



# GGD Hollands Noorden



## 2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2018

GGD Hollands Noorden  
Bezoekadres: Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar  
Postadres: Postbus 9276, 1800 GG Alkmaar  
[www.ggdhollandsnoorden.nl](http://www.ggdhollandsnoorden.nl)

| Inhoudsopgave                                      | Blz. |
|----------------------------------------------------|------|
| 1. Inleiding                                       | 3    |
| 2. Overzicht van baten en lasten                   | 4    |
| 3. Toelichting baten en lasten per programma       | 5    |
| Bijlage 1 – Overzicht baten en lasten per taakveld | 8    |
| Bijlage 2 – Berekening gemeentelijke bijdragen     | 10   |

### 1. Inleiding

De primaire begroting 2018 is medio 2017 vastgesteld in het Algemeen Bestuur (AB). Begin 2018 is deze begroting op alle onderdelen geactualiseerd als uitgangspunt voor de begroting 2019. De bijstelling van de financiële wijzigingen in het bestaande beleid zijn in de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 verwerkt.

Deze 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 omvat de uitkomsten van de indexeringsdiscussie die sinds begin 2017 gevoerd is. Het AB heeft op 25 april 2018 in meerderheid besloten om de GGD berekening van de indexering onafhankelijk (extern) te laten toetsen en de uitkomsten daarvan te volgen. Daartoe is opdracht gegeven aan BDO Accountants. Het externe advies van BDO Accountants is op 5 juli 2018 ontvangen en in het AB van 11 juli 2018 besproken. BDO concludeert dat de wijze van berekening van de indexaties zoals door de GGD toegepast juist is en overeenkomstig de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is. Ook de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord past dezelfde wijze van berekening toe.

In haar vergadering van 11 juli 2018 heeft het AB een besluit tot aanpassing van de indexatie van de gemeentelijke bijdrage bekrachtigd. De gevolgen van dit besluit zijn opgenomen in de nu voorliggende 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018.

Het effect van deze 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 is dat de gemeentelijke bijdragen zijn aangepast aan de uitkomst van de indexeringsdiscussie (stijging van baten met € 353.000). Daarnaast is de taakstelling die in de primaire begroting was opgenomen op het budget voor Innovatie en Ontwikkeling deels teruggedraaid (extra budget € 153.000). Tenslotte is in de begroting een positief saldo van € 200.000 opgenomen teneinde de financiële positie van de GGD te verbeteren.

In hoofdstuk 2 wordt het overzicht van baten en lasten weergegeven met daarin de situatie na de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018. In hoofdstuk 3 wordt ingegaan op de cijfermatige mutaties ten opzichte van de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018. In de bijlagen wordt inzicht gegeven in de gewijzigde verdeling van de gemeentelijke bijdrage over de verschillende taakvelden en de berekening van de gemeentelijke bijdragen.

## 2. Overzicht van baten en lasten

Onderstaand wordt het overzicht van baten en lasten weergegeven na verwerking van de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging. Per programma is een aanzienlijk positief saldo te onderkennen omdat de overheadkosten apart zijn weergegeven en de baten direct tot de programma's worden toegerekend. De saldi van de programma's vormen op deze wijze de dekkingsbijdrage voor de overhead. De toelichting op de baten en lasten (en dus op de mutaties in deze 2<sup>e</sup> begrotingswijziging) is in hoofdstuk 3 opgenomen.

Tabel 1: Begroting 2018 na 2<sup>e</sup> wijziging; Overzicht van baten en lasten

| Saldo per programma (x € 1.000)                       | Baten         | Lasten        | Saldo      |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Jeugd                                                 | 21.397        | 14.753        | 6.644      |
| Infectieziektebestrijding                             | 5.708         | 4.164         | 1.544      |
| Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis)                 | 2.447         | 1.981         | 466        |
| Kwetsbare Burger – Veilig Thuis                       | 3.971         | 3.274         | 697        |
| Onderzoek, Beleid & Preventie                         | 2.075         | 1.336         | 739        |
| Algemene Dekkingsmiddelen                             | -             | -             | -          |
| Overhead                                              | 184           | 10.028        | -9.844     |
| Heffing VPB                                           | -             | -             | -          |
| Bedrag onvoorzien                                     | -             | -             | -          |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>                      | <b>35.781</b> | <b>35.535</b> | <b>247</b> |
| <i>Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves:</i> |               |               |            |
| Jeugd                                                 | 3             | -             | 3          |
| Infectieziektebestrijding                             | 1             | -             | 1          |
| Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis)                 | 0             | -             | 0          |
| Kwetsbare Burger – Veilig Thuis                       | -             | -             | -          |
| Onderzoek, Beleid & Preventie                         | 0             | 50            | -50        |
| <b>Mutatie reserves</b>                               | <b>3</b>      | <b>50</b>     | <b>-47</b> |
| <b>Resultaat</b>                                      | <b>35.785</b> | <b>35.585</b> | <b>200</b> |

### Aanpassing gemeentelijke bijdragen

Als gevolg van de gewijzigde toekenning van de indexering, zijn de gemeentelijke bijdragen aangepast (stijging € 353.000). In onderstaande tabel is dit samengevat. Voor een nadere toelichting op de berekening ervan, alsmede de gevolgen per gemeente; zie bijlage 2.

