

Jaarstukken 2021

Voor inwoners, met gemeenten



Ons kenmerk
Datum
Contactpersoon
E-mail

21.0008848
14 juli 2022
Sabien von dem Borne
s.vondemborne@regiogv.nl

INHOUD

AANBIEDINGSBRIEF	3
ALGEMENE EN FINANCIËLE BESCHOUWINGEN	4
Algemene beschouwingen	4
Financiële beschouwingen	7
Jaarrekening in een oogopslag	13
Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2021	14
Toelichting op de balans per 31 december 2021	15
Waarderingsgrondslagen	18
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	20
PROGRAMMA'S	21
Sturing	22
Inkoop en Contractbeheer	28
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	33
Jeugd en Gezin	38
Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)	43
Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV)	46
Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)	49
PARAGRAFEN	53
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	54
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	63
Paragraaf financiering	65
Paragraaf bedrijfsvoering	70
Paragraaf verbonden partijen	74
Paragraaf COVID-19	77
BIJLAGEN	82
Bijlage 1 Kerngegevens	83
Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen	84
Bijlage 3 Langlopende leningen	88
Bijlage 4 Afschrijvingsoverzicht 2021	89
Bijlage 5 Tarieventabel	90
Bijlage 6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	91
Bijlage 7 SISA verantwoordingsinformatie 2021	93
Bijlage 8 Lijst afkortingen	94
Bijlage 9 Controleverklaring	95

AANBIEDINGSBRIEF

Voor u ligt de jaarrekening 2021 van de Regio Gooi en Vechtstreek die volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) is opgesteld.

Door het vaststellen van de programmabegroting 2021-2024 in het algemeen bestuur van 2 juli 2020 zijn de afspraken die gemaakt zijn met de deelnemende gemeenten over wat de Regio in 2021 wil bereiken, wat voor diensten er geleverd worden en wat het mag kosten definitief geworden.

In de jaarrekening 2021 wordt verantwoording afgelegd of de doelstellingen gerealiseerd zijn, of de diensten geleverd zijn en wat het gekost heeft.

In de jaarrekening van de Regio Gooi en Vechtstreek zijn de activiteiten en de overige samenwerkingstaken verwerkt over de verschillende programma's, waarbij de aandacht is uitgegaan naar de activiteiten binnen de verschillende programma onderdelen, de doelstellingen per programma onderdeel en de financiële onderbouwing daarvan.

De jaarstukken 2021 bevatten op grond van het BBV het volgende:

- Het jaarverslag, met daarin de programmaverantwoording en paragrafen
- De jaarrekening, met de balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichtingen

Naast deze aanbiedingsbrief is de verdere indeling als volgt:

1. Algemene en Financiële beschouwingen
 - a. Algemene beschouwingen
 - b. Financiële beschouwingen
 - c. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2021 (jaarrekening in één oogopslag)
 - d. Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2021
 - e. Toelichting op de balans per 31 december 2021
2. Programma's
3. Paragrafen
4. Bijlagen

Ook dit jaar is, overeenkomstig de jaarstukken 2020, in aanvulling op de programmabegroting 2021, een paragraaf toegevoegd, waarin een dwarsdoorsnede wordt gepresenteerd ten aanzien van de lasten en baten gerelateerd aan COVID-19. In de bijlagen gaan we onder andere nader in op de kerngegevens, het verloop van de reserves en voorzieningen en de langlopende geldleningen.

De jaarstukken als geheel bieden u inzicht in datgene wat er inhoudelijk is gerealiseerd, wat dat heeft gekost en in de financiële positie van de Regio als geheel.

Bussum, 14 juli 2022

Het dagelijks bestuur van de
Regio Gooi en Vechtstreek,

de secretaris,

de voorzitter,

M. van der Linden

G. van der Top

ALGEMENE EN FINANCIËLE BESCHOUWINGEN

Algemene beschouwingen

Algemeen

De jaarstukken van de gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek (verder aangeduid als Regio) zijn opgesteld met inachtneming van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten. Dat houdt in dat de specifieke inrichtingseisen uit dat besluit zijn gevolgd. Voor zover het BBV niet anders voorschrijft zijn baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. De prijsgrondslag is historische kosten. Een verdere uitwerking van onze waarderingsgrondslagen vindt u op pagina 17.

Het jaar 2021

Medewerkers van de Regio Gooi en Vechtstreek hebben in 2021 gedaan waar ze goed in zijn: het verlenen van diensten aan de inwoners en gemeenten van de Regio Gooi en Vechtstreek. Dit is en blijft de kern van het werk van de Regio Gooi en Vechtstreek. Afgelopen jaar nog steeds onder bijzondere omstandigheden. Al in het begin van de COVID-19 crisis heeft de Rijksoverheid onze diensten als onmisbaar betiteld als het gaat om het draaiende houden van de samenleving in onze regio. Voorbeelden te over: het vaccinatieprogramma van de GGD, het ophalen van het huishoudelijk afval, de consulten vanuit Jeugd & Gezin, de verzuimaanpak vanuit het RBL, de dienstverlening vanuit het werkgeversservicepunt voor werkgevers en werkzoekenden, de financiering van een deel van de (gemeentelijke) zorg, de werkzaamheden vanuit Veilig Thuis, het uitvoeren van het Wmo- en leerlingenvervoer en de ambulancedienst. Essentiële onderdelen voor het functioneren van onze regio.

De COVID-19 maatregelen maakten het werk anders en de vragen en/of problemen van onze inwoners waren ook intenser en/of complexer. Hierdoor was de werkdruk bij sommige onderdelen van onze organisatie erg hoog. Denk daarbij bijvoorbeeld aan Jeugd en Gezin, Veilig Thuis en de RAV. Er moest anders worden gewerkt. De COVID-19 maatregelen hebben ook effecten op het ziekteverzuim binnen de organisatie, wat vooral aan het begin van het jaar goed zichtbaar was. Zeker bij de contactberoepen was het devies om bij twijfel thuis te blijven. Hierdoor kwam de druk bij die collega's te liggen, die nog konden blijven werken. Er is veel waardering voor al onze collega's dat zij, onder deze omstandigheden, het mogelijk hebben gemaakt dat de dienstverlening aan onze inwoners altijd is gecontinueerd.

Het afgelopen jaar stond ook in het teken van financiële opdrachten en daaraan gekoppelde onzekerheden:

- Het per 1 januari 2022 uittreden van de gemeente Weesp uit de gemeenschappelijke regeling, waarbij de uitvoering van taken voor deze gemeente vervalt voor de Regio, alsmede de financiering ervan aan de Regio;
- De bezuinigingsopgave aan de Regio, als gevolg waarvan de gemeentelijke bijdrage naar beneden is bijgesteld;
- Het (geprognostiseerde) financiële tekort bij de GAD, wat is ontstaan als gevolg van structureel lagere opbrengsten uit grondstoffen en structureel hogere kosten voor inzameling, verwerking en transport.

In totaal ging het hierom een aanzienlijk financieel pakket c.q. ombuigingen (€ 5,8 miljoen). De insteek van het algemeen bestuur was om daarbij een balans te vinden tussen het wettelijke takenpakket van de Regio, de kwaliteit van de dienstverlening, de kosten voor gemeenten c.q. de inwoners en een interne opgave tot versobering. Een extra dimensie was daarbij dat de gemeenten hebben aangegeven dat het vertrek van Weesp geen financiële gevolgen mag hebben voor de gemeenten binnen de gemeenschappelijke regeling. Eind 2021 is er met Amsterdam en Weesp overeenstemming bereikt over de vergoeding van de frictiekosten. Conform afspraak wordt deze vergoeding voor 15 maart 2022 aan de Regio overgemaakt. Hiervoor is er een reserve frictiekosten ingesteld. De middelen worden bij ontvangst in 2022 gedoteerd. Voor de inzet van deze middelen zal in de loop van 2022 een bestedingsvoorstel worden opgesteld.

De resultaten van al onze inspanningen zijn terug te vinden in dit jaarverslag. In deze algemene terugblik aandacht voor de belangrijkste zaken in 2021. Uiteraard worden de resultaten per eenheid verderop in het jaarverslag verder toegelicht en verantwoord. Kern van onze organisatie is en blijft het leveren van een goede dienstverlening aan onze inwoners en de gemeenten. Onder deze bijzondere omstandigheden is dat ook dit jaar gelukt.

GGD

Deze algemene beschouwingen dienen dit jaar te beginnen met de GGD. Het jaar 2021 heeft voor de GGD volledig in het teken gestaan van COVID-19. Zeven dagen per week hebben de medewerkers van de GGD gewerkt aan het bestrijden van de COVID-19 pandemie. Van het bouwen van teststraten, het houden van bron en contactonderzoek tot het uitvoeren van het vaccinatieprogramma. Met heel veel extra (tijdelijke) collega's is (en wordt) deze klus opgepakt. Daarnaast is er gewerkt aan andere GGD-thema's: de overige activiteiten op het gebied van infectieziekten (al trok het reizigersspreekuur nauwelijks klanten, epidemiologie en gezondheidsbevordering, toezicht kinderopvang, medische milieukunde), forensische geneeskunde en de GHOR. Dit werk ging ook allemaal door of won zelfs aan belang. Denk aan campagnes rond gezondheidsbevordering. Een thema dat ook de komende jaren hoog op de agenda zal staan.

GAD

De dienstverlening heeft in 2021 erg onder druk gestaan door COVID-19. Niet zoals 2020 toen Nederland massaal ging opruimen. Dit jaar stond de reguliere uitvoering veelal onder druk door de gevolgen van Corona. Zowel in de uitvoering als op cruciale plekken op kantoor werd de GAD geconfronteerd met veel (langdurige) uitval van medewerkers. Desondanks is het gelukt om de dienstverlening in 2021 te continueren voor de inwoners. Afgelopen jaar heeft voor een groot gedeelte in het teken gestaan om de begroting van 2022 van de GAD sluitend te krijgen, het vaststellen van een nieuwe grondstoffenvisie en het wel of niet door gaan met apart inzamelen van PMD. Door de veranderingen in de grondstoffenmarkt zijn de verwerkingskosten en opbrengsten erg in beweging, wat in zijn algemeenheid resulteert in hogere kosten. Het algemeen bestuur heeft voor de zomer een pakket aan maatregelen neergelegd dat bestond uit een mix van een beperkte stijging van de tarieven (zeker t.o.v. landelijke ontwikkelingen), een versoering van de dienstverlening en efficiencymaatregelen in de uitvoering. Onderdeel hiervan was dat er afspraken met de verenigingen zijn gemaakt die actief waren bij het ophalen van oud papier en karton over het stop zetten van deze ondersteuning. Positief is om te melden dat het geprognostiseerde verlies van het voorjaar 2021 beperkt is gebleven. Zoals al eerder gemeld is de grondstoffenmarkt continu in beweging. Mede door COVID-19 is de hoogte van deze fluctuaties per afvalstroom veel hoger. Voor de GAD heeft dit hogere opbrengsten opgeleverd, daarnaast is er voordeel op de kapitaallasten (VANG-programma en verplaatsen investering nieuw wagenpark naar 2022).

Maatschappelijke dienstverlening

Het jaar 2021 heeft ook voor Veilig Thuis voor een groot deel in het teken gestaan van het continueren van onze dienstverlening ondanks de COVID-19 omstandigheden. Door andere vormen onderwijs, andere werkwijzen van zorgaanbieders en de afname van de zichtbaarheid van de politie op straat nam het zicht op veiligheid ten aanzien van kwetsbare inwoners af. Dit zagen we terug in een afname van politiemeldingen en een toename van meldingen en adviesvragen vanuit bezorgde burgers en familieleden. Daarnaast nam de ernst en urgentie van de meldingen toe, ondanks dat in absolute aantallen de instroom nagenoeg stabiel bleef. Binnen deze context bleef Veilig Thuis het gehele jaar 24/7 bereikbaar en voerde haar dienstverlening over de volle breedte uit.

Jeugd en Gezin

Door COVID-19 maatregelen zijn er wijzigingen geweest in de werkwijze van Jeugd & Gezin. Met hulp van extra inzet is het gelukt om alle wettelijk verplichte consulten uit te voeren en in te kunnen gaan op de extra vragen, die bij ouders en de jeugd leefden. Daarnaast hebben we alle vaccinatieprogramma's voor zuigelingen, kinderen en jongeren kunnen continueren (in totaal gaat het hierom 12 verschillende vaccinaties). Daarmee is de vaccinatiegraad in onze regio op peil gebleven. De specifieke cijfers zijn terug te vinden bij het programma Jeugd en Gezin. De aanvullende dienstverlening voor gemeenten als het gaat om opvoedondersteuning is ook door gegaan; soms, in overleg met de gemeenten, in een aangepaste vorm. Juist in deze tijd was het van belang om kwetsbare gezinnen te ondersteunen.

Ook vanuit RBL (Regionaal Bureau Leerlingzaken) is hard gewerkt om de gevolgen van COVID-19 zoveel als mogelijk te beperken. Leerplichtambtenaren en jeugdartsen hebben samen intensief opgetrokken om het verzuim op scholen zo goed mogelijk te begeleiden. Het aantal verzuimmeldingen nam af mede omdat het onderscheid tussen ziekteverzuim en ongeoorloofd verzuim minder duidelijk was en leerplichtambtenaren een groot deel van de tijd niet konden en/of mochten handhaven. Er is in deze tijd daarom extra veel contact gezocht met de scholen. Daarnaast is er vanuit het jongerenteam extra aanbod gecreëerd voor jongeren met vragen. Een flink aantal jongeren heeft met hulp van dit jongerenteam weer de weg naar school of werk gevonden.

Inkoop & Contractbeheer

Achter de schermen van de gemeentelijke uitvoeringsdiensten in het sociaal domein werkt Inkoop & Contractbeheer. Zij hebben ervoor gezorgd dat de zorg en ondersteuning die inwoners nodig hebben gecontracteerd is en dat zorgaanbieders die dienstverlening leveren tijdig worden betaald. Het jaar 2021 stond vooral in het teken van het zo goed mogelijk inregelen van de nieuwe contracten. Voor sommige vormen van ondersteuning zijn tijdelijke maatwerkafspraken gemaakt. In het verband met de COVID-19 is ook uitvoering gegeven aan regelingen voor continuïteitsbijdrages en vergoeding van meerkosten. Op deze manier kon de continuïteit van (gemeentelijke) zorg en ondersteuning in 2021 voor iedereen in de Regio worden gegarandeerd.

RAV

In 2021 heeft de RAV haar hoogwaardige dienstverlening kunnen continueren. Ambulances worden ingezet als A1, A2 of een B rit. Bij een A1 rit rijdt de ambulance met spoed naar de melding om er zo snel mogelijk te zijn (over het algemeen binnen 15 minuten). Bij een A2 rit is er geen spoed maar moet de ambulance wel direct gaan rijden om er binnen 30 minuten te zijn. Een B rit is een bestelde rit om bijvoorbeeld patiënten van een ziekenhuis naar een verpleeghuis te rijden (waarbij er dus geen spoed is). In 2021 heeft de RAV 19.470 ritten gereden, een stijging van 11% ten opzichte van het aantal ritten in 2020. Het overschrijdingspercentage is 8,5%. Hiermee voldoet de RAV niet aan de landelijke norm van 5% overschrijdingspercentage voor A1 ritten. De verklaring hiervoor is gelegen in een stijging van het totaal aantal ritten, de vele COVID-19 gerelateerde inzetten en een toename van burenhulpritten voor de regio Utrecht. Gelukkig heeft deze overschrijding van de tijd geen gevolgen gehad voor de kwaliteit van de ambulancezorg richting onze inwoners.

Regionale samenwerkingsagenda

We mogen trots zijn op de inhoudelijke koers die de gemeenten met de RSA hebben ingeslagen. Op veel onderwerpen binnen het Sociaal en Fysiek domein hebben de gemeenten gezamenlijk succes geboekt. Daarnaast zijn er initiatieven ondernomen om het proces van regionale besluitvorming verder te verbeteren. Het advies van de werkgroep van raadsleden onder leiding van de burgemeester van Laren, de heer Mol, biedt daarvoor voldoende handvatten. Een vervolgoopdracht en een ronde langs de raden door de voorzitter van de Regio (de heer Broertjes) en de voorzitter van de werkgroep van raadsleden (de heer Mol) heeft ervoor gezorgd dat de spelregels voor de nieuwe periode helder zijn. Tegelijkertijd zijn in 2021 ook de nodige resultaten geboekt op de diverse uitvoeringsprogramma's binnen de RSA.

Tot slot

Het is helder dat alle dienstverlening van onze eenheden in het teken van COVID-19 heeft gestaan. Onze eenheden vervullen vitale en cruciale functies in de samenleving. Met trots kunnen wij melden dat dit is gelukt. De dienstverlening naar onze inwoners en gemeenten heeft in 2021 nooit stil gelegen. De doelen en taken voor de Regio Gooi en Vechtstreek zijn in 2020 vastgelegd in de programmabegroting 2021. Naast het behalen van resultaten voor gemeenten en het verlenen van diensten aan onze inwoners is het voor de Regio Gooi en Vechtstreek van groot belang dat dit binnen de daarvoor vastgestelde financiële kaders gebeurt. In de hierna volgende financiële beschouwingen wordt aan de hand van aandacht voor de kostenontwikkeling en de (begrotings-)wijzigingen het resultaat gepresenteerd. Het eindresultaat 2021 komt uit op € 929.915 voordelig, na mutatie van reserves zoals opgenomen in begroting.

Financiële beschouwingen

Daar waar de primaire programmabegroting 2021-2024 een lasten- en batentotaal liet zien van € 89,15 miljoen, is door een aantal begrotingswijzigingen het totaal van de begroting uiteindelijk op € 115,405 miljoen inclusief mutatie reserves (zie ook tabel met begrotingswijzigingen) gekomen. In deze jaarstukken presenteert de Regio een gerealiseerd totaal aan lasten en baten ter hoogte van € 122,446 miljoen. Deze extra stijging ter hoogte van ongeveer € 7,0 miljoen wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de COVID-19 kosten, totaal ongeveer € 5,3 miljoen van deze stijging in de lasten. Een overzicht inzake de baten en lasten over de verschillende programma's is opgenomen in de Jaarrekening in één oogopslag (zie pagina 12).

Begrotingswijzigingen

In 2020 en 2021 zijn door het algemeen bestuur de volgende begrotingswijzigingen voor 2021 (incidenteel en structureel) vastgesteld.

Bedragen x € 1.000

	Omschrijving	I/S*	Bedrag 2021	Dotatie reserve	Bijdrage gemeenten	Bijdrage centrum gemeente	Bijdrage derden	Onttrekking reserve
	Programmabegroting 2021-2024		87.731	1.424	-44.646	-23.984	-18.167	-2.358
2020-08	Regionaal Energiebesparing	I/S	445	-	-222	-	-222	-
2020-11	BV Vervoer	S	5.171	-	-5.171	-	-	-
2020-12	Actualisatie Werken aan Werk	I	44	-	-	-	-	-44
2020-13	Actualisatie Perspectief op Werk	I	-74	119	-	-	-	-45
2020-15	Mensenhandel	I	155	-	-	-	-	-155
2020-16	MDA++	I	138	-	-	-	-	-138
2020-20	Bestuursrapportage 2020	I	864	130	-40	-115	-10	-829
2020-21	Regioconservator	I	40	-	-40	-	-	-
2021-01	Energieopwek	I	112	-	-72	-	-40	-
2021-02	Schakelfunctionaris	I	60	-	-60	-	-	-
2021-03	Regionaal Leerhuis	S	27	-	-27	-	-	-
2021-04	Actualisatie WAW en POW	I	711	534	-1.245	-	-	-
2021-05	Inburgeringstrajecten	I	25	-	-25	-	-	-
2021-06	Dak- en Thuisloosheid	I	823	549	-	-1.372	-	-
2021-07	Laageletterdheid	I	242	-	-	-242	-	-
2021-08	Tijdelijke versterking VT	I	330	-	-	-330	-	-
2021-09	Regionaal Mobiliteits Team	I	372	108	-	-480	-	-
2021-10	Bestuursrapportage 2021	I/S	182	-	-182	-	-	-
2021-11	Bestuursrapportage 2021	I	13.876	593	-551	4.472	-18.608	218
2021-12	Meerkostenregeling	I	546	-	-	-546	-	-
2021-13	SUWI	I	129	-	-	-129	-	-
	Gewijzigde begroting 2021-2024		111.949	3.456	-52.281	-22.726	-37.047	-3.351

* I = incidenteel, S = structureel

Ontwikkeling salarissen

Op 27 januari 2022 hebben de VNG, de WSGO, FNV Overheid en FDO-MHA een akkoord voor de Cao Gemeenten en de Cao SGO gesloten. De nieuwe cao's lopen van 1 januari 2021 tot en met 1 januari 2023. Op hoofdlijnen is in deze nieuwe cao SGO het volgende opgenomen:

- In totaal is sprake van een salarisverhoging van 3,9%. Hiervan is per 1 december 2021 1,5% geëffectueerd en volgt per 1 april 2022 nog een stijging van 2,4%.
- Voor 2021 ontvangt de medewerker een eenmalige uitkering van € 1.200 bruto totaal, bestaande uit € 900 bruto als looncompensatie voor 2021 en € 300 bruto als Coronacompensatie.

De financiële gevolgen van de ontwikkelingen die betrekking hebben op 2021 zijn verwerkt in deze jaarstukken. Aangezien er in 2021 rekening gehouden is met een salarisstijging van 2,5% is, worden deze extra lasten opgevangen binnen de begroting.

De stijging per 1 april 2022 kan ook opgevangen worden binnen de Regiobegroting 2022-2025. Omdat deze stijging wordt geëffectueerd met ingang van april, biedt ook de begroting 2022 voldoende ruimte om deze loonontwikkeling te bekostigen. Voor 2023 wordt in de Regiobegroting 2023-2026 een extra stijging meegenomen in de loonkosten. Naast deze loonontwikkelingen is voor 2022 een aantal nieuwe artikelen opgenomen inzake een thuiswerk-vergoeding (met ingangsdatum 1 januari 2022), het verlofsparen (met ingangsdatum 1 januari 2022), het betaald ouderschapsverlof (met ingangsdatum 2 augustus 2022) en de verlofharmonisatie (met ingangsdatum 1 januari 2023). De financiële doorvertaling hiervan is nog niet afgerond. Mochten deze ontwikkelingen nog gevolgen hebben, worden deze op een later moment kenbaar gemaakt.

Ontwikkeling materiële kosten

Bij het opstellen van de begroting 2021 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 1,5%. Consumenten prijzen waren in 2021 gemiddeld 2,7% hoger dan in 2020, maakte het CBS bekend. Vorig jaar was de prijsstijging 1,3%. Vooral de prijsontwikkeling van energie droeg bij aan de hogere inflatie in 2021. De financiële consequenties zijn meegenomen in de exploitatie 2021.

Vennootschapsbelasting (VPB)

In de begroting 2021 was de verwachting opgenomen dat de onderdelen Kantoor-Winkel-Dienstenafval en Reizigersvaccinaties mogelijk VPB-plichtig konden zijn. Voor zowel de verhuur van kantoorruimten als voor de RAV is geen VPB-verplichting begroot, omdat er geen winst verwacht werd en de Regio zich niet kwalificeert als ondernemer, omdat er geen winst gemaakt wordt op deze verhuur.

In verband met COVID-19 is onze dienstverlening reizigersvaccinatie in 2021 net als in 2020 beduidend lager geweest dan begroot. Door het wegvallen van de inkomsten op de reizigersvaccinatie leidt dit niet tot een afdracht VPB. Voor het ophalen van Kantoor-Winkel-Diensten bedrijfsafval wordt verwacht dat de lasten boven de baten uitstijgen, als gevolg waarvan er geen af te dragen VPB is. Op basis van deze schatting is geen VPB last opgenomen in de jaarrekening 2021.

