Toetsingskader Begroting 2024

Opgesteld door GGD Hollands Noorden

Datum 4 april 2023

BEGROTING 2024	**Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden**
Tijdigheid Is de begroting op tijd (voor 15 april) ontvangen?	Ja. De stukken zijn op 13 april 2023 aan de gemeenten aangeboden.
Indexering gemeentelijke bijdrage *Zijn de berekening en de uitgangspunten van deze berekening, gesplitst in loon en prijsindexering, opgenomen? Verhouding loon-prijs (70-30%). Van deze verhouding mag worden afgeweken, indien deze beargumenteerd wordt.* *Prijs bruto binnenlands product* *Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers* *Gemiddeld*	Indexering gemeentelijke bijdrage opgenomen en juist: Ja pag. 33 (paragraaf 4.1 Begrotingsuitgangspunten). De inwonerbijdrage is geïndexeerd met 7,1 %. Toelichting: n.v.t. (overeenkomstig afspraken regietafel) GGD HN past een percentage van 74% toe bij de doorberekening van de deelnemersbijdrage en overige opbrengsten. De stijging van de loonkosten wordt hierdoor volledig gedekt uit de verhoging van de deelnemersbijdrage en overige opbrengsten.
Nieuw beleid *Is noodzaak onderbouwd in relatie tot de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en hoe wordt het gedekt?* *(zie uitgangspunten voor onderwerpen die in ieder geval voor zienswijze moeten worden voorgelegd)*	Nieuw beleid: Geen. Zie besluitvorming vastgestelde Kadernota 2024. Toelichting: Er is in 2024 geen sprake van nieuw beleid. Wel ziet de GGD HN zich genoodzaakt een pakket bezuinigingen door te voeren die het bestaand beleid (kunnen) raken. Zie voor een toelichting hierop paragraaf 1.2
Bijdrage per inwoner *Is er een overzicht van de bijdrage per gemeente opgenomen?*	☒ Overzicht % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente De paragrafen 4.4 t/m 4.8 bevatten overzichten met gemeentelijke deelnemersbijdrage voor GR-taken en aanvullende diensten per gemeente: • Inwonerbijdrage GGD HN algemeen • Inwonerbijdrage JGZ 0-4 • Inwonerbijdrage 12-18 • Huisvestingsbijdrage JGZ • Rijksvaccinatieprogramma

BEGROTING 2024	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
	• Kinderopvang (paragraaf 4.5) • Veilig Thuis (paragraaf 4.6) • Aanvullende diensten (paragraaf 4.7 • WvGGZ (paragraaf 4.8) Hier zijn ook de verdeelsleutels toegelicht.
Risicoparagraaf *Is er een beschrijving van de risico's en de totale omvang van alle risico's in euro's opgenomen met uitsplitsing van het bedrag per deelnemende gemeente? Dit zodat de gemeenten dit mee kunnen nemen in de berekening van hun benodigd weerstandsvermogen?*	☒ Risico's zijn beschreven ☒ Risico's zijn gekwantificeerd Zie paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen ☐ Overzicht per gemeente aanvulling benodigd weerstandsvermogen. Niet van toepassing
Weerstandsvermogen *Wordt er inzicht gegeven in de hoogte en doelstellingen van de bestemmingsreserves en de algemene reserve met een meerjarig overzicht van uitnamen c.q. toevoegingen?*	Meerjarenoverzicht weerstandsvermogen: Ja Paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen Paragraaf 3.2 bevat de geprognotiseerde balans waarin het verloop van het eigen vermogen is toegelicht.
Meerjarenraming *Is er een sluitende meerjarenraming?*	Ja paragraaf 4.3 bevat een sluitende Meerjarenraming 2024-2027 Toelichting: De meerjarenraming sluit jaarlijks met een saldo van € 180.000. GGD HN heeft in de meerjarenraming de zienswijzen van gemeenten opgevolgd door de algemene reserve opnieuw op te bouwen conform het Financieel herstelplan 2018. In de begroting voor 2024 is wel een (structurele) bezuinigingsopgave opgenomen, zie onderdeel nieuw beleid alsmede paragraaf 1.2 van de begroting
Wettelijke taken per gemeente: *Is er een bijlage opgenomen waarin per gemeente staat vermeld welke taken, conform de uitgangspunten bij de instelling van de betreffende GR, worden verricht met de bijbehorende kosten?*	Ja Toelichting: <u>Inhoudelijk</u> Zie paragrafen 4.2 en 4.4 alsmede bijlagen 5 en 6 Overzicht wettelijke taken en aanvullende diensten een overzicht opgenomen met wettelijke taken en aanvullende diensten. Hierin is onderscheid gemaakt naar GR-taken, aanvullende diensten en/of een taak/dienst een wettelijke taak is voor de gemeente of GGD HN. Ook is per GR-taak of dienst toegelicht wat we willen bereiken (waarom) en wat we ervoor gaan doen (wat).