Tabel 2: Aanpassing gemeentelijke bijdragen (totale bijdragen x € 1.000)

| Gemeentelijke bijdragen                        | Begroting primair 2018 | Begroting 2018 na 2e wijziging | Begroting primair 2018 | Begroting 2018 na 2e wijziging | Mutatie         |
|------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------|
|                                                | Tarief                 | Tarief                         | Totale bijdrage        | Totale bijdrage                | Totale bijdrage |
| Gemeentelijke bijdrage algemeen 2018           | € 18,25                | € 18,57                        | 11.901                 | 12.110                         | 209             |
| Gemeentelijke bijdrage 0-4 & adolescenten 2018 | € 64,91                | € 65,98                        | 8.536                  | 8.676                          | 141             |
| Gemeentelijke bijdrage OGGZ KvNH 2018          | € 1,33                 | € 1,35                         | 217                    | 221                            | 3               |
| <b>Totaal</b>                                  |                        |                                | <b>20.654</b>          | <b>21.007</b>                  | <b>353</b>      |

### Saldo

Het saldo van de primaire begroting en van de begroting na de eerste wijziging was neutraal. Het alsnog toekennen van de hogere indexering leidt tot een iets grotere financiële armslag (€ 353.000). De taakstellende bezuiniging waarmee de primaire begroting sluitend is gemaakt, is deels teruggedraaid zodat het budget Innovatie en Ontwikkeling weer enige ruimte biedt (€ 153.000). De GGD wil het restant van de extra te ontvangen middelen (€ 200.000) gebruiken om de financiële positie te verstevigen. Op die manier is de negatieve reserve die eind 2017 € 181.000 bedroeg, na afloop van het jaar 2018 weer ingelopen.

### 3. Toelichting baten en lasten per programma

Hieronder wordt aangegeven wat de mutatie is ten opzichte van de 1e begrotingswijziging 2018 en wordt tevens een toelichting per programma gegeven.

Tabel 3: 2e Begrotingswijziging 2018

| Baten<br>(bedragen x € 1.000)          | Begroting 2018 na<br>1e wijziging         | 2e Begrotingswijziging<br>2018         | Begroting 2018 na 2e<br>wijziging         |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Jeugd                                  | 21.136                                    | 261                                    | 21.397                                    |
| Infectieziektebestrijding              | 5.647                                     | 61                                     | 5.708                                     |
| Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis)  | 2.443                                     | 4                                      | 2.447                                     |
| Kwetsbare Burger – Veilig Thuis        | 3.971                                     | 0                                      | 3.971                                     |
| Onderzoek, beleid & preventie          | 2.047                                     | 28                                     | 2.075                                     |
| Overhead                               | 184                                       | 0                                      | 184                                       |
| <b>Totale baten</b>                    | <b>35.428</b>                             | <b>353</b>                             | <b>35.781</b>                             |
| <b>Lasten:</b><br>(bedragen x € 1.000) | <b>Begroting 2018 na<br/>1e wijziging</b> | <b>2e Begrotingswijziging<br/>2018</b> | <b>Begroting 2018 na 2e<br/>wijziging</b> |
| Jeugd                                  | 14.753                                    | 0                                      | 14.753                                    |
| Infectieziektebestrijding              | 4.164                                     | 0                                      | 4.164                                     |
| Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis)  | 1.981                                     | 0                                      | 1.981                                     |
| Kwetsbare Burger – Veilig Thuis        | 3.274                                     | 0                                      | 3.274                                     |
| Onderzoek, beleid & preventie          | 1.336                                     | 0                                      | 1.336                                     |
| Overhead                               | 9.875                                     | 153                                    | 10.028                                    |
| <b>Totale lasten</b>                   | <b>35.382</b>                             | <b>153</b>                             | <b>35.535</b>                             |
| Resultaat voor bestemming              | 47                                        | 200                                    | 247                                       |
| Toevoeging reserves                    | 50                                        | 0                                      | 50                                        |
| <i>Onttrekkingen reserves:</i>         |                                           |                                        |                                           |
| Jeugd                                  | 3                                         | 0                                      | 3                                         |
| Infectieziektebestrijding              | 1                                         | 0                                      | 1                                         |
| Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis)  | 0                                         | 0                                      | 0                                         |
| Kwetsbare Burger – Veilig Thuis        | 0                                         | 0                                      | 0                                         |
| Onderzoek, beleid & preventie          | 0                                         | 0                                      | 0                                         |
| <i>Mutatie reserves</i>                | 3                                         | 0                                      | 3                                         |
| <b>Resultaat na bestemming</b>         | <b>0</b>                                  | <b>200</b>                             | <b>200</b>                                |

De financiële wijzigingen worden hieronder per programma weergegeven.