Begrotingsrechtmatigheid 2021

In het controleprotocol Begrotingsjaren 2019 t/m 2021 Regio Gooi en Vechtstreek is een aantal nadere aanwijzingen gegeven over de reikwijdte van de accountantscontrole. Het kader voor de accountantscontrole van de jaarrekening bestaat enerzijds uit de door het algemeen bestuur vastgestelde goedkeurings¹- en rapporteringstoleranties² en anderzijds uit het normen- en toetsingskader voor de rechtmatigheidscontrole. In het normenkader worden de wet- en regelgeving benoemd, die voor de Regio van belang zijn (externe regelgeving, verordeningen en algemeen- en dagelijks bestuursbesluiten voor zover zij een nadere uitwerking zijn van hogere wet- en regelgeving en betrekking hebben op de financiële rechtmatigheid).

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Over alle aspecten van het begrotingscriterium wordt door de accountant gerapporteerd in zijn rapport van bevindingen.

¹ De goedkeuringstolerantie is het bedrag dat de som van fouten in de jaarrekening of onzekerheden aangeeft, die in een jaarrekening maximaal mogen voorkomen, zonder dat de bruikbaarheid van de jaarrekening voor de oordeelsvorming door de gebruikers kan worden beïnvloed. De goedkeuringstolerantie is bepalend voor de oordeelsvorming, de verstrekking van de af te geven controleverklaring.

² De rapporteringstolerantie is een bedrag dat gelijk is aan of lager is dan de bedragen voortvloeiend uit de goedkeuringstoleranties. Bij overschrijding van dit bedrag vindt rapportering plaats in het verslag van bevindingen. Voor de rapporteringstolerantie geldt als maatstaf dat de accountant op het niveau van programma's in de begroting elke fout of onzekerheid groter dan of gelijk aan € 50.000 rapporteert. Deze tolerantie is afzonderlijk van toepassing op de aspecten getrouwheid en financiële rechtmatigheid. De goedkeuringstolerantie wordt vastgesteld op basis van de gerealiseerde bedragen in de jaarrekening. Van de accountant wordt naast deze kwantitatieve benadering bij de weging van fouten en onzekerheden ook een kwalitatieve beoordeling verwacht (deskundigheidsoordeel).

De aspecten van het begrotingscriterium worden als volgt in de controle op de rechtmatigheid getoetst:

Begrotingscriterium	Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend.		X
Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijnesignaleerd.		X
Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten	X	
Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie) regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een overschrijding.	X	
Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn.		X
Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt.		
a. Geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar		X
b. Geconstateerd na het verantwoordingsjaar	X	
Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren:		
- jaar van investeren		X
- afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	

In formele zin is er sprake van een begrotingsonrechtmatigheid, omdat op een aantal posten de lasten de begroting overschrijden. Echter, omdat deze overschrijdingen worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten dan wel er sprake is van lasten die binnen het bestaande beleid passen (en derhalve binnen de kaders van door het algemeen bestuur afgegeven mandaat tot het doen van uitgaven vallen) worden deze overschrijdingen niet meegewogen in het oordeel van de accountant.

Op de programma's zelf worden deze formele begrotingsonrechtmatigheden, waarbij de hogere lasten de begroting overschrijden maar waar direct gerelateerde opbrengsten tegenover staan, verder toegelicht.

Resultaat 2021

Het resultaat voor bestemming reserves bedraagt € 2.306.913 voordelig. Na bestemming, dat wil zeggen na het muteren van reserves zoals opgenomen in de begroting ter hoogte van € 1.376.995, bedraagt het voordelig resultaat € 929.919. In het onderstaande overzicht zijn deze begrote mutaties van reserves in kaart gebracht. De mutaties worden bij de verschillende programma's toegelicht.

Bedragen x € 1.000

Resultaat voor mutatie reserves	-2.307 (V)
<i>Onttrekkingen reserves</i>	
Programma Sturing: Werkkamer	-120
Programma Sturing: Transformatieplan Jeugd	-276
Programma Sturing : Werken aan Werk	-284
Programma Sturing : Visit Gooi en Vecht	-26
Programma Sturing en Inkoop : Perspectief op Werk	-832
Programma Sturing, Inkoop en Veilig Thuis : Bescherming en Opvang	-485
Programma RAV: Reserve nieuwbouw RAV	-1
Regio: Reserve frictiekosten RAV	-55
<i>Dotaties reserves</i>	
Programma Sturing: Werken aan Werk	342
Programma Jeugd en Gezin : Laaggeletterdheid	180
Programma Jeugd en Gezin : RMC Jeugdwerkloosheid	107
Programma Sturing en Inkoop: Dak- en Thuisloosheid	855
Programma Sturing en Inkoop : Bescherming en Opvang	1.424
Programma Inkoop: Perspectief op Werk	419
Regio: Eigen Risicodragerschap	130
	1.377 (N)
Resultaat na mutatie reserves	-930 (V)

Dit resultaat is als volgt tot stand gekomen:

Totstandkoming resultaat na mutatie reserves			-930 (V)
Programma	Resultaat* voor mutatie reserves	Mutaties** reserves	Resultaat* na mutatie reserves
Sturing	-1.570	1.052	-519
Inkoop en Contractbeheer	139	-201	-61
Maatschappelijke Dienstverlening (VT)	-193	165	-28
Jeugd en Gezin	-168	287	119
GGD	259	0	259
RAV	-886	-1	-887
GAD	95	0	95
Regio algemeen#	87	76	162
Regio P&O#	-69	0	-69
	-2.307	1.377	-930
#opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering			

* waarbij + een negatief resultaat en – een positief resultaat vertegenwoordigt

** waarbij - een onttrekking en + een dotatie vertegenwoordigt

Het resultaat van de Regio komt daarmee op € 929.919 positief. Dit resultaat is voor het grootste gedeelte ontstaan bij de RAV (€ 887.420), enerzijds als gevolg van een hogere bijdrage vanuit de NZa, anderzijds als gevolg van een vergoeding ontvangen van Politie Nederland voortkomend uit de opgelopen vertraging in de totstandkoming van de gemeenschappelijke meldkamer. Daarnaast kon een aantal geplande projecten in 2021 niet of niet conform planning worden uitgevoerd, veelal als gevolg van de coronacrisis. De uitvoering ervan wordt doorgeschoven naar 2022. Dit resultaat wordt enigszins gedrukt door de hogere kosten die voortkomen uit de toenemende noodzaak van een bij de vraag aansluitende interne dienstverlening en het stafbureau, als ook de hogere kosten bij de GGD.

Corona heeft de kwetsbaarheid van onze kleine regionale GGD blootgelegd. Duidelijk is dat er meer personele inzet nodig is om de uitvoering van de wettelijke taken te garanderen, zoals op de bestrijding van de infectieziekten.

Volgend hierop wordt een voorstel gedaan ten aanzien van het muteren van reserves die nog niet in de begroting zijn meegenomen. Wanneer mutaties aan een reserve niet in de begroting of een begrotingswijziging zijn opgenomen, is het een bevoegdheid van het algemeen bestuur om in te stemmen met deze mutaties.

Resultaatbestemmingsvoorstellen

Naast de reeds begrote mutaties reserves is er ook een aantal voorstellen ten aanzien van het muteren van reserves opgenomen in de bestemming van het rekeningresultaat. Deze mutatievoorstellen hebben allemaal een verplichtend karakter, als gevolg van het feit dat het bijvoorbeeld bijdragen betreft die toegekend worden ten gunste van bepaalde kosten, zoals de centrumgemeentebijdragen inzake Bescherming en Opvang, de bijdrage Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) en de bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) of het betreft 'subsidie gebonden' middelen met een terugbetaalverplichting.

Voorgesteld wordt in te stemmen met een zestal dotaties en een onttrekking. De totale hoogte van deze mutaties komt op € 1.225.378. De volgende mutaties worden voorgesteld:

- 1) Het doteren van € 200.112 aan de reserve Werken aan Werk; een aantal projecten dat gepland stond voor 2021 wordt doorgeschoven naar 2022 als gevolg van vertraging in de uitvoering door COVID-19.
- 2) Het doteren van € 95.807 aan de reserve Dak en Thuisloosheid; een aantal projecten dat gepland stond voor 2021 wordt doorgeschoven naar 2022 als gevolg van vertraging in de uitvoering door COVID-19.
- 3) Het doteren van € 97.051 aan de reserve Bescherming en Opvang; een aantal projecten dat gepland stond voor 2021 wordt doorgeschoven naar 2022 als gevolg van vertraging in de uitvoering door COVID-19.
- 4) Het doteren van € 32.258 aan de reserve Laaggeletterdheid; een aantal projecten dat gepland stond voor 2021 wordt doorgeschoven naar 2022 als gevolg van vertraging in de uitvoering door COVID-19.
- 5) Het doteren van € 754.920 aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK). Wanneer er middelen resteren vanuit bijdrage van de zorgverzekeraar worden deze toegevoegd aan de RAK.
- 6) Het doteren van € 132.500 aan de nieuw te vormen reserve Nieuwe Meldkamer Ambulancezorg 2025; Politie Nederland verstrekt een vergoeding van € 265.000 voor frictiekosten die ontstaan door vertraging van de Meldkamer Midden Nederland. In 2021 is de 1^e termijn van € 132.500 ontvangen.
- 7) Het onttrekken van € 87.270 aan de reserve Rampenbestrijding. Deze reserve wordt aangewend ter dekking van eventuele tekorten bij de rampenbestrijding. Bij de bestrijding van COVID-19 heeft de Regio meer kosten gemaakt bij de GGD-GHOR dan dat bekostigd wordt vanuit het RIVM.

Wanneer bovenstaande (verplichte) mutaties van reserves worden uitgevoerd, resteert een nadelig resultaat van € 295.460, wat neerkomt op 0,26% van het lastentotaal van € 111.949.812.

Ten aanzien van de reserve Bescherming en Opvang hebben gemeenteraden bij het instellen ervan afgesproken dat de bestemmingsreserve maximaal € 2 miljoen mag bedragen. Ultimo 2021 komt de reserve op een totale hoogte van € 3.035.780. Ten aanzien van dit overschot à € 1.035.780 wordt voorgesteld:

- € 545.707 te reserveren voor de vergoeding van de meerkosten Sociaal domein 2021. Ook in 2021 maken aanbieders meerkosten om de zorg te continueren in deze coronacrisis. Het Rijk en de VNG hebben afspraken gemaakt over compensatie meerkosten over de periode 1 januari 2021 tot 1 januari 2022. Gemeenten zijn voor deze meerkosten tot 1 januari 2022 gecompenseerd door het Rijk via de decentralisatie uitkeringen maatschappelijke opvang en vrouwenopvang. In 2021 zijn er nog geen vergoedingen uitgereikt voor aangepaste dienstverlening binnen de regio Gooi en Vechtstreek als gevolg van de corona maatregelen. De verwachting is dat zorgaanbieders deze kosten nog in rekening zullen brengen bij de Regio.
- Een bedrag ter hoogte van € 490.073 (€ 1.035.780 -/- € 545.707) te restitueren aan gemeenten, wat verrekend kan worden met het negatieve resultaat van € 295.460. Dit betekent dat na verrekening van bovenstaande en bedrag van € 194.613 kan worden gerestitueerd aan gemeenten.

Voor deze hierboven vermelde voorstellen inzake de resultaatbestemming wordt een voorstel opgesteld dat voor zienswijze aan gemeenteraden wordt voorgelegd. Het algemeen bestuur besluit op 14 juli 2022 inzake de bestemming van het resultaat, met inachtneming van de ontvangen zienswijzen.

Resultaat na mutatie reserves		-930 (V)
<i>Voorstellen onttrekkingen/dotaties reserves**</i>		
1) Restant middelen Werken aan werk (RMT) toevoegen aan reserve	200	
2) Restant middelen Dak- en Thuisloosheid toevoegen aan reserve	96	
3) Restant middelen Bescherming en Opvang toevoegen aan reserve	97	
4) Restant middelen Laaggeletterdheid toevoegen aan reserve	32	
5) Restant middelen RAV toevoegen aan Reserve RAK	754	
6) Middelen RAV toevoegen aan Nieuwe Meldkamer Ambulancezorg 2025	133	
7) Extra lasten GHOR onttrekken aan Reserve Rampenbestrijding	-87	
	1.225	
Verrekenen met gemeenten subtotaal		295 (N)
Restitutie overschrijding reserve Bescherming en Opvang		-490 (V)
Verrekenen met gemeenten 2021		-195 (V)

** waarbij - een onttrekking en + een dotatie vertegenwoordigt

CONCEPT

Jaarrekening in een oogopslag

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Lasten, verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Baten en winsten worden verantwoord voor zover zij daadwerkelijk op balansdatum zijn gerealiseerd. Het resultaat wordt bepaald door het verschil aan baten en lasten toegerekend aan het jaar waar zij betrekking op hebben.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2021

bedragen x € 1.000

Programma	Begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Sturing	6.385	5.548	-837	15.084	14.266	-817	15.702	13.005	-2.697
Inkoop en Contractbeheer	23.287	23.290	3	19.944	19.336	-608	21.729	21.102	-627
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	3.856	3.136	-720	4.186	3.287	-899	4.236	3.303	-932
Jeugd en Gezin	9.474	7.465	-2.009	10.547	8.252	-2.295	10.593	8.221	-2.372
GGD	3.540	2.946	-594	20.040	19.446	-594	25.755	25.303	-453
Regionale Ambulance Voorziening	9.661	8.402	-1.259	10.521	9.262	-1.259	11.150	9.250	-1.900
Grondstoffen en Afvalstoffendienst	29.826	26.991	-2.834	30.830	27.995	-2.834	30.805	27.922	-2.883
Regio P&O	142		-142	142		-142	108		-108
Subtotaal programma's (1)	86.171	77.779	-8.392	111.294	101.845	-9.450	120.078	108.107	-11.971
Overhead									
Bedrijfsvoering	626	6.024	5.398	760	6.184	5.424	1.219	6.752	5.533
RVE gerelateerde overhead		3.467	3.467		3.459	3.459		3.578	3.578
RVE Sturing		99	99		99	99		254	254
RVE Inkoop		235	235		235	235		280	280
Regio P&O		117	117		117	117		20	20
Subtotaal overhead (2)	626	9.942	9.316	760	10.094	9.334	1.219	10.883	9.665
Vennootschapsbelasting									
Vennootschapsbelasting	-	10	10	-	10	10	-	-	-
Subtotaal Vennootschapsbelasting (3)	-	10	10	-	10	10	-	-	-
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten (1+2+3)	86.798	87.731	-934	112.054	111.949	-105	121.297	118.990	-2.307
Algemene dekkingsmiddelen									
Bijdragen gemeenten	68.630	-	-68.630	75.007	-	-75.007	77.089	-	-77.089
Bijdrage Rijk	1.500	-	-1.500	18.821	-	-18.821	24.969	-	-24.969
Bijdragen derden	15.794	-	-15.794	17.976	-	-17.976	18.407	-	-18.407
Overige baten	874	-	-874	249	-	-249	832	-	-832
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen (4)	86.798	-	-86.798	112.054	-	-112.054	121.297	-	-121.297
Mutaties reserves									
Sturing	1.074	1.046	-28	2.232	2.066	-166	1.014	2.066	1.052
Inkoop en Contractbeheer	1.228	378	-850	1.228	973	-255	1.174	973	-201
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	-	-	-	-165	-	165	-165	-	165
Jeugd en Gezin	-	-	-	-	287	287	-	287	287
GGD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAV	1	-	-1	1	-	-1	1	-	-1
Grondstoffen en Afvalstoffendienst	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FB/Staf/Regio	55	-	-55	55	130	76	55	130	76
Subtotaal mutaties reserves (5)	2.358	1.424	-934	3.351	3.456	105	2.079	3.456	1.377
Gerealiseerd resultaat	89.155	89.155	-	115.405	115.405	-	123.376	122.446	930

Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2021

(bedragen x € 1.000)			(bedragen x € 1.000)		
ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020	PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
<i>Vaste activa</i>			<i>Vaste Passiva</i>		
Materiële vaste activa			Eigen vermogen		
- Investerings met een economisch nut	12.545	13.001	- Algemene reserve	1.199	1.199
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	18.104	18.415	- Bestemmingsreserve	11.546	9.770
	30.649	31.416	- Gerealiseerde resultaat boekjaar	930	-2
				13.675	10.966
Financiële vaste activa			Voorzieningen		
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	8.052	759	- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	-
	8.052	759	- Egalisatievoorzieningen	1.437	1.431
				1.437	1.431
			Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
			- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	36.532	31.337
				36.532	31.337
Totaal vaste activa	38.701	32.175	Totaal vaste passiva	51.644	43.734
<i>Vlottende activa</i>			<i>Vlottende passiva</i>		
Voorraden			Netto -vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
- Gereed product en handelsgoederen	-	-	- Overige schulden	5.870	12.190
	-	-		5.870	12.190
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar			Overlopende passiva		
- Vorderingen op openbare lichamen	5.981	13.298	- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.843	6.535
- rekening-courantverhouding met het Rijk	27.179	22.289			
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	-	-	- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingjaren	13.160	10.683
- Overige vorderingen en uitzettingen	2.031	3.163		20.003	17.219
	35.191	38.750			
Liquide Middelen					
- Kassaldi	-	-			
- Banksaldi	658	651			
	658	651			
Overlopende activa					
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.967	1.566			
	2.967	1.566			
Totaal vlottende activa	38.816	40.968	Totaal vlottende passiva	25.874	29.409
TOTAAL GENERAAL	77.517	73.143	TOTAAL GENERAAL	77.517	73.143

Toelichting op de balans per 31 december 2021

(Bedragen x € 1.000)

Activa

VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa bestaan uit:

Investerings met economisch nut:	2021	2020
<u>Overige investeringen met economisch nut</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	13.001	13.715
Afschrijvingen in boekjaar	-1.049	-1.216
Investerings in boekjaar	593	503
Boekwaarde einde boekjaar	12.545	13.001
<u>Waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	18.415	18.220
Afschrijvingen in boekjaar	-2.350	-2.275
Investerings in boekjaar	2.039	2.469
Boekwaarde einde boekjaar	18.104	18.415
Totaal materiële activa:	30.649	31.416

Voor een onderverdeling en het verloopoverzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij naar bijlage 4. De investeringen 2021 waarvoor een heffing wordt geheven, betreffen voornamelijk investeringen in het kader van VANG. Investerings met economisch nut betreffen investeringen in ambulances voor de RAV. Bij de Regio zijn er ultimo 2021 geen investeringen met maatschappelijk nut aanwezig.

Het verloopoverzicht van de financiële vaste activa is als volgt:

Financiële activa:	2021	2020
<u>Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd > 1 jaar</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	759	9
Afschrijvingen in boekjaar	-750	0
Investerings in boekjaar	8.043	750
Boekwaarde einde boekjaar	8.052	759

In 2020 is de Regio een lening aangegaan van € 8.000.000, welke in 2021 is doorgeleend aan Vervoer Gooi en Vechtstreek BV. Het kortlopende deel van deze lening bedraagt € 1.750.000. De opgenomen lening is op de balans opgenomen onder vaste schulden met een rente-typische looptijd van langer dan één jaar. Verder is onder de post financiële vaste activa een uitzetting bij TNT, Parkeer BV Bussum, Dudok Wonen, (Zorg- en Veiligheidshuis) en FransVast (vaccinatie en testlocatie COVID-19 aan Franse Kampweg in Bussum) opgenomen.

VLOTTENDE ACTIVA

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < 1 jaar	2021	2020
Vorderingen op openbare lichamen	5.981	13.298
Rekening courantverhoudingen met het Rijk	27.179	22.289
Rekening courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
Overige vorderingen en uitzettingen	2.031	3.163
Totaal uitzettingen	35.191	38.750

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit vorderingen op de deelnemende gemeenten, de zorgverzekeraars en de vordering op het RIVM voor de COVID-19 PCR diagnostiek. Voor verdere informatie over het schatkistbankieren verwijzen wij naar de paragraaf financiering op pagina 64.

De overige vorderingen en uitzettingen bestaan grotendeels uit nog te ontvangen bijdragen Nedvang van de Stichting Afvalfonds en detachingsvergoedingen over het vierde kwartaal 2021.

Liquide middelen	2021	2020
Bank Nederlandse Gemeenten	655	651
ING	3	0
Totaal liquide middelen	658	651

Overlopende activa	2021	2020
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.967	1.566

De post overlopende activa bestaat uit gelden welke in 2021 reeds zijn betaald, maar betrekking hebben op volgende begrotingsjaren. Voorbeelden hiervan zijn erfpacht, licenties, verzekeringen, BCF & omzetbelasting en abonnementen.

Passiva VASTE PASSIVA

Eigen vermogen	2021	2020
Algemene reserve	1.199	1.199
Bestemmingsreserves	11.546	9.770
Nog te bestemmen resultaat in boekjaar	930	-2
Totaal eigen vermogen	13.675	10.966

Van het te verwerken voordelig resultaat 2021 van € 929.915 wordt voorgesteld € 1.225.378 te muteren op bestemmingsreserves en € 295.463 te verrekenen worden met de gemeenten. Daarnaast wordt vanuit de reserve Bescherming en Opvang € 1.035.780 gerestitueerd aan de regiogemeenten.

Voor een onderverdeling, verloopoverzicht en toelichting op de reserves verwijzen we naar de staat van reserves en voorzieningen, welke is opgenomen in bijlage 2.

Voorzieningen	2021	2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0
Egalisatievoorzieningen	1.437	1.431
Totaal voorzieningen	1.437	1.431

Voor een toelichting en het verloopoverzicht van de voorzieningen verwijzen we eveneens naar de staat van reserves en voorzieningen, welke is opgenomen in bijlage 2.

Vaste schulden met een rente-typische looptijd > 1 jaar	2021	2020
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	36.532	31.337

De vaste schulden met een rente-typische looptijd van langer dan één jaar bestaan uit leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. In 2021 is een nieuwe lening afgesloten van € 8.500.000 met een looptijd van 10 jaar en een rentepercentage van 0,05%. Een specificatie van de leningen is opgenomen in bijlage 3.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd < 1 jaar	2021	2020
Overige schulden	5.870	12.190

De netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar bestaan uit het crediteurensaldo per 31-12-2021 en de betalingen onderweg ultimo 2021.

Overlopende passiva	2021	2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.843	6.535
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingjaren	13.160	10.683
Totaal overlopende passiva	20.003	17.219

De verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van verplichtingen gerelateerd aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten van een vergelijkbaar volume), bestaan voornamelijk uit te betalen kosten inzake afdracht loonbelasting en pensioenpremies december 2021, afrekeningen NZa, afrekeningen FLO, volwasseneducatie.

Op 27 januari 2022 is de Cao Gemeenten (van 1 januari 2021 tot en met 2023) vastgesteld. De salarissen stegen per 1 december 2021 met 1,5%. Daarnaast is er sprake van een eenmalige uitkering van € 1.200. Daarvan is € 300 een corona-onkostenvergoeding. Hoewel de salarisverhoging over december 2021 en de eenmalige uitkering in februari 2022 zijn uitgekeerd aan medewerkers, is deze verplichting tot uitbetaling opgenomen per programma als last. De reservering hiervoor op de balans bedraagt € 525.757.

