

## Toetsingskader Begroting 2021

### Opgesteld door

GGD Hollands Noorden

### Datum

30 maart 2020

<b>BEGROTING 2021</b>	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
<b>Tijdigheid</b> Is de begroting op tijd (voor 15 april) ontvangen?	Ja. De stukken zijn op 14 april 2020 aan de gemeenten aangeboden.
<b>Indexering gemeentelijke bijdrage</b> <i>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.</i> <i>Prijs bruto binnenlands product <b>1,7%</b></i> <i>Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers <b>2,6%</b></i> <i>Gemiddeld <b>2,0%</b></i>	Indexering gemeentelijke bijdrage opgenomen en juist: Ja pag. 39 Toelichting: n.v.t. (overeenkomstig afspraken)
<b>Nieuw beleid</b> <i>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)</i>	Nieuw beleid: Nee pag. niet van toepassing Toelichting:
<b>Bijdrage per inwoner</b> <i>Is er een overzicht van de bijdrage per gemeente opgenomen?</i>	<input checked="" type="checkbox"/> Overzicht % (verdeelsleutel) bijdragen per gemeente, paragraaf 4.4 (pagina's 44 t/m 46)
<b>Risicoparagraaf</b> <i>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?</i>	<input checked="" type="checkbox"/> Risico's zijn beschreven <input checked="" type="checkbox"/> Risico's zijn gekwantificeerd pag. 26  Hoogte benodigd weerstandsvermogen € 750.000 Hoogte beschikbaar weerstandsvermogen • Algemene reserve € 321.000 (stand 31-12-2019)

<b>BEGROTING 2021</b>	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
	<p>Totaal beschikbaar weerstandsvermogen € 321.0000  Verschil € 429.000  Indien benodigd weerstandsvermogen hoger beschikbaar:  Zie de toelichting in de aanbiedingsbrief jaarrekening 2019 waarin wordt voorgesteld het vermogen te versterken in lijn met het financieel herstelplan en voor 2019 dit versneld te doen.</p> <p><input type="checkbox"/> Overzicht per gemeente aanvulling benodigd weerstandsvermogen.</p>
<b>Weerstandsvermogen</b> <i>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?</i>	<p>Meerjarenoverzicht weerstandsvermogen:  Ja pag. 27  Toelichting:</p>
<b>Meerjarenraming</b> <i>Is er een sluitende meerjarenraming?</i>	<p>Ja pag. 31  Toelichting:</p>
<b>Wettelijke taken per gemeente:</b> <i>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?</i>	<p>Overzicht wettelijke taken:  Ja pag. 43 + bijlage 6 (pagina 58)  Toelichting:</p>
<b>Plus taken per gemeente:</b> <i>Als van toepassing: Is er een bijlage waarin per gemeente staat vermeld welke extra taken, met bijbehorende kosten, er worden uitgevoerd?</i>	<p>Overzicht plustaken:  Ja pag. 48 t/m 51 + bijlage 6 (pagina 58)    Toelichting:</p>
<b>Investerings:</b> <i>Is er een overzicht of paragraaf met meerjarig investeringsoverzicht?</i>	<p>Meerjaren investeringsoverzicht:  Ja pag. 35  Toelichting:</p>
<b>Kengetallen financiële positie</b> <i>Is de basisset kengetallen opgenomen die inzicht geeft in de financiële positie van de GR?</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Netto schuldquote</li> <li>- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</li> </ul>	<p>Welke kengetallen zijn opgenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input checked="" type="checkbox"/> Netto schuldquote, pag. 29</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> Netto schuldquote gecorrigeerd, pag. 29</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> Solvabiliteitsratio, pag. 29</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> Structurele exploitatieruimte, pag. 29</li> </ul>

<b>BEGROTING 2021</b>	Gemeenschappelijke Regeling GGD Hollands Noorden
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Solvabiliteitsratio</li> <li>- Structurele exploitatieruimte</li> </ul>	Toelichting:
<p><b>EMU-saldo</b>  <i>Is de berekening van het EMU-saldo in paragraaf Treasury opgenomen (a.g.v. wet HOF)</i>  <i>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.</i></p>	EMU-saldo is opgenomen in de begroting: ja, opgenomen pag. 32
<b>Opmerkingen</b>	<p><u>Risico in verband met coronavirus</u></p> <p>Ten tijde van het opstellen van de begroting 2021 is geen rekening gehouden met deze risico's.</p> <p>De gevolgen van de coronacrisis zullen van invloed zijn op de financiële positie van onze GGD.</p> <p>In 2020 houden we rekening met extra kosten voor de uitvoering van de wettelijke taak op het gebied van infectieziektebestrijding en de maatregelen om de uitvoering van de reguliere, waaronder kritische, GGD-processen te borgen. In 2020 zullen de inkomsten dalen doordat sommige dienstverlening van de GGD is aanpast of tijdelijk is stopgezet. Ook op de langere termijn (2021 en later) kunnen de inkomsten uit bijvoorbeeld reizigersvaccinaties gaan dalen en is impact op de organisatie groot.</p>
<b>Advies</b>	<p>Bovenstaand formulier, leidt tot de volgende zienswijze bij de begroting:</p> <p>Aan de gemeenten wordt gevraagd een positieve zienswijze op de Programmabegroting 2021 af te geven.</p> <p>Aan het AB wordt voorgesteld om in te stemmen met de Programmabegroting 2021</p>