#### Programma Jeugd

Tabel 4: 2e Begrotingswijziging 2018 – Jeugd

| Jeugd – totaal baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves) | Begroting 2018 na<br>1e wijziging | 2e Begrotings-<br>wijziging 2018 | Begroting 2018 na<br>2e wijziging |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Totaal baten                                                                      | 21.139                            | 261                              | 21.399                            |
| Totaal lasten                                                                     | 14.753                            | –                                | 14.753                            |
| Resultaat                                                                         | 6.386                             | 261                              | 6.647                             |

## 2e Begrotingswijziging 2018 GGD Hollands Noorden

Als gevolg van het alsnog toekennen van de indexering, stijgen de baten van de GGD als geheel. Het verwerken van deze hogere baten in de begroting 2018 leidt tot een toename van de baten bij het Programma jeugd van € 261.000. Hier tegenover staan in dit programma geen toegenomen lasten.

### Programma Infectieziektebestrijding

Tabel 5: 2e Begrotingswijziging 2018 – Infectieziektebestrijding

| Infectieziektebestrijding – totaal baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves) | Begroting 2018 na<br>1e wijziging | 2e Begrotings-<br>wijziging 2018 | Begroting 2018 na<br>2e wijziging |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Totaal baten                                                                                          | 5.648                             | 61                               | 5.708                             |
| Totaal lasten                                                                                         | 4.164                             | –                                | 4.164                             |
| Resultaat                                                                                             | 1.484                             | 61                               | 1.545                             |

Als gevolg van het alsnog toekennen van de indexering, stijgen de baten van de GGD als geheel. Het verwerken van deze hogere baten in de begroting 2018 leidt tot een toename van de baten bij het Programma infectieziektebestrijding van € 61.000. Hier tegenover staan in dit programma geen toegenomen lasten.

### Programma Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis)

Tabel 6: 2e Begrotingswijziging 2018 – Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis)

| Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis) – totaal baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves) | Begroting 2018 na<br>1e wijziging | 2e Begrotings-<br>wijziging 2018 | Begroting 2018 na<br>2e wijziging |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Totaal baten                                                                                                      | 2.443                             | 4                                | 2.447                             |
| Totaal lasten                                                                                                     | 1.981                             | –                                | 1.981                             |
| Resultaat                                                                                                         | 462                               | 4                                | 466                               |

Als gevolg van het alsnog toekennen van de indexering, stijgen de baten van de GGD als geheel. Het verwerken van deze hogere baten in de begroting 2018 leidt tot een toename van de baten bij het Programma Kwetsbare Burger (excl. Veilig Thuis) van € 4.000. Hier tegenover staan in dit programma geen toegenomen lasten.

### Programma Kwetsbare Burger Veilig Thuis

Tabel 7: 2e Begrotingswijziging 2018 – Kwetsbare Burger Veilig Thuis

| Kwetsbare Burger Veilig Thuis – totaal baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves) | Begroting 2018 na<br>1e wijziging | 2e Begrotings-<br>wijziging 2018 | Begroting 2018 na<br>2e wijziging |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Totaal baten                                                                                              | 3.971                             | –                                | 3.971                             |
| Totaal lasten                                                                                             | 3.274                             | –                                | 3.274                             |
| Resultaat                                                                                                 | 697                               | –                                | 697                               |

De toekenning van de indexering heeft geen effect op het onderdeel Veilig Thuis.

## 2e Begrotingswijziging 2018 GGD Hollands Noorden

### Programma Onderzoek, beleid en preventie

Tabel 8: 2e Begrotingswijziging 2018 – Onderzoek, beleid en preventie

| Onderzoek, beleid en preventie – totaal baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves) | Begroting 2018 na<br>1e wijziging | 2e Begrotings-<br>wijziging 2018 | Begroting 2018 na<br>2e wijziging |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Totaal baten                                                                                               | 2.047                             | 28                               | 2.075                             |
|                                                                                                            |                                   |                                  |                                   |
| Totaal lasten                                                                                              | 1.386                             | –                                | 1.386                             |
|                                                                                                            |                                   |                                  |                                   |
| Resultaat                                                                                                  | 661                               | 28                               | 689                               |

Als gevolg van het alsnog toekennen van de indexering, stijgen de baten van de GGD als geheel. Het verwerken van deze hogere baten in de begroting 2018 leidt tot een toename van de baten bij het Programma Onderzoek, beleid en preventie van € 28.000. Hier tegenover staan in dit programma geen toegenomen lasten.