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, bestaan ultimo 2021 voornamelijk uit:

- Verplichtingen Beschermd Wonen € 11.334.939
- Afrekeningen NZa € 971.834
- Meerjarige subsidies voor diverse projecten € 853.707
(o.a. POK-gelden vanuit decembercirculaire 2021, meerjarige subsidiegelden)

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door het algemeen bestuur op 8 oktober 2020 de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld. Op 16 december 2021 heeft het algemeen bestuur de verordening bijgesteld; ook deze verordening is daarom van toepassing op deze jaarstukken. De gehanteerde grondslagen van waardering zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. Indien het voor het geven van het op grond van het BBV vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld onder de veronderstelling van continuïteit van de Regio en diens activiteiten, mede in het licht van de aanvulling van tekorten door de aangesloten gemeenten, op grond van de rechtsvorm gemeenschappelijke regeling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaand jaar. Sinds juli 2019 hebben er geen wijzigingen aan het BBV plaatsgevonden.

In het BBV is aangegeven dat er een staat van baten en lasten met toerekening naar taakvelden opgenomen moet zijn, waarbij de overheadkosten in zowel de begroting als de jaarrekening zichtbaar moeten zijn. Onder overhead wordt verstaan: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Te denken valt aan kosten met betrekking tot de P&O, financiën, automatisering, huisvesting, inkoop, informatievoorziening.

Er is naar aanleiding van de geldende BBV-voorschriften een aantal taakvelden opgenomen. De volgende taakvelden zijn voor de Regio van toepassing:

- 0.4 Overhead
- 0.5 Treasury
- 0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds
- 0.9 Vennootschapsbelasting
- 1.1 Crisisbeheersing en brandweer
- 1.2 Openbare orde en veiligheid
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.5 Arbeidsparticipatie
- 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
- 6.81 Geëscaleerde zorg 18+
- 6.82 Geëscaleerde zorg 18-
- 7.1 Volksgezondheid
- 7.3 Afval
- 7.5 Begraafplaatsen en crematoria
- 8.3 Wonen en bouwen

Onder het taakveld 0.4 Overhead zijn onderstaande onderdelen toegeedeeld:

- leidinggevend primair proces (hiërarchisch), exclusief projectleiding;
- financiën, toezicht en controle gericht op eigen organisatie;
- P&O/HRM;
- inkoop;

- interne en externe communicatie;
- juridische zaken;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- informatievoorziening en automatisering (ICT);
- facilitaire zaken;
- DIV;
- managementondersteuning primair proces.

Activa

De *materiële vaste activa* bestaan uitsluitend uit investeringen met een economisch nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen, waaronder heffingen. Na een besluit van het algemeen bestuur om een investeringskrediet te verstrekken wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief vanaf het moment van ingebruikname. De waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. In overeenstemming met de financiële verordening worden de materiële vaste activa met een economisch nut lineair afgeschreven in maximaal:

40 jaar:	Nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen
10 jaar:	Renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen
10 jaar:	Technische installaties in bedrijfsgebouwen
5 jaar:	Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen
5 jaar:	Vaste telefooninstallaties, kantoormeubilair
5 jaar:	Aanleg tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke bedrijfsgebouwen
3 jaar:	Kantoorautomatisering (hard en software)
8 jaar:	Zware transportmiddelen, huisvuilwagens, aanhangwagens, lichte motorvoertuigen
6 jaar:	Ambulances en personenauto's
10 – 12 jaar:	Overige activa, zoals ondergrondse inzamelvoorzieningen

Bij de aanvraag van investeringskredieten kan gemotiveerd afgeweken worden van de te hanteren termijn zoals hierboven opgenomen.

Activa die voldoen aan één van de volgende eisen worden niet geactiveerd (uitgezonderd gronden en terreinen):

- Een verkrijgingsprijs van € 25.000 of minder.
- Een jaarlijkse vervanging van het materieel, zoals inzamelvoorzieningen.

De *financiële vaste activa* worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde, gewoonlijk de nominale waarde.

De *vlootende activa* bestaan uit de voorraden, de uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar, de liquide middelen en de overlopende activa. De voorraden worden tegen marktwaarde gewaardeerd indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of de vervaardigingsprijs. De uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar worden, onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, tegen de nominale waarde gewaardeerd. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De overlopende activa worden eveneens gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

De *passiva* (financieringsmiddelen) worden onderscheiden in de *vaste passiva* en de *vlootende passiva*.

De *vaste passiva* bestaan uit het *eigen vermogen* (reserves), de *voorzieningen* en de *vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer (langlopende schulden)*.

Informatie over de aard en de reden van de reserves en de voorzieningen staat opgenomen in de staat van reserves en voorzieningen (bijlage 2). Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzieningen vinden hun oorsprong in verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten (artikel 44 BBV), en een waarschijnlijke uitstroom van middelen noodzakelijk is. Langlopende schulden worden tegen de nominale waarde gewaardeerd, verminderd met gedane aflossingen (artikel 46 BBV).

De *vlootende passiva* bestaan uit de kortlopende schulden en de overlopende passiva en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Onder de kortlopende schulden worden, indien van toepassing, de bedragen opgenomen met een fiscale grondslag.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Resultaten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelsbeloningen

Onder personeelslasten zijn begrepen de in het in boekjaar verschuldigde salarissen, sociale lasten, pensioenpremies, inleenkrachten en overige personeelskosten, verminderd met de ontvangen uitkeringen van sociale fondsen.

- Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen dan wel schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.
- Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenbegroting, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Nederlandse pensioenregelingen

We hebben een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de beleidsdekkingsgraad (de gemiddelde dekkingsgraad van de laatste 12 maanden) lager is dan 110% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De beleidsdekkingsgraad van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP bedroeg 103,9% over 2021 gemiddeld.

Verder wordt op balansdatum een voorziening opgenomen voor bestaande additionele verplichtingen ten opzichte van het fonds en de werknemers, indien het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichtingen een uitstroom van middelen zal plaatsvinden en de omvang van de verplichtingen betrouwbaar kan worden geschat. Het al dan niet bestaan van verplichtingen wordt beoordeeld aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst met het fonds, de pensioenovereenkomst met de werknemers en andere (expliciete of impliciete) toezeggingen aan de werknemers. De voorziening wordt gewaardeerd tegen de beste schatting van de contante waarde van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen op balansdatum af te wikkelen.

Rente

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten, indien van toepassing, wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Afschrijvingen

Dit betreft de afschrijvingskosten van de vaste activa. De afschrijvingstermijn bedraagt maximaal de economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen met betrekking tot materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden verantwoord op basis van de historische kosten en worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

PROGRAMMA'S

- Sturing
- Inkoop en contractbeheer
- Maatschappelijke dienstverlening
- Jeugd en gezin
- Gemeentelijke gezondheidsdienst
- Regionale ambulancevoorziening
- Grondstoffen en afvalstoffendienst

CONCEPT

Programma	Sturing	 Regio Gooi en Vechtstreek
Onderdelen <ul style="list-style-type: none"> • Beleid en bestuur • Consultatie en adviesteam • Zorg- en veiligheidshuis • Visit Gooi en Vecht • Doelgroepenvervoer 		
Relevante beleidsdocumenten <ul style="list-style-type: none"> • Regionale samenwerkingsagenda Gooi en Vechtstreek 2019 – 2022 • Woonvisie Gooi en Vechtstreek 2016 – 2030 • Regionale detailhandelsvisie • Marktbewerkingsplan werken aan werk Gooi en Vechtstreek 2019 - 2021 • Beleidsplan bescherming en opvang Gooi en Vechtstreek • Transformatieplan jeugd • Convenant energietransitie samen op pad • Uitvoeringsplan van afval naar grondstof • Koersdocument Gooi en Vechtstreek 2040 (in ontwikkeling) 		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp, Wijdemeren en Eemnes (partieel)		

Wat wilden we bereiken?		
Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken?
Beleid en bestuur – Bouwen en wonen	1.1	Een door provincie en gemeenten gedragen woonagenda Gooi en Vechtstreek
Beleid en bestuur - Cultuur en recreatie	1.2	Kwaliteitstoerisme en behoud van cultureel erfgoed
Beleid en bestuur - Economie en werk	1.3	Het woon-werk klimaat in Gooi en Vechtstreek te versterken
Beleid en bestuur - Gezondheid en ondersteuning	1.4	Een door gemeenten en partners gedragen beleidsplan bescherming en opvang 2021 en verder
Beleid en bestuur - Jeugd en onderwijs	1.5	Met gemeenten, zorgverleners en het onderwijs zorgen dat kinderen ‘zo thuis mogelijk’ kunnen opgroeien
Beleid en bestuur - Milieu en duurzaamheid	1.6	Een regionale energiestrategie 1.0 en nieuw beleid voor de circulaire verwerking van (huishoudelijke) grondstoffen
Beleid en bestuur - Ruimte en mobiliteit	1.7	Uitvoering van een breed gedeelde en samenhangende visie Gooi en Vechtstreek 2040
Consultatie en adviesteam	2.1	Passende ondersteuning voor kinderen met vragen op het terrein van complexe jeugdzorg en ernstige enkelvoudige dyslexie
Zorg en veiligheidshuis	3.1	Het terugdringen van criminaliteit en recidive en het bieden van zorg en veiligheid aan (kwetsbare) personen met complexe multiproblematiek en hun omgeving
Visit Gooi en Vecht ³		

³ Visit Gooi en Vecht is aan de begroting toegevoegd middels begrotingswijziging 2020-1

Bouwen & Wonen

Het woonakkoord Gooi en Vechtstreek is ondertekend door de provincie en de gemeenten. Dit akkoord gaat uit van 11.500 nieuwe woningen tot 2040. Ten aanzien van betaalbaarheid van de woningvoorraad is de al gerealiseerde doelstelling 'aantal sociale huurwoningen op peil' omgezet naar 'aandeel sociale huurwoningen groeit mee met de groei van de woningvoorraad'. De ambitie voor midden huurwoningen is doorgetrokken van 1.000 woningen in 2030 naar 1.500 woningen in 2040.

Cultuur & Recreatie

In 2021 is het regionale cultuur en recreatie programma afgerond en opgeleverd. Er zijn mooie dingen samen met de maatschappelijke instellingen gerealiseerd: o.a. cultuureducatie met kwaliteit, de Regioconservator en het Erfgoedfestival. Corona heeft uiteraard enorme impact gehad op de afronding van het programma. In het kader van de gemeentelijke bezuinigingen op de Regio zijn de beleidsmatige activiteiten per 2022 beëindigd. De Regioconservator en het Erfgoedfestival worden wel voortgezet.

Economie & Werk

Met de regionale arbeidsmarktprogramma's Werken aan werk en Perspectief op werk is er een substantiële bijdrage geleverd om de impact van corona op de regionale arbeidsmarkt op te vangen. Deze bijdrage loopt in 2022 en 2023 nog door. Met passende leerwerkarrangementen willen gemeenten en partners de mismatch tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt overbruggen. Ook is er een human capital agenda opgesteld om gezamenlijk strategisch te sturen op een optimale inzet van het menselijk kapitaal in Gooi en Vechtstreek. Tot slot is er onderzoek gedaan naar de noodzakelijke ruimte voor werklocaties en de herijking van het transformatiefonds voor werklocaties. De uitkomsten dienen als input voor de nieuwe bestuursperiode.

Gezondheid & Ondersteuning

Het beleidsplan bescherming en opvang 2022 – 2026 is door de gemeenteraden met een breed draagvlak vastgesteld. In 2021 zijn veel projecten uit het beleidsplan bescherming en opvang 2017 – 2020 uitgevoerd. Ook zijn er, o.a. als gevolg van corona, projecten vertraagd of gestopt. De inkoop van maatschappelijke ondersteuning is in 2021 gerealiseerd. Voor een goede overgang van inwoners naar nieuwe zorgorganisaties zijn er transitieovereenkomsten voor de dagbesteding gesloten. In het kader van financieel gezonde gemeentefinanciën zijn maatregelen verkend, waarmee gemeenten kunnen besparen op de uitgaven voor maatschappelijke ondersteuning.

Jeugd & Onderwijs

Het transformatieplan jeugd is volgens afspraak uitgevoerd. Er zijn onderwijszorgarrangementen gesloten. Meerdere onderdelen uit het plan hebben hun weerslag gevonden in de inkoop van de ambulante jeugdhulp en jeugd verblijf. Samen met de onderwijspartners is de regionale onderwijsagenda uitgevoerd volgens afspraak.

Milieu & Duurzaamheid

De Regionale energiestrategie en grondstoffenvisie zijn met intensieve betrokkenheid vanuit de gemeenteraden opgesteld en vastgesteld. Het energiedienstenbedrijf is met ondersteuning vanuit de provincie opgezet en ontwikkelt product-markt combinaties gericht op energiebesparing om volledig op eigen benen (zonder overheidssubsidie) te kunnen staan. Gemeenten hebben gezamenlijk hun energiecontracten ingekocht, waarbij lokale opwek een belangrijk onderdeel was. Met 'zon op grote daken' stimuleren gemeenten de opwek van zonne-energie door bedrijven.

Ruimte & Mobiliteit

Het koersdocument Gooi en Vechtstreek is regionaal vastgesteld en biedt een basis bij de totstandkoming van de gemeentelijke omgevingsvisies 2040. Gemeenten hebben samen met de provincie de OV concessie vormgegeven met als resultaat een zero emissie openbaar vervoer in Gooi en Vechtstreek. Het convenant voor doorfietspaden is afgesloten en er is onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van de realisatie (van onderdelen) van het doorfietsroutenetwerk.

Consultatie en adviesteam

Het consultatie en adviesteam heeft met hoogwaardige kennis- en expertise ondersteuning geboden aan gemeenten, huisartsen en onderwijsinstelling bij jeugdzorgproblematiek.

Zorg en veiligheidshuis

De Regio heeft het beheer van het zorg en veiligheidshuis naar tevredenheid uitgevoerd.

Vervoer Gooi en Vechtstreek

In 2021 heeft Vervoer BV in opdracht van gemeenten gewerkt aan het betrouwbare en toegankelijke dienstverlening. Voor de inwoners met een Wmo-indicatie zijn in totaal zo'n 14.000 ritten verzorgd. De inwoners hebben via een onderzoek een hoge tevredenheid over de dienstverlening uitgesproken. In totaal waren er ook 221 gegronde klachten. Ook hebben 654 kinderen gebruik gemaakt van het leerlingenvervoer. Vanaf augustus zijn er ongeveer 20.000 ritten gereden van en naar het speciaal onderwijs.

Naast aandacht voor de dienstverlening heeft Vervoer BV zich in opdracht van gemeenten ook ingezet op goed werkgeverschap, verduurzaming van het wagenpark en financieel gezond vervoer. In de paragraaf Verbonden Partijen wordt hier kort op gereflecteerd (pagina 73).

Wat hebben daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling / Regulier	Indicator
Beleid en bestuur – Bouwen en wonen	1.1	Faciliteren van de samenwerking tussen inwoners, gemeenten, woningcorporaties en provincie om te komen tot een gedragen woonagenda	Ontwikkeling	Gedragen woonagenda
De woonagenda is vastgesteld door de gemeenten en provincie.				
Beleid en bestuur – Cultuur en recreatie	1.2	Een goed functionerend Toerisme Gooi en Vecht, een regionaal cultureel (erfgoed)festival, de Regioconservator en doorontwikkeling van de routenetwerken	Ontwikkeling	Gemeentelijk besluit over inbedding in 2021
Visit Gooi en Vechtstreek is ondergebracht in de Regio Gooi en Vechtstreek en heeft haar dienstverlening uitgebreid met coördinatie op en update van de routenetwerken (fiets-, wandel- en vaar). De Regioconservator en het Erfgoedfestival (grensverleggers) zijn ondanks corona gerealiseerd volgens afspraak en structureel geborgd binnen de regionale samenwerking.				
Beleid en bestuur – Economie en werk	1.3	Actieve ambtelijke en bestuurlijke deelname in de metropoolregio Amsterdam Uitvoering geven aan het werkplan werklocaties, match op werk en perspectief op werk	Ontwikkeling	2.A / 2.B
Regio Gooi en Vechtstreek heeft de bestuurlijke samenwerking in de MRA op alle onderdelen ondersteund: ruimte, mobiliteit, wonen, economie, landschap en duurzaamheid. Ook in de doorontwikkeling van de governance heeft de Regio een actieve inbreng gehad binnen de MRA. Het resultaat van deze inzet is een bestuurszetel met het trekkerschap van één van de drie MRA thema's 'Een regio voor iedereen, naar de menselijke maat' en drie bestuurlijke trekkerschappen op wonen, landschap en mobiliteit.				
Beleid en bestuur – Gezondheid en ondersteuning	1.4	Uitvoeren van een interactief samenwerkingsproces tussen inwoners, gemeenten, zorgaanbieders en partners om te komen tot een gedragen beleid	Ontwikkeling	Gedragen beleidsplan
De vormgeving (beleid & inkoop) van voorzieningen op het terrein van maatschappelijke ondersteuning en Jeugdzorg is in samenwerking met gemeenteraden, colleges, inwoners (Samenkracht en adviesraden), zorgorganisaties en partners gerealiseerd met als resultaat continuïteit en kwaliteit van zorg en ondersteuning tegen maatschappelijk aanvaardbare tarieven.				

Beleid en bestuur – Jeugd en onderwijs	1.5	Zorgen dat gemeenten, zorg en onderwijs gezamenlijk grip hebben op de realisatie van de transformatie in de jeugdzorg	Regulier	
Het transformatieplan zorg voor de jeugd is uitgevoerd volgens afspraak. Een deel van de projecten loopt door in 2022, waarvoor de reserve ingezet wordt.				
Beleid en bestuur – Milieu en duurzaamheid	1.6	Ondersteunen van de samenwerking tussen gemeente, provincie, waterschap en maatschappelijke partners om te komen tot een gedragen energiestrategie en nieuw beleid voor circulaire grondstoffenverwerking	Ontwikkeling	Gedragen energie-strategie en circulair beleid grondstoffen
De grondstoffenvisie en regionale energiestrategie zijn in samenwerking met de gemeenteraden, colleges, provincie en het waterschap tot stand gekomen en vastgesteld door het bestuur.				
Beleid en bestuur – Ruimte en mobiliteit	1.7	Op basis van de visie Gooi en Vechtstreek 2040 met gemeenten een gezamenlijk programma opzetten en uitvoeren	Ontwikkeling	Een gedragen uitvoerings-programma
Het koersdocument is vastgesteld en biedt de basis voor de totstandkoming van de gemeentelijke omgevingsvisie en de programmering in het kader van de nieuwe regionale samenwerkingsagenda.				
Consultatie en adviesteam	2.1	Kwalitatief hoogwaardige advisering aan huisartsen en gemeenten bij complexe jeugdhulp	Regulier	2.A
Het Consultatie en Adviesteam is wekelijks aanwezig in de gemeentelijke uitvoeringsdiensten en tal van huisartsenpraktijken in Gooi en Vechtstreek voor ondersteuning bij complexe jeugdzorg vragen.				
Zorg en veiligheidshuis	3.1	Hoogwaardige uitvoering van de beheerstaken	Regulier	3.A
De Regio heeft het beheer van het zorg en veiligheidshuis naar tevredenheid uitgevoerd.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Bron
1.A	Rapportcijfer dat raadsleden geven aan de Regio	7,5	Geen onderzoek uitgevoerd n.a.v. beperkte resultaten (niet representatief) onderzoek 2020	Geen representatieve gegevens beschikbaar o.b.v. uitgevoerde onderzoek (respons 15 raadsleden)	Tevredenheids-onderzoek Regio G&V
2.A	Rapportcijfer dat huisartsen en andere zorgaanbieders geven aan de Regio	7,5	Geen onderzoek uitgevoerd	Geen onderzoek uitgevoerd	Tevredenheids-onderzoek huisartsen en zorgaanbieders
3.A	Rapportcijfer stuurgroep-leden zorg- en veiligheidshuis	7,5	De stuurgroep heeft onvoldoende zicht op het beheer om een cijfer te geven. De ketenmanager en convenant-partners zijn tevreden over het beheer	De stuurgroep heeft onvoldoende zicht op het beheer om een cijfer te geven. De ketenmanager en convenant-partners zijn tevreden over het beheer	Tevredenheids-onderzoek

Sturing	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	3.555.627	3.370.579	3.891.974	3.684.367	-207.607
Kapitaallasten	-	-	-	-	-
Materiële lasten	3.890.035	2.276.911	10.473.608	9.574.631	-898.977
Overhead primair proces	210.092	208.079	207.351	232.463	25.112
Overhead Regio	578.726	557.991	676.445	640.366	-36.079
Totaal lasten	8.234.480	6.413.560	15.249.378	14.131.827	-1.117.551
Baten					
Gemeentebijdrage	-9.902.636	-6.162.659	-14.421.507	-14.392.340	29.167
Rijksbijdrage	-462.090	-97.848	-537.445	-651.783	-114.338
Bijdragen derden	-744.549	-124.625	-124.625	-658.109	-533.484
Overige baten	-93.924	-	-	-	-
Totaal baten	-11.203.200	-6.385.232	-15.083.577	-15.702.232	-618.655
Saldo	-2.968.720	28.328	165.801	-1.570.405	-1.736.206
Reserves					
Dotaties	3.201.800	1.045.711	2.065.953	2.065.953	-
Onttrekkingen	-553.533	-1.074.039	-2.231.754	-1.014.170	-1.217.584
Saldo	-320.453	-	-	-518.622	-518.662

Toelichting rekeningcijfers

In 2021 liggen de lasten lager dan begroot. Voor een groot aantal van deze afwijkingen is in de begroting rekening gehouden met een onttrekking aan een reserve, welke als gevolg van achterblijvende lasten niet noodzakelijk zijn. Het betreft de volgende afwijkingen ter hoogte van € 1.217.584:

- *Reserve regionale samenwerkingsagenda*

In de bestuursrapportage 2021 is aangegeven dat wegens het binnenhalen van extra Rijks- en provinciale subsidies de verwachte onttrekking in 2021 € 200.000 lager uitvalt ten opzichte van begroot. De begroting is daarop bijgesteld. Nu, aan het einde van het jaar, blijkt dat er geen onttrekking nodig is, wat resulteert in nog eens € 164.000 lager ten opzichte van de bijgestelde begroting, omdat meer verplichtingen ten laste van Rijks- en provinciale subsidies gebracht konden worden. Het niet onttrekken aan de reserve heeft tot gevolg dat er in de nieuwe bestuursperiode extra middelen beschikbaar zijn voor de uitvoering van de regionale samenwerkingsagenda.

- *Reserve Werkkamer*

De kosten van de werkkamer (uitvoering banenafpraak en human capital agenda) zijn lager uitgevallen ten opzichte van begroot, waardoor er € 40.527 minder aan de reserve hoeft te worden onttrokken ten opzichte van begroot. Reden hiervoor is dat de uitvoering van de human capital agenda achterloopt ten opzichte van de begroting.

- *Reserve Visit Gooi & Vecht*

De extra inzet op coördinatie routenetwerken en digitale dienstverlening is trager op gang gekomen, als gevolg waarvan de onttrekking aan de reserve naar beneden is bijgesteld met € 51.291.

- *Reserve Perspectief op werk en Werken aan werk*

De regionale arbeidsmarktprogramma's Perspectief op werk en Werken aan werk draaien op veel onderdelen op volle toeren. Op vier van de 29 onderdelen lopen de bestedingen achter ten opzichte van begroot, te weten taaltrajecten en de realisatie van de samenwerkingstrajecten met Tomingroep hout, artificial intelligence en Gooise waardebox. Als gevolg hiervan vallen de onttrekkingen aan de reserves Werken aan werk € 305.546 en Perspectief op werk € 297.996 lager uit ten opzichte van begroot. De verwachting is dat deze achterstand pas op zijn vroegst in 2023 kan worden ingelopen.

