijdrage OGGZ (niet voor alle gemeenten van toepassing)



4. Veilig thuis

5. Huisvestingskosten JGZ

De GGD meent dat er ook over de bijdrage Veilig Thuis een indexering plaats moet vinden. Veilig Thuis is echter een ingekocht product waarvoor is afgesproken dat er in 2017 5% over bezuinigd moet worden. Eerder is besloten om Veilig Thuis als apart product bij de GGD neer te zetten en dat deze buiten de Gemeenschappelijke regeling valt. Om deze redenen lijkt indexering over Veilig Thuis niet gerechtvaardigd.

De GGD indexeert ook over de huisvestingskosten JGZ. De huisvestingskosten JGZ zijn overgeheveld naar de gemeenten. Hierdoor betalen de gemeenten zelf de kosten. Eerder is besloten om huisvestingskosten JGZ als apart product bij de GGD neer te zetten en dat deze buiten de Gemeenschappelijke regeling valt. Om deze redenen lijkt indexering over huisvestingskosten JGZ niet gerechtvaardigd.

Algemene reserve en weerstandsvermogen

De algemene reserve zal, na resultaatbestemming 2015, €478.000,- bedragen. Dit valt ruimt binnen de norm van 2,5%. Na kwalificering en kwantificering komt het totaal aan risico's uit op €650.000,-. Hier staat een weerstandsvermogen tegenover van €477.000,-. Dit komt neer op een tekort van €173.000,- om het volledige risico te dekken. Enerzijds is de kans klein dat alle risico's zich in 2017 voor zullen doen, anderzijds is het goed dat de gemeente in haar risicoparagraaf hier rekening mee houdt, aangezien de GGD op de gemeente terug zal vallen als er een tekort ontstaat. Hierbij wordt als kanttekening opgenomen dat besluitvorming over de herziene begroting 2016 mogelijk ook effect kan hebben op de risicoparagraaf.

Overige paragrafen

Vanaf de jaarrekening 2015 moeten de Gemeenschappelijke regelingen financiële kengetallen opnemen in hun cyclusdocumenten. In de zienswijze over de jaarrekening 2015 is al geadviseerd om normen te ontwikkelen voor de financiële kengetallen en daar betekenis aan te geven. De Provincie heeft aangegeven dat, conform het BBV, de kengetallen beoordeeld dienen te worden naar onderlinge verhouding in relatie tot de financiële positie. Hoewel de nog te ontwikkelen normen een grote bijdrage kunnen leveren aan deze beoordeling, is er in de huidige begroting geen enkele beoordeling opgenomen.

Verder geeft de inhoud over de overige paragrafen geen aanleiding tot verdere opmerkingen.

Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting laat een sluitend resultaat zien. Daarbij is wel als kanttekening te maken dat voor de jaren 2017 tot en met 2019 de begroting sluitend is gemaakt door het opnemen van een taakstellende sluitpost. Voor 2020 wordt rekening gehouden met een voorzichtig positief resultaat. Door de afname van de kosten voor de mobiliteitspool naar 2020 is er jaarlijks een minder negatief effect op de begroting.

Een aandachtspunt is dat er jaarlijks minder 0-19 jarigen zijn. Dit heeft een effect op de bijdrage van de gemeente aangezien deze ook gebaseerd zijn op het aantal 0-19 jarigen. Hierdoor gaat jaarlijks de bijdrage aan de GGD omlaag. De GGD vangt dit binnen de meerjarenbegroting op door tegenover deze lagere baten een gelijk bedrag als nader te concretiseren taakstelling op te nemen.

Overige aandachtspunten financiële gevolgen:

- De GGD geeft aan dat veranderende wet- en regelgeving, zoals het Landelijk Professioneel Kader JGZ en het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), zo mogelijk effect zullen



hebben op de uitvoering, met financiële consequenties. Wanneer dit het geval is in de loop van 2016 voorstellen te doen, die mogelijk een begrotingswijziging tot gevolg hebben.

- Een ontwikkeling die niet als speerpunt in het programmaplan 2017 wordt genoemd, maar zeker aandacht behoeft, is die van de toestroom van vluchtelingen en statushouders. Naar verwachting zal dit extra druk op de dienstverlening van de GGD met zich meebrengen, zowel in toename van het aantal klanten, als in de complexiteit van de hulpverlening aan deze groep. Voor vluchtelingen die verblijven in het AZC wordt de financiering van de inzet vanuit het COA geregeld. Dienstverlening aan statushouders valt onder de financiële verantwoordelijkheid van de gemeenten. Aangezien in het programmaplan bij de begroting geen aandacht aan deze ontwikkeling wordt besteed en de statushouders net als alle andere inwoners gebruik maken van het reguliere voorzieningenpakket van de GGD, mag er vanuit worden gegaan dat de GGD deze intensivering binnen de begroting 2017 opvangt.
- Er is een meerjarenbeleidsplan in voorbereiding. Dit kan effect gaan hebben op de begroting 2017.
- De financiële gevolgen zijn mede afhankelijk van de besluitvorming over de herziene begroting 2016. Indien deze conform de zienswijze worden vastgesteld, betekent dit voor de begroting 2017 dat er voor een bedrag van € 230.000 dekking moet worden gevonden. Dit betreft de indexering in verband met CAO verhoging.