### Overhead

Tabel 9: 2e Begrotingswijziging 2018 – Overhead

| Overhead – totaal baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000 en incl. mutaties reserves) | Begroting 2018 na<br>1e wijziging | 2e Begrotings-<br>wijziging 2018 | Begroting 2018 na<br>2e wijziging |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Totaal baten                                                                         | 184                               | –                                | 184                               |
|                                                                                      |                                   |                                  |                                   |
| Totaal lasten                                                                        | 9.875                             | 153                              | 10.028                            |
|                                                                                      |                                   |                                  |                                   |
| Resultaat                                                                            | –9.691                            | –153                             | –9.844                            |

Bij het opstellen van de primaire begroting 2018 leek de indexering voor een lager bedrag toegekend te worden dan nu het geval is. Als gevolg hiervan is onderzocht op welke programma's nog verder beperkt zou moeten worden. Om de begroting sluitend te kunnen maken was een taakstellende bezuiniging opgenomen van € 338.000. Nu blijkt dat de GGD toch de indexering tegemoet kan zien die overeenkomt met de autonome kostenontwikkeling, kan deze taakstelling beperkt worden en kan de GGD ook weer aan innovatie en ontwikkeling werken.

## Bijlage 1 Overzicht lasten & baten per taakveld

| Taakveld (in € 1.000)                 | Lasten        | Baten         | Saldo      | Gemeentelijke<br>bijdrage algemeen | Gemeentelijke<br>bijdrage 0-4 jaar &<br>12-18 jaar | Gemeentelijke<br>bijdrage OGGZ<br>KvNH |
|---------------------------------------|---------------|---------------|------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 0.1 Bestuur                           | 40            | -             | -40        | -                                  |                                                    |                                        |
| 0.4 Overhead                          | 9.987         | 184           | -9.802     | -                                  |                                                    |                                        |
| 0.5 Treasury                          | 2             | -             | -2         | -                                  |                                                    |                                        |
| 0.10 Mutaties reserves                | 50            | 3             | -47        | -                                  |                                                    |                                        |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 740           | 1.231         | 490        | 143                                |                                                    |                                        |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18-            | 3.274         | 3.971         | 697        | -                                  |                                                    |                                        |
| 7.1 Volksgezondheid                   | 21.493        | 30.395        | 8.903      | 11.967                             | 8.676                                              | 221                                    |
| <b>Totaal</b>                         | <b>35.585</b> | <b>35.785</b> | <b>200</b> | <b>12.110</b>                      | <b>8.676</b>                                       | <b>221</b>                             |

In de primaire begroting 2018 zijn voorlopige aantallen inwoners per 01-01-2017 opgenomen, omdat ten tijde van opstellen van de primaire begroting 2018 de definitieve aantallen nog niet bekend waren. In onderstaande tabellen zijn de definitieve aantallen inwoners per 01-01-2017 opgenomen.

### Gemeentelijke bijdrage algemeen per taakveld per gemeente

| Gemeente       | Aantal inwoners | Gemeentelijke<br>bijdrage Algemeen<br>2018 | Taakveld 6.1<br>per jaar | Taakveld 7.1 per<br>jaar |
|----------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                | per 01-01-2017  | <b>18,57</b>                               |                          |                          |
| Alkmaar        | 108.373         | 2.012.487                                  | 23.774                   | 1.988.712                |
| Bergen         | 29.844          | 554.203                                    | 6.547                    | 547.656                  |
| Castricum      | 35.216          | 653.961                                    | 7.725                    | 646.236                  |
| Den Helder     | 56.020          | 1.040.291                                  | 12.289                   | 1.028.002                |
| Drechterland   | 19.384          | 359.961                                    | 4.252                    | 355.709                  |
| Enkhuizen      | 18.479          | 343.155                                    | 4.054                    | 339.101                  |
| Heerhugowaard  | 54.950          | 1.020.422                                  | 12.055                   | 1.008.367                |
| Heiloo         | 22.857          | 424.454                                    | 5.014                    | 419.440                  |
| Hollands Kroon | 47.600          | 883.932                                    | 10.442                   | 873.490                  |
| Hoorn          | 72.493          | 1.346.195                                  | 15.903                   | 1.330.292                |
| Koggenland     | 22.522          | 418.234                                    | 4.941                    | 413.293                  |
| Langedijk      | 27.608          | 512.681                                    | 6.056                    | 506.624                  |
| Medemblik      | 44.058          | 818.157                                    | 9.665                    | 808.492                  |
| Opmeer         | 11.420          | 212.069                                    | 2.505                    | 209.564                  |
| Schagen        | 46.193          | 857.804                                    | 10.134                   | 847.670                  |
| Stede Broec    | 21.552          | 400.221                                    | 4.728                    | 395.493                  |
| Texel          | 13.545          | 251.531                                    | 2.971                    | 248.559                  |
| <b>Totaal</b>  | <b>652.114</b>  | <b>12.109.757</b>                          | <b>143.057</b>           | <b>11.966.700</b>        |