- *Reserve Bescherming en Opvang*

Op bescherming en opvang zijn verschillende projecten uit het beleidsplan 2017 – 2020 als gevolg van corona, een bijgestelde prioritering uitgesteld of afgesteld. Ook zijn aanvullende Rijkssubsidies voor begrote initiatieven ontvangen. Als gevolg hiervan is er een onderbesteding ten opzichte van de begroting van € 455.275. In de begroting is een onttrekking opgenomen van € 358.224, welke niet noodzakelijk blijkt te zijn. Voor het resterende deel ter hoogte van € 97.051 wordt middels resultaatbestemming een voorstel gedaan deze toe te voegen aan de reserve.

Ook liggen de baten hoger dan begroot. Deze zijn voor ongeveer € 300.000 afkomstig uit detacheringsvergoedingen. Daarnaast betreft het bijdragen zoals subsidies ZonMW, partnerbijdragen Visit Gooi en Vecht, Verward Gedrag, Beschermd Thuis en Zorg Onderzoek Nederland. Ook is € 52.000 vanuit 2020 overgeheveld voor software voor het Zorg- en Veiligheidshuis.

Dit resulteert in een voordelig resultaat van € 518.622.

Hieruit wordt in de resultaatbestemming nog een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

- *Reserve Werken aan werk*

Het kabinet heeft als onderdeel van het derde steun- en herstellepakket extra middelen beschikbaar gesteld aan centrumgemeenten en aan het UWV voor de uitvoering van crisisdienstverlening ten gevolge van COVID-19, waaronder mobiliteitsdienstverlening en ondersteuning aan zelfstandigen bij heroriëntatie op de arbeidsmarkt. Het vrijkomen van de middelen en opstarten van het Regionaal MobiliteitsTeam (RMT) met alle partners nam – in lijn met het landelijke beeld – meer tijd in beslag, waardoor de dotatie aan de reserve in 2021 € 200.112 hoger is ten opzichte van begroot. In tegenstelling tot veel andere regio's staat er binnen Gooi en Vechtstreek nu een breed gedragen RMT, welke volop aan de slag is met het begeleiden van inwoners van werk naar werk. Verwachting is dat het RMT in 2022 landelijk wordt geëvalueerd en geborgd binnen de arbeidsmarktregio.

Tezamen met de eerder genoemde toevoeging aan de reserve B&O ter hoogte van € 97.051, resteert een positief saldo van € 220.459. Dit resultaat is onder te verdelen in de volgende posten:

Sturing Beleid en Bestuur	€ 145.929 (V)
Zorg- en Veiligheidshuis	€ 85.459 (V)
Consultatie en Adviesteam	€ 10.929 (N)

Programma	Inkoop en Contractbeheer	 Inkoop en Contractbeheer Gooi en Vechtstreek
Onderdelen <ul style="list-style-type: none"> • Inkoop en contractbeheer sociaal domein • Inkoop en contractbeheer fysiek domein • Inkoop en contractbeheer Interne organisatie • Bescherming en opvang • Werkgeversdienstverlening 		
Relevante beleidsdocumenten <ul style="list-style-type: none"> • Dynamisch Contracteren en Beheren sociaal domein • Nationale en Europees Inkoopwetgeving • De van toepassing zijnde bepalingen uit de Wmo 2015, Jeugdwet 2015 en Participatiewet • Het regionaal inkoopbeleid • De van toepassing zijnde gemeentelijke verordeningen sociaal domein • De controleverordening van Regio Gooi en Vechtstreek • Controle- en verantwoordingsprotocol Regio Gooi en Vechtstreek 2020 • Gemeente Hilversum, Raadsvoorstel beschermd wonen (d.d. december 2014) • Beleidsnotitie Bescherming en Opvang 		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp, Wijdemeren en Eemnes (partieel)		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Inkoop sociaal domein	1.1	Rechtmatigheid van declaraties in het sociaal domein
Inkoop sociaal domein	1.2	Rechtmatig en doelmatig inkopen van voorzieningen in het sociaal domein
Inkoop sociaal domein	1.3	Contractueel overeengekomen doelstellingen en inhoudelijke eisen worden nageleefd
Inkoop fysiek domein	2.1	Creëren van synergie voor Regio en gemeenten
Inkoop fysiek domein	2.2	Rechtmatig en doelmatig inkopen binnen het fysiek domein
Inkoop intern	3.1	Rechtmatig en doelmatig inkopen voor de organisatie Regio Gooi en Vechtstreek
Bescherming en opvang	4.1	Van beschermd wonen in een instelling naar beschermd thuis wonen in de wijk
Bescherming en opvang	4.2	Borgen van landelijke toegankelijkheid van de maatschappelijke opvang en vrouwenopvang Oranje Huis
Bescherming en opvang	4.3	Doorstroom binnen de maatschappelijke- en vrouwenopvang
Bescherming en opvang	4.4	Realisatie van een regionaal herstelnetwerk voor inwoners met GGZ
Werkgeversdienstverlening	5.1	Bij werkgevers passende banen realiseren voor participatiegerechtigden

Wat hebben we bereikt?

Inkoop en contractbeheer – inkoop sociaal en fysiek domein

2021 werd gekenmerkt door veel vraagstukken rondom de continuïteit van zorg. Dit was en is altijd het belangrijkste uitgangspunt. Het leveren van de continuïteit van zorg kende een tweetal vraagstukken. Na de aanbestedingen met de nieuwe zorgpartijen was het aan begin van 2021 van belang om te organiseren dat alle inwoners hun zorg konden behouden. Hiervoor is een aantal tijdelijke maatwerkafspraken gemaakt. Hiermee is ervoor gezorgd dat iedereen zorg heeft ontvangen. In verband met de COVID-19 uitbraak is ook uitvoering gegeven aan regelingen voor continuïteitsbijdragen en vergoeding van meerkosten. Dit alles heeft ervoor gezorgd dat continuïteit van zorg en ondersteuning voor alle betrokken inwoners (zorginzet gebeurt op basis van beschikking van een gemeentelijke uitvoeringsdienst) ook in 2021 heeft kunnen plaatsvinden.

Daarnaast is er in 2021 veel aandacht uitgegaan naar het inregelen van de dienstverlening in het sociaal domein die in 2020 opnieuw is ingekocht voor de gemeenten. Hiervoor zijn alle administratieve processen ingericht en vormgegeven via het digitale leefplein.

Inkoop en contractbeheer – interne inkoop

Met behulp van de verbeterde processen rond inkoop- en aanbestedingstrajecten is de Regio in staat geweest gedurende het jaar de inkoop te controleren en beheren, als gevolg waarvan voor 2020 een goedkeurende verklaring gerealiseerd is op het gebied van rechtmatig inkoop. Met deze trajecten zijn de uitvoerende eenheden van de Regio in staat om hun werk voor inwoners en gemeenten efficiënt en effectief uit te voeren.

Bescherming en opvang

In 2021 is het aantal fysieke Beschermd Wonen plekken gefaseerd afgebouwd vanwege de overgang naar de WLZ GGZ. In verband met de COVID-19 uitbraak is samen met de aanbieder van de Maatschappelijke Opvang (MO) gewerkt aan alternatief aanbod om inwoners met in achtneming van de anderhalve meter maatregel te kunnen blijven opvangen. Dit heeft er in geresulteerd dat er een versnelling heeft plaatsgevonden in het beschikbaar maken van 1 persoonskamers. Tevens is in december 2021 het beleidsplan 2022-2025 vastgesteld.

Werkgeversdienstverlening

In samenwerking met het UWV heeft de Regio ook in 2021 de publieke gemeentelijke werkgeversdienstverlening vanuit één Werkgeversservicepunt Gooi en Vechtstreek uitgevoerd, om zo bij werkgevers in deze arbeidsmarktregio passende betaalde en onbetaalde banen te realiseren en toegankelijk te maken voor participatiegerechtigden. In 2021 zijn binnen de reguliere werkgeversdienstverlening voor 166 mensen passende baanopties gerealiseerd en daarmee zijn ook werkgevers (633) ondersteund in hun personeelsvraag. Dit naast de extra inzet vanuit de landelijke programma's die extra zijn ingezet. Zoals Perspectief op Werk en het regionale mobiliteitsteam. Denk bijvoorbeeld aan het project Zorgstart. Gedurende het jaar is de samenwerking met het UWV verder geïntensiveerd en zijn werkprocessen verbeterd in overleg met gemeenten, waardoor het inzicht in het kandidatenbestand is verbeterd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling / Regulier	Indicator
Inkoop sociaal domein	1.1	Digitaal leefplein optimaliseren	Regulier	1.A
In 2021 is het toewijzingen- en declaratiesysteem verder geoptimaliseerd en uitgebreid met een rapportage-module, zodat met gemeenten continu grip te houden is op de ontwikkelingen binnen de zorg, zowel inhoudelijk als financieel. De rechtmatigheid van de declaraties en van het systeem wordt jaarlijks gecontroleerd door een accountant. De controle in 2021 over het jaar 2020 heeft geresulteerd in een goedkeurende controleverklaring wat bevestigt dat binnen de materialiteitseisen aan de voorwaarden is voldaan.				
Inkoop sociaal domein	1.2	Rechtmatige en doelmatige uitvoering van de inkoop	Regulier	1.B / 1.C
In 2021 zijn de door de RVE Sturing geïnitieerde inkooptrajecten sociaal domein voornamelijk procesmatig ondersteund. Daar waar kennis over de inhoud aanwezig is (opgebouwd vanuit het contractbeheer), gaat de dienstverlening verder dan enkel de procesmatige begeleiding waarvoor de afdeling vanuit haar functie primair verantwoordelijk voor is. De aanvullingen en afstemming vanuit deze inhoudelijke kennis is van toegevoegde waarde ter verbetering van de in te kopen dienstverlening op kwalitatief gebied. Daarbij is zorggedragen voor het vastleggen van de procesmatige vereisten. Binnen de toelatingsdocumenten zijn voorwaarden opgenomen om de goede verhouding tussen de belangen van inwoners, aanbieders, werknemers, externe partijen en het gemeentelijk opdrachtgeverschap te borgen en/of te optimaliseren. Binnen een aantal voorzieningen zijn nieuwe opdrachtnemers toegelaten. De trajecten die leidden tot het toelaten van aanbieders zijn juridisch getoetst op rechtmatigheid en doelmatigheid. De inkooprapportage over 2020 is in 2021 voorgelegd aan de accountant; hierin is één afwijking met betrekking tot de jongerenopvang geconstateerd.				
Inkoop sociaal domein	1.3	Controle op levering en kwaliteit van zorg en ondersteuning	Regulier	1.D / 1.E
In 2021 heeft verdere doorontwikkeling plaatsgevonden op het risicogericht sturen en controleren. Zo zijn er themacontroles en detailcontroles uitgevoerd op basis van signalen vanuit met name de inwoners en gemeenten.				

Op basis van risicogericht sturen en controleren en de signalen vanuit onder andere de cliëntervarings-onderzoeken zijn de contractuele doelstellingen en inhoudelijke eisen in 2021 gemonitord en is waar nodig bijgestuurd. Het aantal geplande leveranciersgesprekken is, mede vanwege de COVID-19 maatregelen, in 2021 niet behaald.

Inkoop fysiek domein	2.1	Meer inkooptrajecten gezamenlijk uitvoeren binnen het fysiek domein	Ontwikkeling	2.A
----------------------	-----	---	--------------	-----

In 2021 is een aantal contracten voortgezet/beheerd wat geresulteerd heeft in continuering van het behaalde (volume)voordeel op het gebied van de prijs, en bestendiging van de afgesproken kwaliteit.

Inkoop fysiek domein	2.2	Rechtmatige en doelmatige uitvoering van de inkoop	Regulier	1.B / 1.C
----------------------	-----	--	----------	-----------

Voor de Regio en de deelnemende gemeenten is het rechtmatig en doelmatig uitvoeren van de inkooptrajecten van essentieel belang. Juridische procedures zijn arbeidsintensief en daarmee onwenselijk, om deze ongewenste lasten te voorkomen wordt er ingezet op het voorkomen van juridische procedures.

Inkoop intern	3.1	Rechtmatige en doelmatige uitvoering van de inkoop	Ontwikkeling	1.B / 1.C
---------------	-----	--	--------------	-----------

In 2021 zijn vanuit de interne inkoopagenda diverse inkooptrajecten doorlopen. Deze inkooptrajecten verschillen van aard (van applicaties tot wagenpark voor Vervoer). Bijzondere aandacht ging in 2021 uit naar de ondersteuning van de GGD bij de uitvoering van het bestrijden van de COVID-19 pandemie. Met behulp van de verbeterde processen rond inkoop- en aanbestedingstrajecten (zoals een geoptimaliseerde inkoopanalyse) is de organisatie zowel op het gebied van rechtmatigheid als doelmatigheid goed begeleid bij uiteenlopende inkoop- en aanbestedingstrajecten.

Bescherming en opvang	4.1	Van beschermd wonen in een instelling naar beschermd thuis wonen in de wijk	Ontwikkeling	4.A / 4.B
-----------------------	-----	---	--------------	-----------

24/7 toezicht en zorg aan huis is in 2021 verder geïmplementeerd en is een bekende voorziening in regio Gooi en Vechtstreek. Het product Scheiden Wonen en zorg is geëvalueerd en wordt verder ontwikkeld naar het product Beschermd Thuis. De verdere ontwikkeling en implementatie zal plaatsvinden in de inkoop voor Beschermd Wonen van 2023 en verder.

Bescherming en opvang	4.2	Borgen van landelijke toegankelijkheid van de maatschappelijke opvang en vrouwenopvang Oranje Huis	Ontwikkeling	4.C / 4.D
-----------------------	-----	--	--------------	-----------

Gemeenten zijn verplicht de landelijke richtlijn voor toegankelijkheid van de maatschappelijke en vrouwenopvang uit te voeren. Kort gezegd betekent dit dat er altijd plek moet zijn in de opvang om mensen op te vangen in de regio. Tevens wordt het ambulante team vrouwenopvang neergezet in regio Gooi en Vechtstreek om kwetsbare vrouwen in de thuissituatie te ondersteunen bij huiselijk geweld. Gedurende de COVID-19 periode is er voor elke inwoner uit regio Gooi en Vechtstreek een passende opvangplek geboden. Een voorbeeld hiervan is de opvang in het hotel.

Bescherming en opvang	4.3	Doorstroom binnen de maatschappelijke- en vrouwenopvang	Ontwikkeling	4.E
-----------------------	-----	---	--------------	-----

Om doorstroom binnen de maatschappelijke- en vrouwenopvang te realiseren dient er binnen drie tot zes maanden uitzicht te zijn op terugkeer naar de eigen woning (onder voorwaarden), een nieuwe eigen woning (onder voorwaarden) of een andere vervolgplek (beschermd wonen, opname in kliniek).

Bescherming en opvang	4.4	Realisatie van een regionaal herstelnetwerk voor inwoners met GGZ problematiek	Ontwikkeling	4.F
-----------------------	-----	--	--------------	-----

Het regionaal herstelnetwerk is in 2021 gerealiseerd en ontwikkelt zich doorlopend.

Werkgeversdienstverlening	5.1	Samen met UWV en gemeenten eenduidige gezamenlijke dienstverlening aan werkgevers	Regulier	5.A
---------------------------	-----	---	----------	-----

In 2021 is in samenwerking met het UWV en de gemeenten gewerkt aan de gezamenlijke dienstverlening. Het regionale mobiliteitsteam is daar een mooi voorbeeld van. In 2022 zal de samenwerking verder worden geoptimaliseerd. Hiervoor zijn afspraken gemaakt met de gemeenten en het UWV.

Tabel prestatie-indicatoren

#	Omschrijving	Streefwaarde 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Bron
1.A	Goedkeuring accountant	Goedkeurend	Nog niet bekend	Goedkeurend	Controle verklaring
1.B	Rechtmatig en doelmatig inkopen	Geen afwijkingen	Nog niet bekend	Eén afwijking, geschatte waarde €480.000	Rapport van feitelijke bevindingen inkoop sociaal domein
1.C	Aantal gegronde bezwaren op procedure	Max 2	0	1	Regio GV
1.D	Leveranciers gesprekken	120	42	19	Regio GV
1.E	Inwonertevredenheid over de geleverde voorziening	7	Nog niet bekend	8	Monitor Sociaal Domein Regio GV
2.A	Inkooptrajecten in samenwerkingsverband	Nog te bepalen	3	3	Regio GV
4.A	Afbouw beschermd wonen in natura	240 plekken	157	248	Regio GV
4.B	Opbouw scheiden wonen en zorg	40 plekken	13	27	Regio GV
4.C	Landelijke normen voor toegankelijkheid	Voldoen	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Regio GV
4.D	Uitbouw opvangplekken maatschappelijke opvang en vrouwenopvang	45 opvang-plekken	45	45	Regio GV
4.E	Maximale opvang	6 maanden per persoon per jaar	Niet gemonitord	Niet gemonitord	Regio GV
4.F	Realisatie opvangplekken jongeren	8 opvang-plekken	8	8 opvang-plekken	Regio GV
5.A	Uitstroom betaald werk	250 kandidaten	166	160	Databestand Werkgevers-dienstverlening

Wat heeft dat gekost?

Inkoop en Contractbeheer	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	2.480.361	2.300.553	2.723.819	2.568.255	-155.564
Kapitaallasten	-	-	-	-	-
Materiële lasten	25.304.389	21.224.466	16.847.333	18.813.338	1.966.005
Overhead primair proces	121.657	119.550	111.822	120.840	9.018
Overhead Regio	315.657	492.621	516.317	365.684	-150.633
Totaal lasten	28.222.064	24.137.190	20.199.291	21.868.117	1.668.826
Baten					
Gemeentebijdrage	-26.228.556	-21.923.615	-18.522.799	-20.716.435	-2.193.636
Rijksbijdrage	-9.198	-	-	-	-
Bijdragen derden	-1.890.005	-1.363.646	-1.421.646	-1.012.531	409.115
Overige baten	-	-	-	-	-
Totaal baten	-28.127.759	-23.287.261	-19.944.445	-21.728.966	-1.784.521
Saldo	94.305	849.929	254.846	139.151	-115.695
Reserves					
Dotaties	-	378.271	973.354	973.354	-
Onttrekkingen	-272.478	-1.228.200	-1.228.200	-1.173.916	-54.284
Saldo	-178.173	-	-	-61.411	-61.411

Toelichting rekeningcijfers

Zowel aan de baten- als lastenkant is een forse overschrijding te zien op het programma Inkoop en Contractbeheer. Deze wordt veroorzaakt door een aantal niet begrote kosten die aan gemeenten en derden zijn doorbelast. Het betreft kosten gemaakt in verband met de continuïteitsbijdrage 2020/2021, taakgerichte financiering, afwikkeling leerlingenvervoer 2018/2019, afronding van faillissementen, juridische bijstand, tussenvoorziening en de COVID-19 zelftesten voor de minima. Totaal betreft dit een bedrag van € 2.225.000. Vanaf 2023 wordt de taakgerichte financiering ter hoogte van € 700.000 meegenomen in de begroting van de Regio.

Vanuit 2020 is een bedrag ter hoogte van € 404.719 overgeboekt in verband met de afwikkeling van de meerkosten COVID-19, betrekking hebbend op 2020.

Daarnaast is de centrumgemeentebijdrage Bescherming & opvang (vrouwenopvang, maatschappelijke opvang en beschermd wonen) verlaagd met € 984.354 middels de decembercirculaire 2021.

Aan eigen bijdragen Bescherming & opvang is € 138.995 meer ontvangen ten opzichte van begroot.

Ook is rekening gehouden met een onttrekking aan de reserve *Perspectief op werk*.

De regionale arbeidsmarktprogramma's Perspectief op werk en Werken aan werk draaien weliswaar op veel onderdelen op volle toeren, echter op onderdelen lopen de bestedingen achter ten opzichte van begroot. Als gevolg hiervan valt de onttrekking aan de reserve Perspectief op werk € 54.284 lager uit ten opzichte van begroot.

Dit tezamen resulteert in een voordelig resultaat van € 61.411.

Hieruit wordt in de resultaatbestemming nog een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

- *Reserve dak- en thuisloosheid*

De uitvoering van de Rijkssubsidie dak- en thuisloosheid ligt op schema. De begrote uitgaven liggen echter iets achter op schema, voorgesteld wordt een dotatie ter hoogte van € 95.807 te doen.

Hierop volgend resteert een negatief saldo van € 34.397. Dit resultaat is onder te verdelen in de volgende posten:

Inkoop & Contractbeheer	€ 23.734 (N)
Werkgeversdienstverlening	€ 10.663 (N)

Programma	Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	 Veilig Thuis Gooi en Vechtstreek  Urgentiebureau Gooi en Vechtstreek
Onderdelen <ul style="list-style-type: none"> • Veilig Thuis • Regionaal Urgentie Bureau (RUB) 		
Relevante beleidsdocumenten <ul style="list-style-type: none"> • Toetsingskader deel I en II Inspectie IGJ • Handelingsprotocol Veilig Thuis 2.0 • Kwaliteitskader Zicht op Veiligheid • Visiedocument Eerst samenwerken aan veiligheid, dan samenwerking voor risico gestuurde zorg • Actieprogramma Geweld Hoort Nergens Thuis • Beleidsnotitie Bescherming en Opvang • Huisvestingsverordening Gooi en Vechtstreek 2019 • Toelichting op de huisvestingsverordening Gooi en Vechtstreek 2019 • Werkplan HMD 		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Veilig Thuis	1.1	Het stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties
Veilig Thuis	1.2	Herstel van acute en directe onveiligheid
Veilig Thuis	1.3	Duurzame veiligheid nastreven i.s.m. ketenpartners huiselijk geweld en kindermishandeling
Veilig thuis	1.4	Kwalitatief hoogwaardige dienstverlening
RUB	2.1	Voor inwoners en professionals is het RUB het expertisecentrum voor reguliere urgentieaanvragen én urgentieaanvragen t.b.v. maatschappelijke doelgroepen

Wat hebben we bereikt?

Veilig Thuis

COVID-19

Ook het jaar 2021 heeft voor Veilig Thuis voor een groot deel in het teken gestaan van het continueren van onze dienstverlening binnen de COVID-19 omstandigheden.

We zagen een lichte afname van meldingen, vooral vanuit de politie en stabilisatie van adviesvragen.

Binnen deze context bleef Veilig Thuis het gehele jaar 24/7 bereikbaar en voerde haar dienstverlening over de volle breedte uit, waar nodig en mogelijk face to face. Er werden bewust huisbezoeken afgelegd waar dat noodzakelijk was om voldoende zicht op veiligheid te krijgen.

Wettelijke termijnen

Door inzet van extra middelen vanuit Bescherming en Opvang is de wachtlijst na binnenkomst van meldingen opgelost. Daarmee werd geheel 2021 voldaan aan de vereiste wettelijke termijnen voor veiligheidsbeoordeling. Er is in de 2^e helft van 2021 ingelopen op de periode dat cliënten moeten wachten op een vaste medewerker voor het opstellen van veiligheidsvoorwaarden en doen van onderzoek.

In 2021 zijn de achterstanden in de diensten Monitoring weggewerkt.

Het is nog onvoldoende gelukt om in te lopen op de overschrijding van de doorlooptijden voor de diensten Onderzoek en Voorwaarden en Vervolg. In 2021 werd 57% van de diensten Onderzoeken en Voorwaarden en Vervolg binnen 10 weken afgerond. De norm van de Inspectie IGZ geeft een maximale gedoogde overschrijding van <20% later dan 10 weken. Het voldoen aan deze norm vraagt om een extra investering in 2022 en verder. Het extra budget dat in 2021 is toegekend vanuit B&O is in 2021 slechts ten dele uitgegeven als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt. Het resterende budget is bij de bestuursrapportage 2021 overgeheveld naar 2022 om in Q1 en Q2 verder in te lopen op de achterstanden in de doorlooptijden.