BEGROTING 2024	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
	Financieel Paragraaf 4.2 bevat een overzicht met baten en lasten en geeft inzicht in baten en lasten per GR-taak en aanvullende dienst. In dit overzicht zijn ook de totale deelnemerbijdragen per GR- taak inzichtelijk gemaakt. In paragraaf 4.4 Overzicht gemeentelijke bijdrage GR-taken) bevat het overzicht met gemeentelijke deelnemersbijdrage voor GR-taken per gemeente.
Plus taken per gemeente: *Als van toepassing: Is er een bijlage waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorend kosten, er worden uitgevoerd?*	Ja Toelichting: Paragraaf 4.7 Overzicht bedragen aanvullende diensten • Jeugd • OGGZ Vangnet en Advies: Regio Alkmaar + West-Friesland • Gezondheidscentrum sekswerkers • Forensische geneeskunde • Brede Centrale toegang • OGGZ Kop van Noord-Holland (pagina 51) Paragraaf 4.8 Overzicht bedragen Wet verplichte GGZ
Investeringen: *Is er een overzicht of paragraaf met meerjarig investeringsoverzicht?*	Meerjaren investeringsoverzicht: Ja Toelichting: In paragraaf 3.6 Onderhoud kapitaalgoederen is het meerjaren investeringsoverzicht opgenomen.
Kengetallen financiële positie *Is de basisset kengetallen opgenomen die inzicht geeft in de financiële positie van de GR?* - *Netto schuldquote* - *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen* - *Solvabiliteitsratio* - *Structurele exploitatieruimte*	Welke kengetallen zijn opgenomen: Zie paragraaf 3.2 Financiering ☒ Netto schuldquote ☒ Netto schuldquote gecorrigeerd ☒ Solvabiliteitsratio ☒ Structurele exploitatieruimte
EMU-saldo *Is de berekening van het EMU-saldo in paragraaf Treasury opgenomen (a.g.v. wet HOF)*	EMU-saldo is opgenomen in de begroting: ja, opgenomen in 3.2 paragraaf Financiering Het emu saldo 2024 bedraagt € 206.000.

BEGROTING 2024	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
Het EMU-saldo van de GR-en tellen mee in het saldo van de lagere overheden/ deelnemende gemeenten. Het EMU-saldo van de GR wordt naar rato meegenomen in de berekening van de deelnemende gemeenten.	
Opmerkingen	
Advies	Bovenstaand formulier, leidt tot de volgende zienswijze bij de begroting: Aan de gemeenten wordt gevraagd een positieve zienswijze op de Programmabegroting 2024 af te geven. Het algemeen bestuur wordt in de vergadering van 12 juli 2023 voorgesteld de volgende besluiten te nemen: 1. De Programmabegroting 2024 GGD Hollands Noorden vast te stellen; 2. De meerjarenraming 2025-2027 vast te stellen.