## 2e Begrotingswijziging 2018 GGD Hollands Noorden

### Gemeentelijke bijdrage 0-4 jaar & adolescenten jaar per taakveld per gemeente

| Gemeente       | Aantal inwoners 0-18 jaar | Gemeentelijke bijdrage 0-4 & adolescenten 2018 | Taakveld 7.1 per jaar |
|----------------|---------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                | per 01-01-2017            | <b>65,98</b>                                   |                       |
| Alkmaar        | 21.034                    | 1.387.823                                      | 1.387.823             |
| Bergen (NH.)   | 4.973                     | 328.119                                        | 328.119               |
| Castricum      | 6.687                     | 441.208                                        | 441.208               |
| Den Helder     | 10.191                    | 672.402                                        | 672.402               |
| Drechterland   | 4.077                     | 269.000                                        | 269.000               |
| Enkhuizen      | 3.615                     | 238.518                                        | 238.518               |
| Heerhugowaard  | 12.633                    | 833.525                                        | 833.525               |
| Heiloo         | 4.454                     | 293.875                                        | 293.875               |
| Hollands Kroon | 9.881                     | 651.948                                        | 651.948               |
| Hoorn          | 15.244                    | 1.005.799                                      | 1.005.799             |
| Koggenland     | 4.884                     | 322.246                                        | 322.246               |
| Langedijk      | 5.997                     | 395.682                                        | 395.682               |
| Medemblik      | 9.294                     | 613.218                                        | 613.218               |
| Opmeer         | 2.344                     | 154.657                                        | 154.657               |
| Schagen        | 9.144                     | 603.321                                        | 603.321               |
| Stede Broec    | 4.585                     | 302.518                                        | 302.518               |
| Texel          | 2.463                     | 162.509                                        | 162.509               |
| <b>Totaal</b>  | <b>131.500</b>            | <b>8.676.370</b>                               | <b>8.676.370</b>      |

### Gemeentelijke bijdrage OGGZ KvNH per taakveld per gemeente

| Gemeente       | Aantal inwoners | Gemeentelijke bijdrage OGGZ KvNH 2018 | Taakveld 7.1 per jaar |
|----------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------------|
|                | per 01-01-2017  | <b>1,35</b>                           |                       |
| Den Helder     | 56.020          | 75.627                                | 75.627                |
| Hollands Kroon | 47.600          | 64.260                                | 64.260                |
| Schagen        | 46.193          | 62.361                                | 62.361                |
| Texel          | 13.545          | 18.286                                | 18.286                |
| <b>Totaal</b>  | <b>163.358</b>  | <b>220.533</b>                        | <b>220.533</b>        |

## Bijlage 2 Berekening gemeentelijke bijdragen

Naar aanleiding van de behandeling van de indexeringskwestie in het AB van 11 juli 2018 is het besluit genomen om de berekeningswijze van de GGD te volgen met betrekking tot de compensatie van de autonome ontwikkeling van de loonkosten. Dit heeft geleid tot een herrekening van de gemeentelijke bijdragen voor 2018. Onderstaand is deze berekening opgenomen voor de drie gemeentelijke bijdragen die het betreft.

### BIJLAGE 2a: Berekening gemeentelijke bijdrage algemeen

In onderstaande tabel worden de indexatiepercentages 2018 weergegeven.

| Indexering 2018                        | Verdeling   | Indexatie 2018 cf. indexeringsbrief | Verwachte Indexatie 2018 | Verwachte nacalculatie 2018 |
|----------------------------------------|-------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Prijsindex                             | 30%         | 1,20%                               | 1,20%                    | 0,00%                       |
| Loonindex                              | 70%         | 3,80%                               | 3,03%                    | -0,77%                      |
| <b>Gewogen loon- en prijsindexatie</b> | <b>100%</b> | <b>3,02%</b>                        | <b>2,48%</b>             | <b>-0,54%</b>               |

Het toepassen van bovenstaande informatie leidt tot onderstaande berekening van de gemeentelijke bijdrage 2018.

| Gemeentelijke bijdrage algemeen                                      | Tarief       | Loonindex | Prijsindex | Gewogen loon- en |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|------------|------------------|
| <b>Basis gemeentelijke bijdrage 2018</b>                             | <b>18,07</b> |           |            |                  |
| Bij: Indexatie cf. indexeringsbrief                                  | 0,55         | 3,80%     | 1,20%      | 3,02%            |
| Bij: Deskundige Infectieziekte Publieke Gezondheid                   | 0,06         |           |            |                  |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018 gecorrigeerd</b>                      | <b>18,67</b> |           |            |                  |
| Af: verwachte nacalculatie 2018                                      | - 0,10       | -0,77%    | 0,00%      | -0,54%           |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018 incl. verwachte nacalculatie 2018</b> | <b>18,57</b> |           |            |                  |

1) Conform de brief van GGD HN d.d. 04-04-2018 met onderwerp "structurele doorwerking nacalculatie indexering bijdragen gemeenten".