De hernieuwde samenwerkingsafspraken met de gemeenten bieden kansen om sneller en efficiënter over te dragen, hetgeen een positieve invloed zal hebben op de doorlooptijden van Veilig Thuis. Dit vraagt van de gemeenten een goede implementatie van het kwaliteitskader voor de lokale teams.

Als gevolg van COVID-19 is het implementeren van de hernieuwde samenwerkingsafspraken met gemeenten om de uitstroom te bevorderen vertraagd. Ook bleef het overdragen naar passende zorg(aanbieders) die de verantwoordelijkheid voor zicht op veiligheid kunnen overnemen van Veilig Thuis lastig en kon door wachtlijsten bij zorgaanbieders regelmatig niet overgedragen worden als Veilig Thuis klaar was met haar dienstverlening.

AWARE

Sinds 2020 wordt door Veilig Thuis de volledige coördinatie en uitvoering rondom de toewijzing van AWARE (mobiele noodknoppen bij stalking) uitgevoerd. Door de inzet van AWARE als interventie bij stalking te koppelen aan de reguliere taken van VT, kan er in hoog-risicozaken meer veiligheid gecreëerd worden.

Er zijn 41 nieuwe AWARE aansluitingen verzorgd voor inwoners van de regio Gooi en Vechtstreek. Dit is een ruime verdubbeling ten opzichte van 2020 (18). Dit is vermoedelijk te wijten aan de hoge prioriteit die vanuit de politie aan de aanpak van stalking wordt gegeven. Stalking is een vorm van huiselijk geweld, waarbij een hoog risico op ernstig geweld, soms met dodelijke afloop, bestaat. Het uitrusten van het slachtoffer met een AWARE-aansluiting voegt een gevoel van veiligheid toe en legt in noodgevallen een directe verbinding met de meldkamer van de politie.

Urgentiebureau

COVID-19 leidde er toe dat de gesprekken met inwoners door de consultants vooral digitaal gevoerd werden.

Er zijn in totaal 447 urgentieaanvragen afgehandeld, een opvallend hoge instroom aan nieuwe aanvragen. Dat is 42% meer dan het gemiddelde van 310, waarop de financiering is gebaseerd.

De verhoogde toestroom wordt geweten aan de gevolgen van COVID-19 (financiële problemen, toename scheidingen) en de laagdrempeligheid van de urgentiewijzer.

Alle aanvragen zijn met de aanwezige formatie naar beste kunnen bediend, maar er was sprake van een oplopende wachttijd en meer overschrijdingen van de termijn van 8 weken naar gemiddeld 56,1% in 2021 versus 21,3% in 2020. In 71 van de 447 aanvragen werd een urgentie verleend.

Adviesgesprek

In 2020 is de digitale urgentiewijzer in gebruik genomen op de website van het Urgentiebureau.

Hierdoor kunnen inwoners sneller zicht krijgen op de kansrijkheid van een urgentieaanvraag en deze eenvoudig digitaal indienen. Net als in 2020 zagen we in 2021 een grote toename in de aanvragen.

Om zorg te dragen dat de urgentieaanvragen zoveel mogelijk binnen de termijnen behandeld worden en om burgers een niet kansrijke urgentie-aanvraag te besparen, is in het 2e kwartaal 2021 gestart met adviesgesprekken.

In deze gesprekken wordt met de aanvragers doorgenomen wat de criteria zijn voor een urgentie-aanvraag, op welke wijze zij tot nu toe gereageerd hebben op sociale huurwoningen en op welke wijze zij de reguliere route naar een sociale huurwoning het beste kunnen benutten. Dit adviesgesprek leidde er toe dat 24% van de aanvragers besloot zijn aanvraag in te trekken.

Medische advisering

In 2021 zijn er 55 aanvragen ontvangen die zijn getoetst op medische gronden. Van deze aanvragers kregen 30 inwoners een woonurgentie toegekend op basis van het medisch advies. Bij het schrijven van dit verslag waren 7 aanvragen nog in behandeling.

Zorgelijk is dat in 2021 door medisch-adviesorganisatie de Argonaut 67% van de aanvragen niet binnen de afgesproken termijn afgehandeld werd, waardoor veel aanvragen opgeschort moesten worden. Dit werd veroorzaakt door fusie binnen de organisatie en door een groot landelijk tekort in keuringsartsen.

Voorlichting

In 2021 is een start gemaakt met voorlichting aan de ketenpartners over de werkwijze rondom Urgentieaanvragen en de uitstroom van Maatschappelijke Doelgroepen, zodat zij hun cliënten beter konden begeleiden bij urgentieaanvragen en uitstroom uit de Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen. Er hebben gesprekken plaatsgevonden met drie gemeenten, Versa Welzijn, het Leger des Heils en Kwintessens. Daarnaast vond advies en voorlichting op casusniveau plaats met diverse partijen. In 2022 wordt daar vervolg aangegeven.

HMD

Er werden in 2021 in totaal 37 urgenties toegekend in het kader van de Huisvesting Maatschappelijke Doelgroepen: 18 in het kader van de uitstroom in de maatschappelijke opvang, 13 urgentie in verband met uitstroom vrouwenopvang na huiselijk geweld en aan mantelzorgverleners/-ontvangers, en 6 reguliere HOV (huren onder voorwaarden) urgentieaanvragen. De werkwijze Huren onder voorwaarden wordt ingezet bij (startend) slecht huurderschap, vroegtijdig acteren om verergering van de problemen te voorkomen en toewerken naar een oplossing.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling /Regulier	Indicator
Veilig Thuis	1.1	24/7 bereikbaar en beschikbaar	Regulier	1.A
In 2021 was Veilig Thuis 24 uur per dag en 365 dagen per jaar telefonisch bereikbaar voor advies en meldingen. Buiten kantoor tijden werd door de crisisdienst uitgerukt bij acute meldingen van huiselijk geweld of kindermishandeling, waarbij nauw werd samengewerkt met de politie.				
Veilig Thuis	1.2	Participatie pilot MDA++	Ontwikkeling	
De verlengde pilot MDA++ is in 2021 geëvalueerd. Uitkomst van de evaluatie is de wens van gemeenten om de expertise te centraliseren in één centraal team, belegd bij Veilig Thuis of het Veiligheidshuis. In maart 2022 wordt ter besluitvorming in het directieoverleg het voorstel voorgelegd om de MDA++ structureel in te bedden bij RVE MaDi, naast Veilig Thuis, bestaande uit een team van medewerkers van Veilig Thuis en de gemeenten Huizen en Wijdereen.				
Veilig Thuis	1.3	Duurzame veiligheid nastreven	Regulier	Nog niet meetbaar
In 2021 is met het extra budget vanuit B&O de achterstand in de dienst Monitor opgelost en is een methodische werkwijze voor de dienst Monitoring geïmplementeerd.				
Veilig Thuis	1.4	Alle medewerkers zijn geregistreerd in het kwaliteitsregister Jeugd (SKJ) - Kwalitatief hoogwaardige dienstverlening	Regulier	1.B
Alle medewerkers hebben gedurende 2021 scholing en deskundigheidsbevordering gevolgd om voldoende accreditatiepunten te behalen om geregistreerd te blijven of om te herregistreren. Drie nieuwe medewerkers moesten het geaccrediteerde praktijkprogramma van Veilig Thuis Gooi en Vechtstreek doorlopen om hun voorlopige registratie om te zetten naar een definitieve, twee van hen hebben hun dienstverband niet voortgezet en één persoon gaat starten in 2022. Eén medewerker heeft in overleg haar SKJ-registratie niet verlengd omdat zij vlak voor haar pensionering zit. Met haar zijn afspraken gemaakt over aangepaste werkzaamheden.				
Veilig thuis	1.4	Uitvoeren van een cliënt ervaringsonderzoek	Regulier	1.C
In Q3-2021 is een projectmedewerker ingehuurd om het automatiseren en standaardiseren van het opvragen van cliëntenfeedback te onderzoeken. Met behulp van adviesbureau Q-consult en ICT-leverancier Datawerken is de technische kant van de uitvraag voorbereid. De verwachting is dat in 2022 het gestandaardiseerd en geautomatiseerd ophalen van cliëntenfeedback geïmplementeerd zal worden.				
RUB	2.1	Voor inwoners en professionals is het RUB het expertisecentrum voor reguliere urgentieaanvragen én urgentieaanvragen t.b.v. maatschappelijke doelgroepen	Regulier	
In 2021 zijn er 447 urgentieaanvragen, na zorgvuldig hoor en wederhoor, voorzien van advies ten behoeve van alle inwoners van de Regio, met bijzondere aandacht en zorg voor kwetsbare maatschappelijke doelgroepen. In een deel van de aanvragen werd daarbij onafhankelijk medisch advies ingewonnen. Aan ketenpartners is advies en voorlichting gegeven over het reguliere proces van urgentieaanvragen en de Huisvesting Maatschappelijke Doelgroepen.				

Tabel prestatie-indicatoren

#	Omschrijving	Streef-waarde 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Bron
1.A	Bereikbaar- en beschikbaarheid Veilig Thuis	100%	100%	100%	Bereikbaarheid Landelijke Telefooncijfers Optitel en Qliksense Beschikbaarheid Regipro
1.B	SKJ-geregistreerde medewerkers	100%	98%	93%	SKJ-register
1.C	Client ervaringsonderzoek - Percentage tevreden	75%	Niet verricht	Niet verricht	Klanttevredenheidsonderzoek

Extra toegevoegde indicatoren

#	Omschrijving	Streef-waarde 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Bron
1.D	Aantal veiligheidsbeoordelingen binnen 5 werkdagen	90%	88,6%	94,9%	Regipro
1.E	Actieve betrokkenheid Veilig Thuis beëindigd binnen 10 weken	80%	51% (80% in 16 wkn.)	57% (80% in 16 wkn.)	Regipro
2.A	Termijn afhandeling aanvragen	Binnen 8 weken	43,9%	79,2%	UB Digitaal

Tabel kengetallen

Omschrijving dienst	Bron	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Veilig Thuis			
Advies en ondersteuning	Regipro	1659	1.632
Melding	Regipro	1366	1.459
Voorwaarden en vervolg	Regipro	304	379
Onderzoeken	Regipro	69	68
Overdrachten	Regipro	953	887
Monitoren	Regipro	326	389
Huisverbod	Regipro	19	32
AWARE, nieuwe aansluitingen	Regipro	41	18
Verzoek tot bespreking bij Overleg Veilig Verder (beschermingstafel)	Regipro	27	31
Urgentiebureau			
Aantal urgentie-aanvragen	UB Digitaal	447	427
Aantal toekenningen	UB Digitaal	71	92
Ingetrokken/buiten behandeling	UB Digitaal	107	26/5
Nog af te handelen aanvragen	UB Digitaal	-	14
Aantal afwijzingen	UB Digitaal	269	290

Wat heeft dat gekost?

Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	2.4747.826	2.748.762	2.987.652	3.035.982	48.330
Kapitaallasten	4.393	4.327	4.327	4.356	29
Materiële lasten	343.820	382.852	294.852	262.995	-31.857
Overhead primair proces	188.689	236.976	236.976	225.302	-11.674
Overhead Regio	503.770	482.937	497.361	513.803	16.442
Totaal lasten	3.788.498	3.855.854	4.021.168	4.042.438	21.270
Baten					
Gemeentebijdrage	-3.888.439	-3.832.255	-4.162.569	-4.203.443	-40.874
Rijksbijdrage	-82	-	-	-	-
Bijdragen derden	-29.950	-23.599	-23.599	-32.339	-8.740
Overige baten	-	-	-	-	-
Totaal baten	-3.918.471	-3.855.854	-4.186.168	-4.235.782	-49.614
Saldo	-129.973	-	-165.000	-193.344	-28.344
Reserves					
Dotaties	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	165.000	165.000	-
Saldo	-129.973	-	-	-28.344	-28.344

Toelichting rekeningcijfers

Maatschappelijke dienstverlening sluit af met een positief resultaat van € 28.344. Dit resultaat is gerelateerd aan de activiteiten van Veilig Thuis. Het resultaat wordt veroorzaakt door diverse factoren, hierbij zijn geen noemenswaardige afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021.

Het urgentiebureau heeft 447 urgentieaanvragen behandeld. In totaal zijn 137 urgentieaanvragen meer behandeld dan het aantal van 310 wat begroot is. Het hogere aantal heeft geleid tot extra inzet van personeel en extra baten. Het werkelijke aantal urgentieaanvragen is afgerekend met de gemeenten. De kostprijs per aanvraag valt met € 705,20 per urgentieaanvraag lager uit dan begroot € 885,85 per urgentieaanvraag.

Dit resulteert in een voordelig saldo van € 28.344.

Programma	Jeugd en Gezin	 Jeugd en Gezin Gooi en Vechtstreek  RBL Gooi en Vechtstreek
Onderdelen <ul style="list-style-type: none"> • Jeugd en Gezin (JG) • Regionaal Bureau Leerlingzaken (RBL) 		
Relevante beleidsdocumenten <ul style="list-style-type: none"> • Basispakket jeugdgezondheidszorg • Bestuursopdracht Jeugdgezondheidszorg 2018-2022 • Leerplichtwet en kwalificatieplicht • RMC-wetgeving (wet op het Voorgezet Onderwijs, Wet educatie en beroepsonderwijs en de Wet op de expertise centra) • Match op Meedoen • Ontwikkelagenda RBL 		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeren en Eemnes (partieel)		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
JGZ	1.1	Kinderen in de Gooi en Vechtstreek ontvangen al voor de geboorte een goede start
JGZ	1.2	Kinderen in de Gooi en Vechtstreek groeien veilig, gezond en kansrijk op zodat zij zelfstandig kunnen deelnemen aan het maatschappelijk leven
RBL	2.1	Kinderen/jongeren in de Gooi en Vechtstreek ontvangen onderwijs of ontvangen een passende dagbesteding als het kind/de jongere niet tot leren in staat is
RBL	2.2	Jongeren in de Gooi en Vechtstreek hebben een goede start op de arbeidsmarkt/participeren op de arbeidsmarkt of hebben een andere zinvolle participatie in de samenleving

Wat hebben we bereikt?

Door COVID-19 maatregelen zijn er wijzigingen geweest in de werkwijze. Er is gewerkt met een noodscenario en de groepsvaccinaties werden op een andere manier georganiseerd. Net als in 2020 is het met behulp van extra inzet gelukt om alle wettelijk verplichte consulten uit te voeren. De aantallen vragen van inwoners namen toe en ziekte en afwezigheid van JGGV medewerkers maakten dat de druk op de zorg flink toenam. Ook werden veel afspraken door ouders en kinderen afgezegd in verband met coronaklachten. Hierdoor moesten weer extra consulten ingepland worden. De aanvullende dienstverlening voor gemeenten is doorgegaan; soms, in overleg met de gemeenten, in een aangepaste vorm.

Leerplichtambtenaren en jeugdartsen hebben samen intensief opgetrokken om het coronagerelateerde verzuim op scholen zo goed mogelijk te begeleiden. Het aantal verzuimmeldingen nam af mede omdat het onderscheid tussen ziekteverzuim en ongeoorloofd verzuim minder duidelijk was en leerplichtambtenaren een groot deel van de tijd niet mochten handhaven. Er is in deze tijd extra veel contact gezocht met de scholen. Tevens heeft het RBL nieuwe diensten ontwikkeld voor thuiszitters en jongeren.

Alle voorbereidingen voor de uitbreiding van de HPV, het informed consent (toestemming ouders/ kinderen uitwisseling vaccinatiegegevens met RIVM) en het huisbezoek tijdens zwangerschap zijn getroffen. Hier kan in 2022 mee gestart worden.

Ook zijn in de afgelopen periode ruim 5000 dossiers van kinderen die in Weesp en Driemond wonen of naar school gaan, overgedragen aan Amsterdam. Een ingrijpend proces wat met veel inzet en onder hoge druk is gerealiseerd.

Ter optimalisering van de kwaliteit is een aantal kritische processen in kaart gebracht en verbeterpunten doorgevoerd, zoals bijvoorbeeld cold chain-, registratieprocessen en processen in- en uitverhuizers (kind in beeld).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Bij de jeugdgezondheidszorg werd gewerkt met een aangepaste werkwijze waarbij consulten anders, deels of telefonisch werden ingevuld. Er is extra ingezet op een telefonisch spreekuur voor ouders en de chatfunctie voor jongeren vanaf 12 jaar. Er zijn grotere locaties gehuurd voor de vaccinaties.

Het hooghouden van de vaccinatiegraad tijdens de coronacrisis was een maatschappelijke opdracht voor JGGV. Met de extra inzet zijn we in staat geweest om het gehele vaccinatieprogramma vorm te geven.

Het gaat om de volgende vaccinaties:

Zuigelingen tot 11 maanden: DKTP-Hib-HepB-vaccinatie en de Pneu-vaccinatie

Kinderen van 14 maanden: BMR-vaccinatie en MenACWY-vaccinatie

Kinderen van 4 jaar: DKTP-vaccinatie

Kinderen van 9 jaar: BMR-vaccinatie en de DTP-vaccinatie

Meisjes van 13 jaar: HPV-vaccinatie

Jongeren van 14 jaar: MenACWY-vaccinatie

De uitbreiding van het RVP met de HPV-vaccinatie voor jongens en de inhaalcampagne (uitbreiding leeftijd 10-18 jaar) is uitgesteld en zal in 2022 worden ingevoerd.

JGGV is gestart met het uitnodigen van alle kinderen van 0 tot 12 jaar met hun ouders op het consultatiebureau. Zo creëren we een doorgaande lijn in de zorg, met zo min mogelijk overdrachtsmomenten en blijven in verbinding met ouders en kinderen. Vanaf het voortgezet onderwijs, de leeftijd van 12 jaar en ouder, zien we de leerlingen wel op school. Dit heeft veel gevraagd van de medewerkers van Jeugd en Gezin.

Leerplichtambtenaren hebben actief de scholen opgezocht en gingen op huisbezoek indien leerlingen uit beeld dreigden te raken. Indien mogelijk, zijn trainingen en workshops digitaal aangeboden of omgezet naar individuele consulten. Hiermee is getracht om het oplossen van onderwijsachterstanden zoveel als mogelijk tegen te gaan.

In 2021 is het RBL in samenwerking met Qinas en MBO college Hilversum gestart met een nieuw project speciaal voor thuiszitters. De 'Lade der Mogelijkheden' is een aanbod voor leerlingen die thuiszitten en zelf 'willen en kunnen' meedenken in het vormgeven aan een eigen onderwijstraject.

Om zoveel mogelijk jongeren te ondersteunen bij het halen van een startkwalificatie is de samenwerking met het Werkgeversservicepunt geïntensiveerd.

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling /Regulier	Indicator
J&G	1.1	Voor de uitvoering van het basispakket jeugdgezondheidszorg streeft Jeugd en Gezin naar een bereik van meer dan 98% van de 0 tot 4 jarigen en meer dan 85% van de 4 tot 18 jarigen	Regulier	1.A / 1.B / 1.C / 1.E
Contactmomenten op basis van de wetgeving, inspectie en het Landelijk Professioneel Kader (LPK) aanbieden. Er werd gewerkt met een aangepaste werkwijze waarbij consulten anders, deels of telefonisch werden ingevuld. Er is extra ingezet op een telefonisch spreekuur voor ouders en de chatfunctie voor jongeren vanaf 12 jaar. Tevens hebben de voorbereidingen plaatsgevonden om het huisbezoek voor zwangeren in te voeren in 2022. Ruim 5000 dossiers van Weesp zijn overgedragen aan Amsterdam.				
J&G	1.1	Vroegtijdig signaleren en opsporen van risico's en problematiek	Regulier	Aantal verwijzingen naar passend aanbod
De contacten met de partners (scholen, verloskundigen, ziekenhuis, kinderdagverblijven) zijn geïntensiveerd om, ook in coronatijd, zo vroeg mogelijk ondersteuning te bieden bij belemmeringen in groei en ontwikkeling.				
J&G	1.1	Uitvoering gegeven aan het Rijks Vaccinatie Programma	Regulier en Ontwikkeling	Aantal vaccinaties
Het hele rijksvaccinatieprogramma is uitgevoerd. De voorbereidingen voor invoeren van het informed consent, de HPV- vaccinatie voor jongens en de inhaalcampagne (uitbreiding leeftijd 10-18 jaar) zijn getroffen voor invoering in 2022.				

J&G	1.2	Inzet preventie op basis van afspraken met gemeenten	Regulier	Gemeentelijk jaarplannen
Met alle gemeenten zijn aanvullende afspraken gemaakt en uitgevoerd. Dit bestaat uit aanvullende diensten zoals Stevig ouderschap voor kwetsbare gezinnen, het buitenhuisproject voor ouders met psychiatrische problemen en aanvullende diensten in het kader van het programma kansrijke start (jonge gezinnen).				
RBL	2.1	Terugdringen verzuim	Regulier	2.A / 2.B / 2.C
Er is actief ingezet op het contact met scholen om verzuim en het voortijdig schoolverlaten te voorkomen.				
RBL	2.2	Terugdringen voortijdig schoolverlaten	Regulier	2.D
In 2021 is het RBL in samenwerking met Qinas en MBO college Hilversum gestart met een nieuw project speciaal voor thuiszitters. De 'Lade der Mogelijkheden' is een aanbod voor leerlingen die thuiszitten en zelf 'willen en kunnen' meedenken in het vormgeven aan een eigen onderwijstraject.				
RBL	2.2	Monitoren kwetsbare jongeren	Regulier	2.E
Als jongeren geen baan hebben of onderwijs volgen, zoekt RBL contact, helpen zij jongeren met reactiveren en in samenwerking met gemeente wordt gezocht naar een passende oplossing. Er is gestart met een training 'welke toekomst kies jij?'. Om zoveel mogelijk jongeren te ondersteunen bij het halen van een startkwalificatie is de samenwerking met het WSP geïntensiveerd.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2020 (2019-2020)	Realisatie 2021 (2020-2021)	Realisatie 2020 (2019-2020)	Bron
1.A	0-4: contacten e.o. activiteiten¹: - regulier (screenings) - op indicatie/ verzoek, inlooppreekuur en overige activiteiten - telefonisch spreekuur	54.000 34.000 10.000	45.645 28.456 11.944 (excl. activ. ²)	49.729 33.568 11.684	Digitaal dossier
1.B	4-18: contacten e.o. activiteiten: - regulier onderwijs - speciaal onderwijs - op indicatie /verzoek - telefonisch spreekuur Overigen - groepsvaccinatie incl. 22weken prik)	31.700 9.000 700 8.300 700 13.000 ³	32.216 12.245 697 9.229 627 9.418 (excl. activ. ²)	26.695 10.831 582 9.009 396 5.877	Digitaal dossier
1.C	Aantal collectieve/ groepsactiviteiten (bijeenkomsten): - Gezins- en opvoed coach (schatting) - opvoedcursussen en workshops		niet beschik- baar ⁴	niet beschik- baar ⁴	CJG- registratie Admini- stratie
1.D	Vaccinatiegraad: - zuigelingen - 4/5 jarigen - 9/10 jarigen - 12/13 jarigen	94,3 - 95,3% 94% 91,4 & 91,4% 61,3%	94,6 -95,6% 94,5% 90 & 90,5% 71,6%	93,4 - 95,8% 92,2% 89,7 & 89,7% 53,0%	RIVM ⁵
1.E	Bereik: 0- tot 4-jarigen 4- tot 18-jarigen	98% ⁶ 85% ⁷	98% en 83% ⁸ niet beschikbaar ⁹	97,8% 85%	Digitaal dossier
2.A	Absoluut verzuim (meldingen van kinderen zonder schoolinschrijving)	8	1	9	Digitaal systeem Carel
2.B	Relatief verzuim (meldingen v. verzuim zonder geldige reden)	1.970	1520	1765	Digitaal systeem Carel
2.C	Relatief verzuim 18+	2.150	1320	1389	Digitaal systeem Carel
2.D	Aantal voortijdig schoolverlaters	300	327		Digitaal systeem Carel /DUO
2.E	Aantal kwetsbare jongeren ¹⁰	545	549		DUO

1) de realisatie in 2021 is niet vergelijkbaar met voorgaande jaren vanwege afwijkende werkwijze door COVID-19 en door de overgang naar het 0-12 werken (7- en 10-jarigen individueel op leeftijd oproepen i.p.v. op groepsniveau op school).