2) Omdat de CAO-verhoging van 0,25% op 1 juli 2018 is ingegaan, geldt deze niet voor het gehele jaar en is de nacalculatie m.b.t. de loonkostenontwikkeling voor het jaar 2018 (3,03%) lager dan het structurele effect van de nacalculatie (3,15%). Als gevolg hiervan bedraagt de uiteindelijke gemeentelijke bijdrage voor 2018 met de huidige inzichten € 18,57 tegenover € 18,59 die structureel doorwerkt (zie ook de genoemde brief van 04-04-2018).

| Gemeente       | Aantal inwoners | Gemeentelijke bijdrage algemeen 2018 (cf. primaire begroting 2018) | Gemeentelijke bijdrage 2018 gecorrigeerd | Af: verwachte nacalculatie 2018 | Gemeentelijke bijdrage 2018 incl. verwachte nacalculatie 2018 |
|----------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                | per 01-01-2017  | 18,25                                                              | 18,67                                    | -0,10                           | 18,57                                                         |
| Alkmaar        | 108.373         | 1.977.807                                                          | 2.023.324                                | - 10.837                        | 2.012.487                                                     |
| Bergen         | 29.844          | 544.653                                                            | 557.187                                  | - 2.984                         | 554.203                                                       |
| Castricum      | 35.216          | 642.692                                                            | 657.483                                  | - 3.522                         | 653.961                                                       |
| Den Helder     | 56.020          | 1.022.365                                                          | 1.045.893                                | - 5.602                         | 1.040.291                                                     |
| Drechterland   | 19.384          | 353.758                                                            | 361.899                                  | - 1.938                         | 359.961                                                       |
| Enkhuizen      | 18.479          | 337.242                                                            | 345.003                                  | - 1.848                         | 343.155                                                       |
| Heerhugowaard  | 54.950          | 1.002.838                                                          | 1.025.917                                | - 5.495                         | 1.020.422                                                     |
| Heiloo         | 22.857          | 417.140                                                            | 426.740                                  | - 2.286                         | 424.454                                                       |
| Hollands Kroon | 47.600          | 868.700                                                            | 888.692                                  | - 4.760                         | 883.932                                                       |
| Hoorn          | 72.493          | 1.322.997                                                          | 1.353.444                                | - 7.249                         | 1.346.195                                                     |
| Koggenland     | 22.522          | 411.027                                                            | 420.486                                  | - 2.252                         | 418.234                                                       |
| Langedijk      | 27.608          | 503.846                                                            | 515.441                                  | - 2.761                         | 512.681                                                       |
| Medemblik      | 44.058          | 804.059                                                            | 822.563                                  | - 4.406                         | 818.157                                                       |
| Opmeer         | 11.420          | 208.415                                                            | 213.211                                  | - 1.142                         | 212.069                                                       |
| Schagen        | 46.193          | 843.022                                                            | 862.423                                  | - 4.619                         | 857.804                                                       |
| Stede Broec    | 21.552          | 393.324                                                            | 402.376                                  | - 2.155                         | 400.221                                                       |
| Texel          | 13.545          | 247.196                                                            | 252.885                                  | - 1.355                         | 251.531                                                       |
| <b>Totaal</b>  | <b>652.114</b>  | <b>11.901.081</b>                                                  | <b>12.174.968</b>                        | <b>- 65.211</b>                 | <b>12.109.757</b>                                             |

## 2e Begrotingswijziging 2018 GGD Hollands Noorden

### BIJLAGE 2b: Berekening gemeentelijke bijdrage 0-4 & adolescenten

In onderstaande tabel zijn de structurele effecten van de gemeentelijke bijdrage 0-4 & adolescenten berekend op basis van de werkelijke loonkostenontwikkeling. Dit is conform de berekening van de werkelijke loonkostenontwikkeling uit de brief van GGD HN d.d. 04-04-2018 met onderwerp "structurele doorwerking nacalculatie indexering bijdragen gemeenten".

| Bijdrage 0-4 & adolescenten                                  | Tarief       | Loonindex | Prijsindex | Gewogen loon- en prijsindex |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-----------|------------|-----------------------------|
| <b>Gemeentelijke Bijdrage 2016 (primair)</b>                 | <b>53,91</b> |           |            |                             |
| Indexatie werkelijk 2016                                     | 1,34         | 2,90%     | 1,50%      | 2,48%                       |
| Bezuiniging                                                  | -0,43        | -0,50%    | -1,50%     | -0,80%                      |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2016</b>                           | <b>54,82</b> |           |            |                             |
| Indexatie werkelijk 2017                                     | 1,98         | 4,60%     | 1,30%      | 3,61%                       |
| Gemeentelijke bijdrage 2017                                  | 56,79        |           |            |                             |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2017 omgezet naar 0-18 jarigen</b> | <b>60,32</b> |           |            |                             |
| Indexatie werkelijk 2018                                     | 1,55         | 3,15%     | 1,20%      | 2,57%                       |
| Bij: Maatwerk JGZ                                            | 4,17         |           |            |                             |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018</b>                           | <b>66,04</b> |           |            |                             |

1)

2)

In onderstaande tabel worden de indexatiepercentages 2018 weergegeven.

| Indexering 2018                        | Verdeling   | Indexatie 2018 cf. indexeringsbrief | Verwachte Indexatie 2018 | Verwachte nacalculatie 2018 |
|----------------------------------------|-------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Prijsindex                             | 30%         | 1,20%                               | 1,20%                    | 0,00%                       |
| Loonindex                              | 70%         | 3,80%                               | 3,03%                    | -0,77%                      |
| <b>Gewogen loon- en prijsindexatie</b> | <b>100%</b> | <b>3,02%</b>                        | <b>2,48%</b>             | <b>-0,54%</b>               |

Het toepassen van bovenstaande informatie leidt tot onderstaande berekening van de gemeentelijke bijdrage 2018.

| Bijdrage 0-4 & adolescenten                                     | Tarief       | Loonindex | Prijsindex | Gewogen loon- en prijsindex |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|-----------|------------|-----------------------------|
| <b>Basis gemeentelijke bijdrage 2018</b>                        | <b>60,32</b> |           |            |                             |
| Bij: Indexatie cf. indexeringsbrief                             | 1,82         | 3,80%     | 1,20%      | 3,02%                       |
| Bij: Maatwerk JGZ                                               | 4,17         |           |            |                             |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018 gecorrigeerd</b>                 | <b>66,31</b> |           |            |                             |
| Af: verwachte nacalculatie 2018                                 | -            | 0,33      | -0,77%     | 0,00%                       |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018 incl. verwachte nacalculatie</b> | <b>65,98</b> |           |            |                             |

1)

2)

1) Conform werkwijze gemeentelijke bijdrage algemeen uit de brief van GGD HN d.d. 04-04-2018 met onderwerp "structurele doorwerking nacalculatie indexering bijdragen gemeenten".

2) Omdat de CAO-verhoging van 0,25% op 1 juli 2018 is ingegaan, geldt deze niet voor het gehele jaar en is de nacalculatie m.b.t. de loonkostenontwikkeling voor het jaar 2018 (3,03%) lager dan het structurele effect van de nacalculatie (3,15%). Als gevolg hiervan bedraagt de uiteindelijke gemeentelijke bijdrage voor 2018 met de huidige inzichten € 65,98 tegenover € 66,04 die structureel doorwerkt.

| Gemeente       | Aantal inwoners 0-18 jaar | Gemeentelijke bijdrage 0-4 & adolescenten 2018 (cf. primaire begroting 2018) | Gemeentelijke bijdrage 2018 gecorrigeerd | Af: verwachte nacalculatie 2018 | Gemeentelijke bijdrage 2018 incl. verwachte nacalculatie |
|----------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                | per 01-01-2017            | 64,91                                                                        | 66,31                                    | -0,33                           | 65,98                                                    |
| Alkmaar        | 21.034                    | 1.365.317                                                                    | 1.394.765                                | -                               | 1.387.823                                                |
| Bergen (NH.)   | 4.973                     | 322.797                                                                      | 329.760                                  | -                               | 328.119                                                  |
| Castricum      | 6.687                     | 434.053                                                                      | 443.415                                  | -                               | 441.208                                                  |
| Den Helder     | 10.191                    | 661.498                                                                      | 675.765                                  | -                               | 672.402                                                  |
| Drechterland   | 4.077                     | 264.638                                                                      | 270.346                                  | -                               | 269.000                                                  |
| Enkhuizen      | 3.615                     | 234.650                                                                      | 239.711                                  | -                               | 238.518                                                  |
| Heerhugowaard  | 12.633                    | 820.008                                                                      | 837.694                                  | -                               | 833.525                                                  |
| Heiloo         | 4.454                     | 289.109                                                                      | 295.345                                  | -                               | 293.875                                                  |
| Hollands Kroon | 9.881                     | 641.376                                                                      | 655.209                                  | -                               | 651.948                                                  |
| Hoorn          | 15.244                    | 989.488                                                                      | 1.010.830                                | -                               | 1.005.799                                                |
| Koggenland     | 4.884                     | 317.020                                                                      | 323.858                                  | -                               | 322.246                                                  |
| Langedijk      | 5.997                     | 389.265                                                                      | 397.661                                  | -                               | 395.682                                                  |
| Medemblik      | 9.294                     | 603.274                                                                      | 616.285                                  | -                               | 613.218                                                  |
| Opmeer         | 2.344                     | 152.149                                                                      | 155.431                                  | -                               | 154.657                                                  |
| Schagen        | 9.144                     | 593.537                                                                      | 606.339                                  | -                               | 603.321                                                  |
| Stede Broec    | 4.585                     | 297.612                                                                      | 304.031                                  | -                               | 302.518                                                  |
| Texel          | 2.463                     | 159.873                                                                      | 163.322                                  | -                               | 162.509                                                  |
| <b>Totaal</b>  | <b>131.500</b>            | <b>8.535.665</b>                                                             | <b>8.719.765</b>                         | <b>-</b>                        | <b>8.676.370</b>                                         |