2) activiteiten waren éénmalig niet telbaar vanwege technische redenen

3) streefwaarde van 13.000 is bepaald onder aanname dat HPV voor jongens doorgaat (2.800) en er extra individuele vaccinatie-contacten gaan volgen voor kwetsbare zwangere (naar schatting 1.250) en kwetsbare kinderen voor ROTA virus vaccin (naar schatting 8%, circa 200) (afhankelijk van ontwikkelingen zal dit aantal contacten hoger uitkomen). De realisatie ligt lager door een gewijzigde uitvoering vanwege Corona: tijdelijk zijn bepaalde vaccinaties op individuele afspraak ipv groepsgewijs uitgevoerd en daarnaast zijn enkele minder dringende vaccinaties opgeschoven op advies van het RIVM (waaronder de HPV voor jongens). Overigens was de tijdsinvestering wel vergelijkbaar omdat individuele vaccinaties meer tijd vergen dan groepsvaccinaties.

4) niet beschikbaar omdat het aantal deelnemers niet representatief is vanwege de Corona-maatregelen.

5) RIVM cijfers over voorgaand jaar volgen pas in zomer van lopende jaar, verslag zomer 2021 gaat over cijfers in 2020

6) schatting gebaseerd op berekening voor 0-1 jarigen (dd 2017: 2388 kinderen gezien van de 2423 kinderen in zorg)

7) schatting o.b.v. waarneming dat in 2017-2018 het aantal kinderen van 4-18 beoordeeld tijdens reguliere screening (9.301) in de buurt komt bij het aantal van voorgaande jaren

8) voor de 0-4 jarigen is ter illustratie een berekening gemaakt voor twee jaarcohorten, namelijk de 0-1 jarigen en 3-jarigen (jaar 2021).

9) voor schoolgaanden is het niet mogelijk om een indicatie te geven voor het bereik vanwege de door Corona afwijkende werkwijze.

10) elk schooljaar ontvangt het RBL een Startset Kwetsbare jongeren, in deze startset zitten de gegevens van kwetsbare jongeren die door het RBL gemonitord moeten worden. Deze lijst blijft gedurende het hele schooljaar hetzelfde het RBL heeft geen invloed op de hoeveelheid jongeren die in deze startset zijn opgenomen.

Wat heeft dat gekost?

Jeugd en Gezin	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	7.567.145	6.695.413	7.457.162	7.386.754	-70.408
Kapitaallasten	23.529	10.627	10.627	12.706	2.079
Materiële lasten	699.173	759.119	784.119	821.772	37.653
Overhead primair proces	566.146	458.040	458.040	603.649	145.609
Overhead Regio	1.405.504	1.550.556	1.550.556	1.600.125	49.569
Totaal lasten	10.261.497	9.473.755	10.260.504	10.425.006	164.502
Baten					
Gemeentebijdrage	-9.569.637	-9.323.535	-10.364.314	-10.277.569	86.745
Rijksbijdrage	-119.023	-110.300	-142.773	-174.263	-31.490
Bijdragen derden	-295.818	-39.920	-39.920	-140.926	-101.006
Overige baten	-	-	-	-	-
Totaal baten	-9.984.478	-9.473.755	-10.547.007	-10.592.758	-45.751
Saldo	277.019	-	-286.503	-167.752	118.751
Reserves					
Dotaties	-	-	286.503	286.503	-
Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Saldo	277.019	-	-	118.751	118.751

Toelichting rekeningcijfers

In navolging van voorgaande jaren is onder de jeugdartsen en verpleegkundigen van Jeugd en Gezin sprake van langdurig ziekteverzuim, als gevolg waarvan inhuur heeft plaatsgevonden om de dienstverlening er niet onder te laten lijden. Dit resulteert in een overschrijding op de personele lasten van € 115.000. Bij RBL is door het uitstellen van projecten binnen RMC en VSV een overschrijding op de personele lasten ter hoogte van € 186.000. Op de overhead primair proces is ook een hogere last zichtbaar, dit betreft de personele lasten van een uitbreiding uren binnen het RBL. Daarnaast is binnen Jeugd en Gezin extra inzet op bedrijfsvoering noodzakelijk geweest, zoals bijvoorbeeld rondom het inregelen van de gewijzigde werkwijze door COVID-19 maatregelen.

De centrubijdrage RMC/VSV (onderdeel van de gemeentelijke bijdrage) zal voor een gedeelte worden ingezet in 2022. Dit is meegenomen in de SiSa-verantwoording die bij de gemeente Hilversum ligt. De Rijksbijdrage is hoger dan begroot als gevolg van een bijdrage COVID-19 (€ 36.319) en een hogere bijdrage voor het uitvoeren van het RVP en hielprikken. De bijdragen derden zijn ook hoger dan begroot als gevolg van een ontvangen vergoeding voor detacheringen en een bijdrage vanuit het stagefonds.

Dit resulteert in een nadelig saldo van € 118.751.

Hieruit wordt in de resultaatbestemming nog een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

• Reserve laaggeletterdheid

In de bestuursrapportage is aangegeven dat er vertraging is opgelopen op dit project. De vertraging blijkt iets meer te zijn dan ingeschat als gevolg waarvan € 32.258 resteert. Verzocht wordt deze middelen toe te mogen aan de reserve om in 2022 in te kunnen zetten voor het inhalen van de vertragingen.

Dit tezamen resulteert in een negatief saldo van € 151.009. Dit resultaat is onder te verdelen in de volgende posten:

Jeugd en Gezin	€ 166.029 (N)
RBL	€ 15.020 (V)

Programma	Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)	
Onderdelen <ul style="list-style-type: none"> Algemene gezondheidszorg (AGZ) Gezondheidsbevordering & onderzoek (GBO) Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) 		
Relevante beleidsdocumenten <ul style="list-style-type: none"> Wet Publieke Gezondheid Wet Veiligheidsregio Wet Kinderopvang Wet op de Lijkbezorging Nationaal Preventie Akkoord (VWS2018) 		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
AGZ	1.1	Staat van de infectieziekte onder controle houden
AGZ	1.2	Laagdrempelig loket zijn voor inwoners met vragen op het gebied van seksuele gezondheid, infectieziekten, tuberculose en (reis)vaccinaties
AGZ	1.3	Toezicht op kindercentra conform de landelijk afgesproken standaarden
GBO	2.1	Samen met gemeenten, organisaties en inwoners invulling geven aan een gezonde vitale regio vanuit het gedachtegoed Positieve Gezondheid
GHOR	3.1	Een 24/7 parate organisatie die goed voorbereid, opgeleid en beoefend, reageert op calamiteiten en rampen die zich mogelijk zullen voordoen

Wat hebben we bereikt?

Ook het jaar 2021 heeft voor de GGD in het teken gestaan van COVID-19. Daarnaast zijn we blijven werken aan de andere GGD-thema's: de overige activiteiten op het gebied van infectieziekten (al trok het reizigersspreekuur heel weinig klanten), epidemiologie en gezondheidsbevordering, toezicht kinderopvang, medische milieukunde, forensische geneeskunde en de GHOR.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indica- tor
AGZ	1.1	Uitvoering geven aan infectieziektebestrijding, inclusief tuberculosebestrijding en reizigersspreekuur	Regulier	1.A/1.B
Opvallend was dat het aantal meldingen van infectieziekten anders dan COVID-19 beduidend lager was. De sterk verbeterde hygiënemaatregelen tussen mensen, is daar tenminste een oorzaak van.				
AGZ	1.1	Toezicht houden op tattoo- en piercingshops, en seksbedrijven	Regulier	
De reguliere werkzaamheden werden uitgevoerd.				
AGZ	1.2	Bevordering seksuele gezondheid	Regulier	
Ons spreekuur seksuele gezondheid ontwikkelde zich verder naar wens.				
AGZ	1.3	Toezicht houden op centra voor kinderopvang en gastouders	Regulier	1.C
Er was, in overleg met de gemeenten en het landelijk coördinatiebureau, sprake van een veranderde werkwijze en planning. De aangepaste doelen werden gehaald.				
GBO	2.1	Resultaten gezondheidsmonitor zijn openbaar/worden gedeeld als input voor beleid(advisering)	Regulier	1.D
Uitgevoerd en gedeeld zoals afgesproken.				

GBO	2.1	Organiseren van activiteiten voor professionals en inwoners over positieve gezondheid	Regulier	1.E
Uitgevoerd zoals afgesproken.				
GBO	2.1	Uitvoeren van projectplannen in het kader van Laaggeletterdheid, Generatie Rookvrij, Alcoholmatiging, Gezonde School Aanpak en Gezonde Leefomgeving	Regulier	1.F/1.G 1.H/1.J 1.K/1.L
Voor zover mogelijk in tijden van COVID-19, uitgevoerd zoals afgesproken.				
GHOR	3.1	Opgave en verantwoording via de Veiligheidsregio	Regulier	1.M
De GHOR leverde een belangrijke bijdrage aan de bestrijding van COVID-19.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Bron
1.A	Infectieziekten algemeen - telefonische vragen - meldingen	1.200 150	30.000 33.500	31.000 12.000	Regio G&V
1.B	Tuberculosebestrijding - meldingen - consulten arts en huisbezoeken	30 200	42 200	22 200	Regio G&V
1.C	Inspecties Kinderopvang	600	500	600	Regio G&V
1.D	Gezondheidsmonitor volwassenen/ouderen (GM V/O)	Geen uitvraag tenzij GM 2020 uitgesteld wordt	Presentatie GM V/O Uitvraag extra GM Jeugd-Gezondheids-onderzoek bij rampen (GOR)	Response 42%	Regio G&V
1.E	Aantal organisaties/gemeenten dat werkt vanuit gedachtegoed positieve gezondheid	25	25	25	Regio G&V
1.F	Naleving NIX 18 alcoholverstrekkers	75%	Variërend van 29% (sportkantines) tot 100% (ketenslijterijen)	Onbekend: geen onderzoek door COVID-19	Regio G&V
1.G	Aantal rookvrije sportverenigingen	60%	60%	46%	Regio G&V
1.H	Aantal scholen dat werkt volgens Gezonde School-aanpak	50	30	31	Regio G&V
1.I	Aantal gezondere sportkantines	35	35	25	Regio G&V
1.J	Aantal adviezen dat aan gemeenten gegeven wordt om gezondheids-effecten mee te wegen bij bestuurlijke beslissingen	25	25	25	Regio G&V
1.K	Aantal (zorg)professionals die het programma <i>Beter in het Groen</i> realiseren	50	50	30	Regio G&V
1.L	Aantal publiekscampagnes	6	6	6	Regio G&V
1.M	Inhoudelijke verantwoording loopt via de veiligheidsregio	Aristoteles	Aristoteles	Aristoteles	Regio G&V
1.N	Medische milieukunde; aantal adviesaanvragen van gemeenten en burgers	50	20	30	Regio G&V

Wat heeft dat gekost?

Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	3.578.163	2.200.190	2.200.190	2.854.332	654.142
Kapitaallasten	15.543	15.317	15.317	15.415	98
Materiële lasten	7.852.004	730.313	17.230.313	22.432.791	5.202.478
Vennootschapsbelasting	-	10.302	10.302	-	-10.302
Overhead primair proces	406.435	309.828	309.828	425.109	115.281
Overhead Regio	263.325	274.077	274.077	286.127	12.050
Totaal lasten	12.115.470	3.540.027	20.040.027	26.013.774	5.973.747
Baten					
Gemeentebijdrage	-1.754.499	-1.930.988	-1.930.988	-1.894.465	36.523
Rijksbijdrage	-9.802.530	-1.041.254	-17.891.254	-23.449.174	-5.607.920
Bijdragen derden	-	-	-	-	-
Overige baten	-470.531	-567.785	-217.785	-361.432	-143.647
Totaal baten	-12.027.560	-3.540.027	-20.040.027	-25.755.071	-5.715.044
Saldo	87.910	-	-	258.703	258.703
Reserves					
Dotaties	29.000	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Saldo	116.910	-	-	258.703	258.703

Toelichting rekeningcijfers

Net als in 2020 heeft de GGD volop ingezet op de bestrijding van het COVID-virus. Dit heeft een aantal financiële effecten tot gevolg. De inkomsten op het reizigersspreekuur bleven achter, wat zich vertaalt in lagere overige baten ter hoogte van € 206.353. Tegelijkertijd is een hogere Rijksbijdrage ter hoogte van ongeveer € 5,6 miljoen zichtbaar, wat betrekking heeft op de vergoeding die de Regio heeft ontvangen vanuit het RIVM voor de bestrijding van COVID-19. Hierin zijn ook de minder opbrengsten van het reizigersspreekuur meegenomen. In de paragraaf COVID-19 is de verdere toelichting opgenomen.

Corona heeft de kwetsbaarheid van de GGD blootgelegd. Duidelijk is dat er meer personele inzet nodig is om de uitvoering van de wettelijke taken te garanderen. In 2021 heeft de GGD de samenwerking verder opgezocht met GGD Flevoland, voor de extra inzet op deze taken. Voor infectieziekten, TBC en het algemene AGZ-deel is een overschrijding van de kosten te zien van ongeveer € 170.000.

Hiernaast zijn binnen het team GHOR taken uitgevoerd in het kader van de bestrijding van het COVID-19 virus, die niet onder de meerkostenregeling van het Ministerie van VWS vallen, ter hoogte van € 87.270.

Dit resulteert in een nadelig resultaat van € 258.703

In de resultaatbestemming wordt hierover nog een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

- Reserve Rampenbestrijding

Bij de bestrijding van COVID-19 heeft de Regio meer kosten gemaakt bij de GGD-GHOR dan dat bekostigd wordt vanuit het RIVM. Voorgesteld wordt een bedrag van € 87.270 te onttrekken aan de reserve Rampenbestrijding.

Deze reserve wordt aangewend ter dekking van eventuele tekorten bij de rampenbestrijding.

Dit resulteert in een negatief saldo van € 171.433.

Programma	Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV)	
Onderdelen <ul style="list-style-type: none"> Ambulancezorg Meldkamer 		
Relevante beleidsdocumenten <ul style="list-style-type: none"> Beleidsregel Regionale Ambulancevoorziening 2021 NZa Informatieverstrekking vaststelling budget Regionale Ambulancevoorzieningen NZa Tijdelijke wet ambulancezorg (Twaz) Wet Geneeskundige Behandelingsovereenkomst (WGBO) Wet Beroepen Individuele Gezondheidszorg (BIG) Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg (Wkkgz) 		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Ambulancezorg en Meldkamer	1.1	Optimale spreiding en beschikbaarheid
Ambulancezorg en Meldkamer	1.2	Optimale scholing
Ambulancezorg en Meldkamer	1.3	Optimale samenwerking in de acute zorgketen
Ambulancezorg en Meldkamer	2.1	Voortzetten kwaliteit en patiëntveiligheid

Wat hebben we bereikt?

In 2021 heeft de RAV 19.470 ritten gereden, een stijging van 11% ten opzichte van het aantal ritten in 2020. Van deze 19.470 ritten waren er 8.323 een A1 rit. Ambulances worden ingezet als A1, A2 of B rit. Bij een A1 rit rijdt de ambulance met spoed naar de melding om er zo snel mogelijk te zijn (over het algemeen binnen 15 minuten). Bij een A2 rit is er geen spoed maar moet de ambulance wel direct gaan rijden om er binnen 30 minuten te zijn. Een B rit is een bestelde rit om bijvoorbeeld patiënten van een ziekenhuis naar een verpleeghuis te rijden (waarbij er dus geen spoed is). In 2021 komt het overschrijdingspercentage op 8,5%. Hiermee voldoet de RAV niet aan de landelijke norm van 5% overschrijdingspercentage voor A1 ritten. De verklaring hiervoor is gelegen in een stijging van het totaal aantal ritten, de vele COVID-19 gerelateerde inzetten en een toename van burenhulpritten voor de regio Utrecht. COVID-19 gerelateerde ritten nemen gemiddeld veel meer tijd in beslag vanwege de voorbereiding (aantrekken persoonlijke beschermingsmiddelen) en het naderhand schoonmaken van de ambulance voordat deze opnieuw kan worden ingezet. De verslechtering van de prestatiecijfers is een landelijke trend. Gelukkig heeft deze overschrijding van de tijd geen gevolgen gehad voor de kwaliteit van de ambulancezorg en de mensen die geholpen moesten worden.

In 2021 zijn voorbereidingen getroffen voor de overgang van Weesp naar de gemeente Amsterdam. Met de RAV Amsterdam Amstelland is een convenant afgesloten waarin is afgesproken dat de RAV Gooi en Vechtstreek per 1 januari 2022 de spoedritten (A1 en A2) in de gemeente Weesp blijft verzorgen. Ook bezet de RAV Gooi en Vechtstreek de ambulancepost Weesp. Het besteld vervoer (B-ritten) wordt door de RAV AA verzorgd. In november 2021 is met de RAV Flevoland een gezamenlijke cliëntenraad opgericht. De cliëntenraad denkt actief mee over wat het beste is voor de patiënten/cliënten van de RAV. Zij kunnen gevraagd en ongevraagd advies geven over het beleid, de prestaties en andere aspecten van de dienstverlening. Verder is de RAV druk met de implementatie van het kwaliteitskader ambulancezorg. Het kwaliteitskader ambulancezorg is erop gericht om de kwaliteit van de ambulancezorg verder te ontwikkelen en te verbeteren. Kwaliteit binnen de ambulancesector is jarenlang uitsluitend beoordeeld op aanrijtijden. Op tijd rijden is zeker een belangrijk aspect bij de dienstverlening, maar kwaliteit van ambulancezorg is veel meer dan dat. In het kwaliteitskader zijn om die reden 26 indicatoren opgenomen die gebaseerd zijn op 7 uitgangspunten van goede zorg.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indi- cator
Ambulancezorg en Meldkamer	1.1	Verder ontwikkelen spreidingsmodule en gezamenlijke Inzet met Flevoland	Ontwikkeling	1.A
In sept 2020 zijn de meldkamers samengevoegd en wordt gebruik gemaakt van 1 gezamenlijke spreidingsmodule.				
Ambulancezorg en Meldkamer	1.2	Alle medewerkers zijn voldoende geschoold en getraind volgens scholingsprogramma	Regulier	
Mogelijkheden scholing werden beperkt door geldende COVID-maatregelen. Alternatieven als webinars zijn ingezet.				
Ambulancezorg en Meldkamer	1.3	Intensivering samenwerking ketenpartners acute zorg/mogelijkheden samenwerking op meldkamer	Ontwikkeling	
Inzet GGZ-triagist op meldkamer. Nauwere samenwerking met meldkamers van Amsterdam en Utrecht, ook i.v.m. inzet voor burenhulp.				
Ambulancezorg en Meldkamer	2.1	Werken volgens LPA, HKZ Ambulancezorg, patiëntveiligheid en NEN 7510	Regulier	1.B / 2.A
Protocollen uit LPA zijn geldend, daarnaast eigen procedures en werkinstructies in systeem Manual Master. Certificaten voor HKZ Ambulancezorg (met module patiëntveiligheid) en NEN 7510 voor informatiebeveiliging zijn verlengd in 2021.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Bron
1.A	Voldoen aan norm aanrijtijden spoedvervoer	<5%	91,5%	93,3%	Reports
2.A	Kwaliteitseis	HKZ-certificatie ambulancezorg, patiëntveiligheid	Behaald	Behaald	KIWA
2.B	Kwaliteitseis	Certificaat NEN 7510 informatiebeveiliging	Behaald	Behaald	KIWA
3.A	Patiëntwaarderingsonderzoek COI, cijfer	>9	N.v.t. (1x per 3 jaar)	N.v.t. (1x per 3 jaar)	Nivel

Tabel kengetallen

Omschrijving	Bron	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Aantal ritten	RIVM	19.470	17.569	18.012
Aantal klachten van patiënten/burgers	Overzicht	12	8	12
Aantal incidentmeldingen	Manual Master	101 (gezamenlijk met FL)	132 (gezamenlijk met FL)	69

Wat heeft dat gekost?

Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	6.369.587	5.908.088	6.558.088	6.902.077	343.989
Kapitaallasten	579.025	581.525	581.525	480.609	-100.916
Materiële lasten	1.477.946	1.792.090	2.002.090	1.746.527	-255.563
Overhead primair proces	1.298.925	1.260.316	1.260.316	1.013.732	-246.584
Dotatie voorziening	107.175	120.474	120.474	121.186	712
Totaal lasten	9.832.658	9.662.493	10.522.493	10.264.131	-258.362
Baten					
Gemeentebijdrage	-318.711	-326.679	-326.679	-326.679	-
Rijksbijdrage	-417.823	-250.000	-250.000	-348.486	-98.486
Bijdragen derden	-9.298.985	-9.084.585	-9.944.585	-10.475.158	-530.572
Overige baten	-	-	-	-	-
Totaal baten	-10.035.518	-9.661.264	-10.521.264	-11.150.323	-629.059
Saldo	-202.860	1.229	1.229	-886.192	-887.421
Reserves					
Dotaties	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	-1.229	-1.229	-1.229	-1.229	-
Saldo	-204.089	-	-	-887.421	-887.421

Toelichting rekeningcijfers

De exploitatiekosten 2021 zijn lager dan begroot.

De hogere personeelskosten hebben te maken met naleving van de cao Ambulancezorg (zie bijdrage derden). De Zorgverzekeraars (NZa) compenseren deze extra kosten waardoor dit geen gevolgen heeft voor de gemeentelijke bijdragen.

De lagere kapitaallasten hebben te maken met een begrote investering met betrekking tot kleding welke is uitgesteld en ICT (Elektronisch Ritformulier) waarbij per jaar een licentie wordt betaald in plaats van dat de software wordt aangeschaft.

De lagere materiële kosten worden veroorzaakt doordat de kosten van de Gemeenschappelijke Meldkamer (niet MKA) rechtstreeks betaald worden door het Ministerie van Justitie en Veiligheid in plaats van dat Politie Nederland deze kosten doorbelast aan de afzonderlijke Meldkamers Ambulancezorg en de MKA's deze vergoed krijgen via de Zorgverzekeraars.

Dit resulteert in een voordelig saldo van € 887.421.

Hieruit wordt in de resultaatbestemming nog een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

- *Reserve nieuwe meldkamer Ambulancezorg 2025*
In 2021 heeft de RAV een vergoeding ter hoogte van € 132.500 ontvangen van Politie Nederland in verband met de vergraving van de Meldkamer Midden Nederland. Voorgesteld wordt om voor dit deel van het resultaat een bestemmingsreserve te vormen ten behoeve van kosten samenhangend met de nieuwe Meldkamer Ambulancezorg en de ontvangen middelen toe te voegen.
- *Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK)*
Daarnaast wordt voorgesteld het restant van het resultaat, € 754.921 toe te voegen aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK).