## 2e Begrotingswijziging 2018 GGD Hollands Noorden

### BIJLAGE 2c: Berekening gemeentelijke bijdrage OGGZ KvNH

In onderstaande tabel zijn de structurele effecten van de gemeentelijke bijdrage OGGZ KvNH berekend op basis van de werkelijke loonkostenontwikkeling. Dit is conform de berekening van de werkelijke loonkostenontwikkeling uit de brief van GGD HN d.d. 04-04-2018 met onderwerp "structurele doorwerking nacalculatie indexering bijdragen gemeenten".

| Gemeentelijke bijdrage OGGZ KvNH 2018        | Tarief      | Loonindex | Prijsindex | Gewogen loon- en prijsindex |
|----------------------------------------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------|
| <b>Gemeentelijke Bijdrage 2016 (primair)</b> | <b>1,25</b> |           |            |                             |
| Indexatie werkelijk 2016                     | 0,03        | 2,90%     | 1,50%      | 2,48%                       |
| Bezuiniging                                  | -0,01       | -0,50%    | -1,50%     | -0,80%                      |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2016</b>           | <b>1,27</b> |           |            |                             |
| Indexatie werkelijk 2017                     | 0,05        | 4,60%     | 1,30%      | 3,61%                       |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2017</b>           | <b>1,32</b> |           |            |                             |
| Indexatie werkelijk 2018                     | 0,03        | 3,15%     | 1,20%      | 2,57%                       |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018</b>           | <b>1,35</b> |           |            |                             |

In onderstaande tabel worden de indexatiepercentages 2018 weergegeven.

| Indexering 2018                        | Verdeling   | Indexatie 2018 cf. indexeringsbrief | Verwachte Indexatie 2018 | Verwachte nacalculatie 2018 |
|----------------------------------------|-------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Prijsindex                             | 30%         | 1,20%                               | 1,20%                    | 0,00%                       |
| Loonindex                              | 70%         | 3,80%                               | 3,03%                    | -0,77%                      |
| <b>Gewogen loon- en prijsindexatie</b> | <b>100%</b> | <b>3,02%</b>                        | <b>2,48%</b>             | <b>-0,54%</b>               |

Het toepassen van bovenstaande informatie leidt tot onderstaande berekening van de gemeentelijke bijdrage 2018.

| Gemeentelijke bijdrage OGGZ KvNH 2018                           | Tarief      | Loonindex | Prijsindex | Gewogen loon- en prijsindex |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------|
| <b>Basis gemeentelijke bijdrage 2018</b>                        | <b>1,32</b> |           |            |                             |
| Bij: Indexatie cf. indexeringsbrief                             | 0,04        | 3,80%     | 1,20%      | 3,02%                       |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018 gecorrigeerd</b>                 | <b>1,36</b> |           |            |                             |
| Af: verwachte nacalculatie 2018                                 | -           | -0,77%    | 0,00%      | -0,54%                      |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2018 incl. verwachte nacalculatie</b> | <b>1,35</b> |           |            |                             |

1) Conform werkwijze gemeentelijke bijdrage algemeen uit de brief van GGD HN d.d. 04-04-2018 met onderwerp "structurele doorwerking nacalculatie indexering bijdragen gemeenten".

| Gemeente       | Aantal inwoners | Gemeentelijke bijdrage OGGZ kvNH 2018 (cf. primaire begroting 2018) | Gemeentelijke bijdrage 2018 gecorrigeerd | Af: verwachte nacalculatie 2018 | Gemeentelijke bijdrage 2018 incl. verwachte nacalculatie |
|----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                | per 01-01-2017  | 1,33                                                                | 1,36                                     | -0,01                           | 1,35                                                     |
| Den Helder     | 56.020          | 74.507                                                              | 76.187                                   | -                               | 75.627                                                   |
| Hollands Kroon | 47.600          | 63.308                                                              | 64.736                                   | -                               | 64.260                                                   |
| Schagen        | 46.193          | 61.437                                                              | 62.822                                   | -                               | 62.361                                                   |
| Texel          | 13.545          | 18.015                                                              | 18.421                                   | -                               | 18.286                                                   |
| <b>Totaal</b>  | <b>163.358</b>  | <b>217.266</b>                                                      | <b>222.167</b>                           | <b>-</b>                        | <b>220.533</b>                                           |