Programma	Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)	 GAD Gooi en Vechtstreek
Onderdelen		
<ul style="list-style-type: none"> • Grondstoffen- en afvalstoffendienst 		
Relevante beleidsdocumenten		
<ul style="list-style-type: none"> • Wet milieubeheer, hoofdstuk 10 • Gemeenschappelijke Regeling Regio Gooi en Vechtstreek d.d. 01-01-2021 • Afvalstoffenverordening Regio Gooi en Vechtstreek 2017 • Regionaal Uitvoeringsplan huishoudelijk afval 2015-2020 • Tussenrapportage Regionaal Uitvoeringsplan huishoudelijk afval 2015-2020 • Grondstoffennotitie 2021 • Regionale Samenwerkingsagenda Gooi en Vechtstreek 2019-2022 • Rijksbreed programma Circulaire Economie, d.d. 14-09-2016 • Kaderrichtlijn afvalstoffen 2008/98/EG • LAP 3, afvalbeheerbeleid 2017-2023 		
Deelnemende gemeenten		
Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Efficiency	1.1	Efficiënte en verantwoorde bedrijfsvoering
Meer aandacht op kwaliteit	1.2	In 2025 een hogere kwaliteit grondstoffen (PMD, GFT, textiel)
Innovatie grondstoffen	1.3	Inzameling, transporteren en lokale sortering met mensen met afstand arbeidsmarkt, arbeidsparticipatie op enkele grondstoffen waar kansen liggen (parel projecten)
Meer afvalscheiding	1.4	In 2021 willen we 75% afvalscheiding van huishoudelijk afval bereiken
Ontvlechting samenwerkingsverband Copog	2.1	Optimaliseren papier inzameling in samenwerking met vrijwilligers
Optimaliseren huisvesting Crailo	2.2	Een optimale overslag en afvoer van de afval- en grondstofstromen
Optimaliseren scheidingsstations	2.3	Brede inzet van het mobiele scheidingsstation in de regio en een toekomstvisie voor het scheidingsstation Bussum

Wat hebben we bereikt?

De dienstverlening heeft in 2021 erg onder druk gestaan door COVID-19. Zowel in de uitvoering als op cruciale plekken op kantoor werd de GAD geconfronteerd met veel (langdurige) uitval van medewerkers. Desondanks is het gelukt om de dienstverlening in 2021 te continueren voor onze inwoners. Afgelopen jaar heeft voor een groot gedeelte in het teken gestaan om de begroting van 2022 van de GAD sluitend te krijgen, de nieuwe grondstoffenvisie en het wel of niet door gaan met apart inzamelen van PMD . Door de veranderingen in de grondstoffenmarkt zijn de verwerkingskosten en opbrengsten erg in beweging, wat in zijn algemeenheid resulteert in hogere kosten. Daarnaast zijn de hogere inzamelkosten doorgevoerd in de meerjarenbegroting.

Op 8 juli 2021 heeft het algemeen bestuur na uitgebreide consultatie van gemeenteraden een pakket aan bezuinigingsmaatregelen vastgesteld die in de 2022 en verder geïmplementeerd zullen worden. In 2021 zijn hiervan de eerste maatregelen voorbereid en gerealiseerd waaronder optimaliseren inzamelwijze & -frequenties, aanbesteding textielinzameling. De inzamel frequenties zijn daarbij aangepast in:

- Restafval naar tweewekelijks
- Groente-, Fruit- en Tuinafval (GFT) naar tweewekelijks
- Plastic-, Metalen- en Drankverpakkingen (PMD) blijft op huidige driewekelijkse frequentie
- Oud Papier en Karton (OPK) naar vierwekelijks overdag zonder inzet vrijwilligers

Er zijn diverse gesprekken opgestart met verenigingen en stichtingen voor het inventariseren van alternatieve werkzaamheden in plaats van de inzet bij de oud papier inzameling. Op 7 oktober heeft het algemeen bestuur de nieuwe grondstoffenvisie vastgesteld, na een goed doorlopen proces waarbij alle gemeentes unaniem ingestemd hebben met deze visie. Tevens heeft het bestuur in december een zorgvuldige afweging gemaakt ten aanzien van de PMD-inzameling. In 2021 is er verder invulling gegeven aan een aantal verschillende projecten op het gebied van arbeidsparticipatie en circulaire economie, zoals Waardebox en Houtproject.

Na het vaststellen van de grondstoffenvisie en de begroting 2022 is er een start gemaakt met het voertuigenvervangingsplan 2021-2024. In de zomer is wagenpark van de afdeling Toezicht & Handhaving vervangen door volledig elektrische voertuigen.

De in 2021 gevoerde gesprekken en onderhandelingen met de gemeente Amsterdam hebben geleid tot een DVO voor de GAD-dienstverlening in Weesp voor de periode van drie jaar (gerekend vanaf 1 januari 2022 lopend tot 31 december 2024).

Er is 3% minder huishoudelijk afval ingezameld dan in 2020. Het totale afvalscheidingspercentage is met 0,2% toegenomen in vergelijking met dat van 2020; van 67,2% naar 67,4%.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indicator
Efficiency	1.1	Service gericht naar bewoners	Ontwikkeling	1.A / 1.B
In 2021 is het werkproces voor het maken van afspraken voor het halen van Grof Huishoudelijk Afval geautomatiseerd. Vanaf de zomer is een begin gemaakt met het invoeren van een dynamische inzameling van de ondergrondse verzamelcontainers. Het ISO 14001 certificaat is opnieuw beoordeeld en verlengd. Ook is een start gemaakt met de implementatie van een ISO 9001-2015 certificering.				
Meer kwaliteit grondstoffen	1.2	Minder restafval, minder afkeur grondstoffen	Regulier	1.C / 1.D
Er is veel aandacht gegeven aan het voorkomen van afkeur van grondstoffen. Zowel vanuit Nedvang als vanuit de GAD zijn er diverse sorteeranalyses uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd in veel inzicht op het gebied van afvalscheidingsgedrag van de inwoners en het logistieke proces van vooral PMD. Dit heeft geleid tot relatief zeer weinig afkeur van ingezamelde grondstoffen.				
Innovatie grondstoffen	1.3	Realisatie verwerking/inzameling parelprojecten	Ontwikkeling	1.C / 1.D
Er is afscheid genomen van de oude textielinzamelaars en de implementatie van het nieuwe textielcontract is in het voorjaar gerealiseerd. Alle oude textielcontainers zijn vervangen door een nieuw type handloscontainers die doorlopend gelegeerd worden met inzet van de medewerkers uit de Regio.				
Ontvlechting samenwerkingsverband Copog	2.1	Optimaliseren papier inzameling in samenwerking met vrijwilligers	Regulier	1.A / 1.D
De ontvlechting van het samenwerkingsverband met Copog is gerealiseerd; het opheffen daarvan is voorzien in voorjaar 2022. Er zijn gesprekken gevoerd met een aantal verenigingen/stichtingen voor het inzetten van hun leden bij alternatieve werkzaamheden.				
Optimaliseren Crailo	2.2	Logistiek aanpassen	Ontwikkeling	1.C / 1.D
Ten aanzien van het Crailoo-terrein is er een inrichtingsplan opgesteld voor het gebied rondom de voormalige NS-dienstwoning. Ook is een start gemaakt met een integraal huisvestingsplan voor de GAD voor de komende jaren.				
Optimaliseren scheidingsstations	2.3	Service verlening	Ontwikkeling	1.A / 1.C
In verband met COVID-19 en de personele bezetting is het mobiele scheidingsstation het grootste deel van het jaar niet ingezet.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Bron
1.A	Waardering bewoners	7,7	7,7	nb	Tevredenheidsonderzoek inwoners
1.B	Beheersen meldingen en klachten	30/1.000 inwoners	53/1.000 inwoners	55/1.000 inwoners	Afvalris
1.C	Scheidingspercentage	75%	67,4%	67,2%	GAD-meter
1.D	Innovatie grondstoffen	Realisatie aanbestedingen 5 grondstoffen	1 en aantal verlengd	Ja	Corsa / Negometrix
1.E	Hoeveelheid restafval per inwoner	128 kg	169 kg	176 kg	Rapportage Grondstoffen 2020

Tabel kengetallen

Omschrijving	Bron	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Aangesloten huishoudens	High light rapportages VANG	73%	72%	69%
Aantal bezoeken Scheidingstations	GAD-registratie	634.173	640.163	653.532
T&H aantal behandelde meldingen	Jaarverslag Team T&H	8.309	10.366	8.000
T&H aantal onjuist aangeboden huishoudelijk afval	Jaarverslag Team T&H	8.089	8.800	6.208

Wat heeft dat gekost?

Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	8.592.860	7.700.834	8.801.693	8.915.323	113.630
Kapitaallasten	2.499.514	3.781.698	2.537.815	2.511.022	-26.793
Materiële lasten	14.721.044	15.491.300	16.648.274	16.495.693	-152.581
Vennootschapsbelasting	-	7.652	7.652	-	-7.652
Overhead primair proces	916.441	868.113	868.113	956.853	88.740
Overhead Regio	1.837.655	1.966.046	1.966.046	2.021.574	55.528
Dotatie voorziening	10.000	10.000	-	-	-
Totaal lasten	28.577.514	29.825.643	30.829.593	30.900.465	70.872
Baten					
Gemeentebijdrage	-24.142.283	-25.022.742	-25.022.742	-25.022.742	-
Rijksbijdrage	-	-	-	-	-
Bijdragen derden	-4.133.675	-4.802.901	-5.806.851	-5.782.674	24.177
Overige baten	-	-	-	-	-
Totaal baten	-28.275.958	-29.825.643	-30.829.593	-30.805.416	24.177
Saldo	301.556	-	-	95.049	95.049
Reserves					
Dotaties	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Saldo	301.556	-	-	95.049	95.049

Toelichting rekeningcijfers

Ten tijde van het opstellen van de bestuursrapportage 2021 is geen rekening gehouden met de nieuwe cao, waarvoor in januari 2022 een akkoord is bereikt. Conform de gemaakte cao afspraken zijn de salarissen per 1-12 met 1,5% gestegen en heeft iedere medewerker die op 3 november in dienst was naar rato van dienstverband een bonus ontvangen van € 1.200 per FTE. Dit leidt tot een overschrijding van de personele lasten en overheid primair proces.

In de bestuursrapportage 2021 is per ongeluk in de kostensoorten een omdraaiing gepresenteerd, als gevolg waarvan de overschrijding op de overhead te verdisconteren is met een gedeelte van het overschot op de materiele kosten. Daarnaast wordt sinds 1 juli 2021 het inwisselen van bovengrondse inzamelmiddelen in eigen beheer uitgevoerd, wat een voordeel van € 52.000 met zich meebrengt.

Het resterende voordeel wordt veroorzaakt door iets lagere tonnages over verschillende afvalstromen. Dit is eveneens te zien aan de batenkant, die iets achterblijft ten opzichte van begroot.

Dit resulteert in een nadelig saldo van € 95.049.

CONCEPT

PARAGRAFEN

- Paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing
- Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen
- Paragraaf financiering
- Paragraaf bedrijfsvoering
- Paragraaf verbonden partijen
- Paragraaf COVID-19

CONCEPT

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onder het weerstandsvermogen wordt verstaan het 'vermogen om incidentele en structurele financiële tegenvallers waarvan tijdstip en omvang onbekend zijn op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de hoogte van de voorzieningenniveaus van de programma's'. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit en risico's waarvoor geen voorziening en/of verzekering aanwezig is.

Artikel 11, lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten geeft aan dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing tenminste bevat:

- a. een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- b. een inventarisatie van de risico's;
- c. het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's;
- d. een kengetal voor de:
 - 1a netto schuldquote;
 - 1b. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
 2. solvabiliteitsratio;
 3. grondexploitatie; *(niet van toepassing voor Regio)*
 - 4 structurele exploitatieruimte; en
 - 5 belastingcapaciteit *(niet van toepassing voor Regio)*.
- e. een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

Weerstandscapaciteit

Regio Gooi en Vechtstreek wil voorkomen dat elke niet begrote, financiële tegenvaller direct dwingt tot een verhoogde gemeentelijke bijdrage voor gemeenten, zonder dat hiertoe een onnodig hoge, financiële buffer wordt aangehouden. Hiertoe wordt periodiek geïnventariseerd welke majeure financiële risico's de Regio loopt, waarvoor geen beheersmaatregelen of voorzieningen zijn getroffen en geen verzekering is afgesloten. Op basis hiervan wordt de benodigde weerstandscapaciteit bepaald en afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Het beleid is erop gericht om de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit (i.c. het weerstandsvermogen) tenminste 1,0⁴ te laten zijn.

De weerstandscapaciteit is te onderscheiden in een incidentele en een structurele component. Onderdeel van de structurele weerstandscapaciteit zijn de posten onbenutte belastingcapaciteit, onvoorzien structureel en structurele begrotingsruimte. Dit zijn posten die voor de Regio niet van toepassing zijn, als gevolg waarvan de Regio rekent met de incidentele weerstandscapaciteit.

Tot de incidentele weerstandscapaciteit wordt gerekend:

- de algemene reserve;
- de stille reserves;
- het bedrag voor onvoorzien c.q. nieuwe beleidsruimte;
- incidentele begrotingsruimte.

Uitgangspunt is dat de bestemmingsreserves niet worden gekwalificeerd als incidentele weerstandscapaciteit⁵. Een bestemmingsreserve is een reserve waar het bestuur een bepaalde bestemming aan heeft gegeven (art. 43 BBV). Het is denkbaar dat onder de bestemmingsreserves zich middelen bevinden waarvan het specifieke bestedingsdoel van algemene aard is of dat de middelen al voor langere tijd beschikbaar zijn zonder dat er zicht is op daadwerkelijke uitvoering van de beoogde bestemming. In die gevallen is een heroverweging tot overheveling van deze middelen naar de algemene reserve te rechtvaardigen.

De bestemmingsreserves van de Regio hebben een expliciet karakter. De door het algemeen bestuur gegeven bestemming kan in deze gevallen niet of nauwelijks worden gewijzigd, waardoor deze bestemmingsreserves dan ook niet voor tegenvallers kunnen worden ingezet. Voor de weerstandscapaciteit worden ze dan ook op nihil gesteld.

⁴Spelregels

In 2016 is door de zeven colleges van burgemeester en wethouders de nota 'Spelregels weerstandsvermogen verbonden partijen' vastgesteld. In deze nota is een spelregel opgenomen waarin is aangegeven dat de ratio van het weerstandsvermogen minimaal 1,0 dient te zijn.

⁵Bron: het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader (GTK 2020 Gemeenten) is een gezamenlijk product van de 12 provinciale toezichthouders gemeentefinanciën (Gedeputeerde Staten). In het GTK is vastgelegd hoe, binnen het wettelijk kader, invulling wordt gegeven aan het financieel toezicht op gemeenten.

Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit vrij besteedbaar eigen vermogen en heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers, risico's die geheel niet te kwantificeren zijn en niet meer kunnen worden opgevangen. De stand en het verloop van de algemene reserve is opgenomen in bijlage 2.

Stille reserves

Indien bezittingen meer waard zijn dan de boekwaarde, is sprake van een stille reserve die niet op de balans tot uitdrukking komt. De Regio beschikt slechts over een beperkt aantal gebouwen, terreinen en installaties die zij in eigendom heeft. Het verschil tussen de (taxatie)waarde en balanswaarde wordt als nihil gesteld op basis van een schatting.

Onvoorzien

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten, welke ook voor de Regio van toepassing is, dient er in de begroting een bedrag voor onvoorziene uitgaven te worden opgenomen, ter dekking van lasten die niet in de begroting zijn opgenomen. De in 2016 vastgestelde nota 'Spelregels weerstandvermogen verbonden partijen' geeft aan dat voor de post onvoorzien geldt dat de lasten die eruit gedekt mogen worden als onvoorzien, onuitstelbaar en onvermijdelijk gedefinieerd moeten zijn. In deze spelregels wordt geadviseerd als richtlijn voor de bepaling van de hoogte van het budget uit te gaan van 0,4% van de exploitatielasten. Voor 2021 zou op basis van de actuele exploitatie dat een post onvoorzien ter hoogte van ongeveer € 370.000 met zich meebrengen. De Regio heeft in overleg met de gemeenten vanaf begrotingsjaar 2017 een lager bedrag voor onvoorzien ter hoogte van € 5.000 in de begroting opgenomen.

Incidentele begrotingsruimte

Als de begroting en de meerjarenraming structureel sluit met een positief saldo, is er sprake van begrotingsruimte die kan worden ingezet voor het opvangen van structurele financiële tegenvallers. Daarmee is deze begrotingsruimte aan te merken als structurele weerstandscapaciteit. De toezichthouder accepteert enkel de positieve begrotingsruimte die zich minimaal in zowel het begrotingsjaar als de meerjarenraming voordoet als structurele weerstandscapaciteit. Eventuele overige ruimte wordt aangemerkt als incidentele begrotingsruimte en kan daarom tot de incidentele weerstandscapaciteit worden gerekend. Daar ook dit niet bij de Regio van toepassing is wordt deze incidentele begrotingsruimte op nihil gezet.

Op basis hiervan is de beschikbare incidentele weerstandscapaciteit in meerjarenperspectief:

Bedragen x € 1.000

Weerstandscapaciteit	2021	2022	2023	2024
Algemene Reserve	1.199	1.199	1.199	1.199
Onvoorzien	5	5	5	5
Stille reserves	-	-	-	-
Incidentele begrotingsruimte	-	-	-	-
Totaal	1.204	1.204	1.204	1.204

Risico's

Een risico bestaat altijd uit de drie volgende onderdelen: de oorzaak, de risicogebeurtenis en het gevolg. De oorzaak spreekt het meest voor zich: de reden waarom iets verkeerd dreigt te gaan. De risicogebeurtenis is het voorval, kortom wat er fout kan gaan op een bepaalde plaats binnen een bepaald tijdsinterval. Het gevolg is het (ongewenste) resultaat.

Onder risico's worden verstaan alle voorzienbare risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de Regio. Het financiële effect van een risico wordt berekend als de kans van optreden van een gebeurtenis maal de impact die de gebeurtenis heeft. Een grote kans hoeft dus nog geen groot risico te betekenen. Als de kans van een gebeurtenis tamelijk groot is, maar het nadelig effect ervan is heel klein, dan is het risico niet al te groot. Per risico wordt het geschat financieel risico, de kans van voordoen en het financiële effect weergegeven. De risicoparagraaf is geactualiseerd naar de huidige situatie; daar waar risico's zijn gewijzigd of niet meer van toepassing zijn, zijn zij aangepast.

1	Ontwikkeling loonkosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect
ALG		€ 370.000	20%	€ 74.000

Op 27 januari 2022 hebben de VNG, de WSGO, FNV Overheid en FDO-MHA een akkoord voor de Cao Gemeenten en de Cao SGO gesloten. De nieuwe cao SGO loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2022. Voor het jaar 2023 is ervoor gekozen om, conform eerdere jaren, de indexatie van de lonen aan te houden zoals deze is opgenomen in de septembercirculaire 2021. Dit komt voor de programmabegroting 2023 - 2026 neer op een indexatie van de lonen van 2,0%. Ook is een correctie gemaakt van 0,1% ten aanzien van verschillen op voorgaande jaren.

De gemeentelijke werkgevers willen vanaf 15 september 2022 gaan onderhandelen over de volgende Cao Gemeenten en Cao SGO. De VNG en de WSGO hebben hiervoor het tijdspad al vastgesteld. Het College voor Arbeidszaken (CvA) en het bestuur van de WSGO hebben benadrukt te streven naar een voorspoedig overleg met een tijdige afronding. Mochten er in de nieuwe cao voor 2023 en verder hogere indexatiepercentages worden afgesproken dan zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename van de loonkosten op te vangen binnen de begroting. Het risico wordt ingeschat op 1,0% van de kosten, uitgaande van de salariskosten van personeel in dienst van de Regio. Aangezien de partijen nog niet gestart zijn met onderhandelen is het lastig een goede inschatting te doen van de kans op voordoen. Rekening wordt gehouden met een kans van 20%, waarmee het financieel effect wordt berekend op € 74.000.

2	Ontwikkeling pensioenkosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect
ALG		€ 200.000	25%	€ 50.000

Het bestuur van ABP beziet de premie vanuit een meerjarenperspectief. Vooralsnog wordt uitgegaan van het gelijk blijven van de premie voor 2023, vooral vanuit het perspectief dat enerzijds de geplande premieverhoging gecompenseerd wordt door het vervallen van de VPL-premie (Vut, Prepensioen en Levensloop). Anderzijds hebben de uitkomsten van het grondslagenonderzoek daar aan bijgedragen. Deze uitkomsten (bijv. sterftetekansen) leiden tot een daling van de premie. Mocht er in 2023 een hogere premie worden bepaald, zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename op te vangen binnen de begroting.

De gevolgen ten aanzien van de premie voor het arbeidsongeschiktheidspensioen, waarvan 70% door werkgevers wordt betaald, zijn ook nog niet meegenomen in deze begroting, omdat deze premiewijzigingen nog niet in te schatten zijn. Medio juli 2022 worden de te verwachte premiestijgingen bekend gemaakt door het ABP. Voor de berekening van het geschat financieel risico wordt vooralsnog uitgegaan van een stijging van 2,5%.

3	Arbeidsgerelateerde kosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect
ALG		€ 250.000	25%	€ 62.500

Arbeidsgerelateerde verplichtingen zijn alle vormen van aan de arbeidsrelatie verbonden rechten op uitkeringen tijdens of na het dienstverband. Te denken valt hierbij aan uitkeringen bij ontslag, afkoopsommen, afvloeiingsregelingen, toezeggingen etc. Bij conflicten wordt juridische begeleiding ingeschakeld. Er zijn verscheidene externe en interne omgevingsfactoren die van invloed zijn op de toekomst van de Regio-organisatie. De Regio moet haar organisatie de komende jaren klaarstomen voor de toekomst. Door de wendbaarheid van onze organisatie te vergroten, zijn we in staat om snel en adequaat te reageren op veranderingen in onze omgeving. Dit brengt mogelijk arbeidsgerelateerde kosten met zich mee. In 2022 ziet de Regio zich bijvoorbeeld geconfronteerd met een bezuinigingsopdracht en het wegvallen van de gemeentelijke bijdrage Weesp. Het risico op arbeidsgerelateerde kosten kan in sommige gevallen gemitigeerd worden door een vergoeding voor frictiekosten (zoals bijvoorbeeld voor het vertrek van de gemeente Weesp), of werk-naar-werk trajecten (wnw-traject). Niet in alle gevallen is een frictiekostenvergoeding of wnw-traject van toepassing, als gevolg waarvan dit risico wordt meegenomen.

4	Ontwikkeling materiële kosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect
ALG		€ 376.000	50%	€ 188.000

Op 9 december 2021 hebben de portefeuillehouders Financiën van Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Wijdemeren in een brief aan de leden van het dagelijks en algemeen bestuur van de Regio verzocht, zorgvuldig en kostenefficiënt invulling te geven aan de begroting 2023, waaronder op het gebied van materiële kosten. In de programmabegroting 2023 is ongeveer € 23,5 mln. aan materiële kosten geraamd (excl. beschermd wonen en doelgroepenvervoer). Voor ongeveer 80% van de uitgaven ligt hier een contract aan ten grondslag zoals huurovereenkomsten, onderhoudsovereenkomsten en verwerkingsovereenkomsten. Deze overeenkomsten worden veelal aangepast aan de prijsindex. Hiertoe is op basis van de septembercirculaire 2021 een indexatiepercentage van 1,5% meegenomen. Voor die materiële kosten waar geen contract aan ten grondslag ligt, is in deze begroting geen indexatie meegenomen (resterend in een risico van € 70.500 (1,5% van € 4,7 mln.)).

In 2021 is de inflatie gemiddeld uitgekomen op 2,7%. De eerste ontwikkelingen van 2022 laten een hogere inflatie zien (jan: 6,4%, feb: 6,2%). Mocht de inflatie in 2023 hoger uitvallen dan de 1,5%, zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename op te vangen binnen de begroting. Op dit moment schat de DNB in dat de inflatie in 2022 op zal lopen naar 6,7%, maar in 2023 weer zal afnemen naar 2,8%. Op basis hiervan wordt het risico ingeschat op 1,3% van de totale materiële kosten (1,3% van € 23,5 mln. - € 305.500). Gezien de economische ontwikkelingen wordt rekening gehouden met een kans op voordoen van 50%.

5	Opgelegde boete voor een datalek of andere overtredingen van de AVG	Geschat financieel risico € 250.000	Kans op voordoen 30%	Financieel effect € 75.000
---	--	---	--------------------------------	--------------------------------------

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) legt in haar toezichtwerk (t/m 2023) extra nadruk op drie focus-gebieden: datahandel, digitale overheid en artificiële intelligentie en algoritmes. Met name de focus op de digitale overheid is op de Regio van toepassing⁶. De AP kan een boete opleggen voor een datalek, maar ook voor andere overtredingen in lijn met art. 83 AVG (zoals het toegang geven van te veel mensen tot een systeem). Daarnaast kan de Regio aansprakelijk worden gesteld door de betrokkenen van wie persoonsgegevens zijn gelekt. Het is echter lastig de kans en impact daarvan te kwantificeren.

De verwachting is dat, met de invoering van Office365, de informatieveiligheid zal toenemen. Ervaring leert daarnaast dat veel datalekken ontstaan door menselijk handelen en in mindere mate door gebrekkige technische maatregelen. Daarom zal er ook in 2023 continu aandacht blijven voor privacy verantwoordelijk handelen van de medewerkers door het aanbieden van training en e-learning. Ook is de Regio voornemens te investeren in een privacy officer, een juridisch adviseur op privacygebied, verantwoordelijk voor het ontwikkelen en bewaken van het privacybeleid. Tevens biedt de privacy officer ondersteuning bij de uitvoering van dit beleid. De privacy officer speelt een grote rol binnen de organisatie, door te fungeren als aanspreekpunt voor privacyvraagstukken die spelen in de organisatie.

Bij de Regio worden meerdere soorten persoonsgegevens verwerkt in de verschillende RVE's, waarbij zowel met de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) als de Wet politiegegevens (Wpg) rekening moet worden gehouden. Dat maakt dat de organisatie bewust is, van haar verantwoordelijkheid op gebied van de bescherming van persoonsgegevens.

6	Investerings vervanging ICT en thuiswerken	Geschat financieel risico € 325.000	Kans op voordoen 40%	Financieel effect € 130.000
---	---	---	--------------------------------	---------------------------------------

De ICT-voorzieningen van de Regio worden deels gestuurd door het oorspronkelijke vervangingsplan, deels door de actualiteit. COVID-19 heeft ook in 2021 de uitvoering van het vervangingsplan vertraagd. Het vervangingsplan moet in een duurzame hybride kantoor-/thuiswerkomgeving ondersteunen. In 2022 is duidelijk dat het percentage thuiswerken ongeveer op 40% blijft liggen. Het huidige vervangingsplan is daarnaast vooral gericht op investeringen die kunnen worden afgeschreven, daar waar er steeds meer sprake is van het afsluiten van abonnementen en licenties. Dit brengt jaarlijkse kosten met zich mee, die hoger liggen dan de afschrijvingskosten van een investering en waarvoor geen dekking is meegenomen in de exploitatie van de Regio. Het geschat financieel risico is hierbij iets naar boven bijgesteld, omdat het aandeel van vervangingsinvesteringen middels Cloud-oplossingen toegenomen is.

7	Uitval ICT voorzieningen als gevolg van informatiebeveiligingsrisico's	Geschat financieel risico € 750.000	Kans op voordoen 25%	Financieel effect € 187.500
---	---	---	--------------------------------	---------------------------------------

De ICT-voorzieningen van de Regio kunnen door incidenten (bijvoorbeeld hacking, malware, infra- systeeminfra, DDoS aanvallen, etcetera) op het gebied van informatiebeveiliging worden verstoord, waardoor een deel of alle kritische bedrijfsprocessen voor kortere of langere duur stil komen te liggen. Naarmate de Regio meer verbonden raakt met inwoners, externe partijen en ketenpartners, neemt de kans op zowel het voordoen als de impact daarvan toe. De exposure neemt toe als gevolg van meer oplossingen in de Cloud, maar tegelijkertijd neemt de Regio maatregelen die de informatieveiligheid vergroten middels de extra gemeentelijke bijdrage ter hoogte van € 250.000. De kans op voordoen kan naar beneden bijgesteld.

⁶ <https://autoriteitpersoonsgegevens.nl/nl/over-de-autoriteit-persoonsgegevens/focus-ap-2020-2023>: "Centrale en lokale overheden, uitvoeringsorganisaties en politie en justitie beschikken over een grote hoeveelheid – vaak gevoelige en bijzondere – persoonsgegevens. De overheid werkt gericht aan het inzetten van persoonsgegevens. Het is van belang dat de overheid verantwoordelijk omgaat met persoonsgegevens, zodat mensen niet onnodig in de knel kunnen komen".

8 ALG	Leegstand Burgemeester de Bordesstraat	Geschat financieel risico € 300.000	Kans op voordoen 30%	Financieel effect € 90.000
----------	---	---	--------------------------------	--------------------------------------

De Regio treedt, sinds de aankoop van het pand aan de Burgemeester de Bordesstraat, op als verhuurder. De Regio maakt zelf gebruik van 70% van de oppervlakte, de overige 30% wordt verhuurd.

Wanneer huurders besluiten de huur op te zeggen, loopt de Regio een risico op gederfde inkomsten, wanneer niet tijdig een nieuwe huurovereenkomst wordt afgesloten.

In 2021 heeft een van de huurders de huurovereenkomst per 01-09-2022 opgezegd. In de aanloop naar 2023 is nog een aantal andere overeenkomsten aan verlenging onderhevig. Het voorkomen of beperken van leegstand is bemoeilijkt, omdat de vraag naar kantoorruimte, mede door het thuiswerken, is afgenomen. Daarom is de kans op voordoen naar boven bijgesteld.

9 IC	Uitval systeem (DLP)	Geschat financieel risico € 150.000	Kans op voordoen 10%	Financieel effect €15.000
---------	-----------------------------	---	--------------------------------	-------------------------------------

Via het Digitaal Leefplein (DLP) worden digitale opdrachten tot het leveren van (jeugd)zorg en ondersteuning naar aanbieders verzonden. Vervolgens wordt door aanbieders de geleverde ondersteuning via DLP gedeclareerd, worden de declaraties vrijwel geheel geautomatiseerd gecontroleerd en worden de betaalbestanden voor gemeenten gegenereerd. Indien er problemen zijn met het Digitaal Leefplein heeft dit een directe invloed op de levering van zorg aan de inwoners, de financiële afwikkeling met de aanbieders of de rechtmatigheid van betalingen door gemeenten. Het DLP is in eigendom. In geval van uitval van het systeem door bijvoorbeeld een faillissement van de softwareleverancier zal het onderbrengen bij een andere leverancier tijd en geld kosten. Daarnaast kan het DLP uitvallen wanneer het berichtenverkeer stil komt te liggen door een software fout; dit risico kan zich 1 keer per jaar voordoen na de landelijke update.

10 IC	Mogelijke aanvullende maatregelen vanuit het controleplan of de ISAE3402 certificering van het systeem (DLP)	Geschat financieel risico € 60.000	Kans op voordoen 30%	Financieel effect €18.000
----------	---	--	--------------------------------	-------------------------------------

Door toename van de complexiteit van de administratie en daarbij horende processen bestaat de mogelijkheid dat er vanuit de financiële verantwoording sociaal domein aanvullende eisen aan het systeem worden gesteld.

Daarnaast kan vanuit de bevindingen binnen de audits voor de jaarlijkse ISAE3402 certificering een noodzaak tot aanvullende maatregelen blijken.

11 GGD	Verlies van arrestantenzorg	Geschat financieel risico € -	Kans op voordoen -	Financieel effect € -
-----------	------------------------------------	---	------------------------------	---------------------------------

Wie in een politiecel zit, mag om een arts vragen. De GGD-arts komt dan ter plekke. Het komt ook voor dat de politie zelf een arts inschakelt, wanneer er onderzocht moet worden of iemand bijvoorbeeld om medische redenen wel ingesloten mag worden. Met ingang van 2022 is de arrestantenzorg overgegaan naar GGD Flevoland. Dit risico is derhalve niet meer van toepassing. Tegenover het verlies van inkomsten staat dat de kosten van uitvoering bij de Regio ook zijn afgenomen.

12 GAD	Vergoedingen Afvalfonds	Geschat financieel risico € 160.000	Kans op voordoen 25%	Financieel effect € 40.000
-----------	--------------------------------	---	--------------------------------	--------------------------------------

Voor een aantal (verpakking)grondstoffen is er met de Stichting Afvalfonds een Raamovereenkomst Verpakkingen 2020-2029 afgesloten. In de overeenkomst zijn vergoedingen vastgelegd voor ingezamelde verpakkingen gedurende de loop van de raamovereenkomst. De feitelijke vergoedingen worden jaarlijks in het eerste kwartaal van het betreffende jaar gesteld. Het risico bestaat dat de feitelijke vergoeding lager uitvalt, waardoor de exploitatie van de afvalverwerking niet past binnen de begroting.

13 GAD	Ontwikkeling verwerkingstarieven/ opbrengsten recyclings-componenten	Geschat financieel risico € 1.000.000	Kans op voordoen 45%	Financieel effect € 450.000
-----------	---	---	--------------------------------	---------------------------------------

De afgelopen twee jaren stonden in het teken van Corona, wat ervoor zorgde dat de Grondstoffenmarkt een volatiel beeld liet zien. Het risico van de wereldwijde marktwerking is in combinatie met de directe gevolgen van de coronacrisis echter niet af te dekken. Daarnaast kunnen na het opstellen van een begroting tot de aanloop van het begrotingsjaar, een periode van een jaar, nog ontwikkelingen plaatsvinden die onvoorzienbaar waren ten tijde van het opstellen van de begroting. Er is in casu sprake van een prijs- en een hoeveelheidsrisico. De opbrengsten van de recyclings-componenten bewegen erg op en neer. Voor de verschillende grondstoffen (OPK, metalen, glas) is de verwachting dat de prijsontwikkeling erg volatiel blijft. Ook kan een achterblijvend scheidingspercentage leiden tot dito lagere opbrengsten voor recyclings-componenten. De risico's worden zoveel als mogelijk binnen de aanbesteding geminimaliseerd. De macro economische prijsontwikkeling zal zich naar verwachting ook op termijn vertalen in per saldo hogere verwerkingstarieven.

14 GAD	Effecten Corona	Geschat financieel risico € 100.000	Kans op voordoen 25%	Financieel effect € 25.000
-----------	------------------------	---	--------------------------------	--------------------------------------

Corona heeft met zich meegebracht dat de dienstverlening niet altijd conform planning kon worden uitgevoerd, als gevolg van ziekte of quarantaine van medewerkers, in combinatie met de beperkte beschikbaarheid van personeel. Kosten van inhuur ligt over het algemeen hoger, waarvoor geen ruimte is in de exploitatie van de Regio.

15 RBL	Verlies of vermindering van VSV-middelen	Geschat financieel risico € 275.000	Kans op voordoen 20%	Financieel effect € 55.000
-----------	---	---	--------------------------------	--------------------------------------

Elke vier jaar ontvangt het RBL Rijksmiddelen voor de uitvoering van VSV-projecten. Het bestuurlijk overleg bestaande uit de gemeenten, mbo, UWV en RBL maken een gezamenlijk plan voor de besteding van de middelen. De verdeling van deze middelen onder de ketenpartners kan eind 2024 wijzigen. Het risico bestaat dat het RBL minder financiële middelen ontvangt voor de uitvoering van VSV-projecten; verwachting is dat de kosten van de uitvoering dan ook afnemen. Daarbij is een risico dat het verlies van baten voor het verlies van de kosten uitgaat. Omdat de VSV-middelen semi-structureel zijn, is de kans dat het RBL helemaal geen middelen meer ontvangt zo goed als nihil.

Risicoprofiel

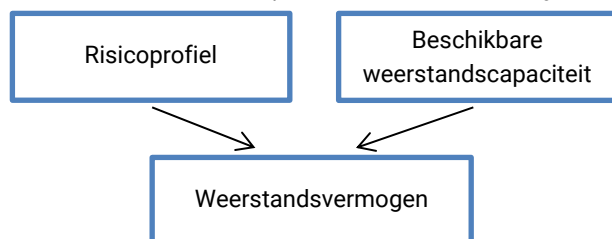
Het totale risicoprofiel wordt op basis van bovenstaand bepaald op € 1.460.000.

#	Status		Risico	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect
1	G	ALG	Ontwikkeling loonkosten	370.000	20%	74.000
2	G	ALG	Ontwikkeling pensioenkosten	200.000	25%	50.000
3	G	ALG	Arbeidsgerelateerde kosten	250.000	25%	62.500
4	G	ALG	Ontwikkeling materiële kosten	376.000	50%	188.000
5	G	ALG	Opgelegde boete voor een datalek	250.000	30%	75.000
6	G	ALG	Vervangingsinvesteringen ICT	325.000	40%	130.000
7	G	ALG	Uitval ICT voorzieningen agv informatiebeveiligingsrisico's	750.000	25%	187.500
8	G	ALG	Leegstand Burgemeester de Bordes	300.000	30%	90.000
9	O	IC	Uitval van systemen (DLP)	150.000	10%	15.000
10	O	IC	Mogelijke aanvullende maatregelen controleplan of ISAE3402	60.000	30%	18.000
11	V	GGD	Verlies van arrestantenzorg	-	-	-
12	O	GAD	Vergoedingen Afvalfonds	160.000	25%	40.000
13	G	GAD	Ontwikkeling verwerkingstarieven recyclingscomponenten	1.000.000	45%	450.000
14	N	GAD	Effecten Corona	100.000	25%	25.000
15	N	RBL	Verlies of vermindering van VSV-middelen	275.000	20%	55.000
			Totaal risicoprofiel			1.460.000

Weerstandsvermogen

Nu het risicoprofiel bekend is kan een relatie worden gelegd tussen de gekwantificeerde risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit.

Relatie risico's weerstandscapaciteit en weerstandsvermogen



Het weerstandsvermogen kan gemeten worden als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit die de Regio beschikbaar heeft en de verwachte financiële gevolgen van de risico's. Hij kan weergegeven worden als een ratio:

$$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's (risicoprofiel)}}$$

Deze wordt voor de Regio als volgt berekend:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2021
A Weerstandscapaciteit	1.204
B Risicoprofiel	1.460
C Weerstandsvermogen (A-B)	- 256
D Ratio (A/B)	0,82

Voor de vereiste omvang van de weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's blijken in de praktijk geen harde normen voorhanden. Toch is een normering gewenst. De uitkomst van de vergelijking tussen norm voor weerstandsvermogen en de benodigde weerstandscapaciteit voor risico's geeft informatie over de minimale omvang van de reservepositie.

Voor de normering van het weerstandsvermogen wordt onderstaande waarderings tabel gehanteerd:

Ratio Weerstandsvermogen	Betekenis
A >2	Uitstekend
B 1,4 < x < 2	Ruim voldoende
C 1,0 < x < 1,4	Voldoende
D 0,8 < x < 1,0	Matig
E 0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
F < 0,6	Ruim onvoldoende

De Regio streeft ernaar dat het weerstandsvermogen tenminste 'voldoende' is, zijnde een ratio van minimaal 1,0. Deze ratio is immers ook opgenomen in de nota 'Spelregels weerstandsvermogen verbonden partijen', zoals deze in 2016 is vastgesteld door de colleges B&W van de zeven gemeenten, als ook in het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader. Met de hiervoor berekende ratio van het weerstandsvermogen van 0,82 wordt niet aan deze norm voldaan, het weerstandsvermogen is op dit moment matig te noemen.

In de vergadering van het algemeen bestuur van 8 juli 2021 is de ratio weerstandscapaciteit tijdelijk vastgesteld op 0,75%, waarbij de vastgestelde norm 'ratio weerstandscapaciteit dient minimaal 1,0 te zijn' niet wordt nageleefd. Ten opzichte van dat moment laat de ratio een verbetering zien. Door het incidenteel toevoegen van middelen aan de algemene reserve kan de ratio van het weerstandsvermogen vergroot worden. Voor 2021 betekent dat, dat er € 256.000 toegevoegd zou moeten worden aan de algemene reserve, om de norm wel weer na te leven.

Financiële kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie.

Bij besluit van 15 mei 2015 zijn de BBV-voorschriften aangepast en is het verplicht voorgeschreven om in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen op te nemen:

1. Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
2. De solvabiliteitsratio;
3. Structurele exploitatieruimte;
4. Grondexploitatie;
5. Belastingcapaciteit.

De onder 4 en 5 genoemde kengetallen zijn niet van toepassing voor de Regio.

Ad 1) Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote wordt berekend inclusief en exclusief doorgeleende gelden. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt, doordat er leningen zijn afgesloten en dat die gelden vervolgens worden doorgeleend aan derden.

De berekening is als volgt:

Trek de geldelijke bezittingen af van de schulden. Het bedrag dat resteert is de netto schuld. Deel deze netto schuld door de inkomsten. De uitkomst daarvan (in- en exclusief doorgeleende gelden) wordt uitgedrukt in procenten.

De netto schuldquote (= netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen) van de Regio is:

Bedragen x €1.000			
	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
A) Vaste schulden	31.337	30.182	36.532
B) Netto-vlottende schulden	12.190	4.884	5.870
C) Overlopende passiva	17.219	15.198	20.003
D1) Saldo financiële activa tbv netto schuldquote	759	9	8.052
D2) Saldo financiële activa tbv netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	52
E) Saldo uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	38.750	20.538	35.191
F) Saldo liquide middelen	651	650	658
G) Saldo van overlopende activa	-	-	2.967
H) Gerealiseerde baten	104.473	89.180	121.297
Kengetal netto schuldquote (+A+B+C-D1-E-F-G)/H	19,70%	32,59%	12,81%
Kengetal netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen (+A+B+C-D2-E-F-G)/H	20,43%	32,60%	19,40%

In vergelijking met de realisatie 2020 is de netto schuldquote gedaald. De Regio heeft in 2021 één lening afgesloten. Normaal ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen 0% en 100%. Als de netto schuldquote tussen 100% en 130% ligt, is de schuld hoog (oranje). Als de netto schuldquote boven de 130% uit komt, bevindt men zich in de gevarenzone (rood). De netto schuldquote van de Regio van 12,81% is goed te noemen. Ten opzichte van de begroting is het percentage verbeterd als gevolg van een hoger aantal uitzettingen met tegelijkertijd hogere gerealiseerde baten.

Ad 2) De solvabiliteitsratio

Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen. Deze indicator geeft inzicht in de mate waarin de instelling in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de instelling.

Het eigen vermogen wordt opgevat als de financiële buffer voor het opvangen van risico's. De solvabiliteit is een graadmeter voor de mate waarin de instelling hiertoe in staat is. Afhankelijk van de directe opbrengstwaarde van de activa is een algemene vuistregel dat de minimumnorm van de waarde tussen de 20% en 45% ligt. Indien de solvabiliteitsratio onder de 20% komt dan heeft de instelling zijn bezit zeer zwaar belast met schuld. Het licht staat dan op rood. Bij een solvabiliteitsratio tussen de 20% en 30% springt het licht op oranje. De solvabiliteitsratio van de Regio komt uit op:

Bedragen x €1.000			
	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
A) Eigen Vermogen	10.966	8.960	12.745
B) Totaal van alle passiva	73.143	60.753	77.517
Kengetal solvabiliteitsratio (A/B)	14,99%	14,75%	16,44%

De solvabiliteitsratio van de Regio is laag te noemen. De Regio heeft voorheen primair met het beschikbare eigen vermogen gefinancierd; financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt conform afspraak met gemeenten. De afgelopen jaren is hierdoor het eigen vermogen van de Regio afgenomen. In 2021 is het niet mogelijk geweest te financieren met eigen vermogen, als gevolg waarvan het vreemd vermogen is toegenomen. De solvabiliteitsratio ligt met een percentage van 16,44% onder de 20% en is daarmee op basis van het percentage risicovol te noemen. De vraag is, in hoeverre dat ook voor de solvabiliteit van de Regio van toepassing is. Over de hoogte van deze ratio zal met de gemeenten overleg worden gepleegd in 2022.

Ad 3 Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe wendbaar een instelling is. Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is een instelling in staat om (structurele) tegenvallers op te vangen.

De structurele exploitatie wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, gedeeld door de totale baten, uitgedrukt in een percentage.

Voor de Regio is het kengetal:

Bedragen x €1.000

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
A. Structurele lasten	102.276	87.732	118.990
B. Structurele baten	104.473	86.797	121.297
C. Totaal structurele toevoegingen aan de reserves	0	0	0
D. Totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	0	91	0
E. Gerealiseerde baten	104.473	86.797	121.297
Kengetal structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E	2,10%	-0,97%	1.90%

De Regio is in staat geweest om de structurele lasten volledig te dekken vanuit structurele baten.

Beoordeling financiële positie

De financiële positie van de Regio is matig tot voldoende te noemen. De netto schuldquote (lager dan 90%) is gezond, net als de structurele exploitatieruimte. De solvabiliteitsratio is matig, maar vereist niet direct ingrijpen. De Regio financiert conform afspraken met gemeenten primair met eigen vermogen (wanneer dat mogelijk is) om financiering met vreemd vermogen zoveel mogelijk te beperken. Hierdoor valt de solvabiliteitsratio onder de categorie matig. Het weerstandvermogen is op dit moment onvoldoende te noemen. Bij het zich voordoen van een risico is de Regio niet in staat financiële gevolgen ervan op te vangen.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Kapitaalgoederen zijn aangekochte en/of tot stand gebrachte objecten die gedurende meerdere jaren nut geven, waarvoor langlopende investeringen zijn vereist. Achterstanden in het onderhoud hiervan kunnen, naast kapitaalvernietiging, in het ergste geval leiden tot onveilige situaties. Het is daarom zinvol om op het gebied van het onderhoud van kapitaalgoederen effectief beleid te voeren, en op deze wijze invulling te geven aan de begrippen asset management en risicomanagement.

Goed beheer en onderhoud leidt tot een langere levensduur van kapitaalgoederen waardoor die ook op de langere termijn bruikbaar blijven. Het beheer betreft ook het toezien op de staat van onderhoud van het kapitaalgoed, administratie, inspectie, rapporteren binnen de P&C-cyclus, en controles met als doel dat het kwaliteitsniveau van het onderhoud niet zal leiden tot achterstallig onderhoud en/of juridische claims.

Beheer en onderhoud is een cyclisch proces. Bouw- en installatiedelen verouderen weer na onderhoudsingrepen, waardoor na verloop van tijd opnieuw onderhoudsingrepen noodzakelijk zijn. Kapitaalgoederen dienen zo lang mogelijk een bijdrage te leveren aan het doel waarvoor zij zijn aangeschaft of vervaardigd. Voor het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen wordt veelal gebruik gemaakt van beheerssystemen waarin de relevante data van alle objecten zijn ingebracht.

Kapitaalgoederen Regio

De Regio heeft twee soorten kapitaalgoederen tot haar beschikking:

- a. Gebouwen, terreinen en installaties
- b. Bedrijfsvoertuigen

Ad a) Gebouwen, terreinen en installaties

- Hoofdkantoor Grondstoffen en Afvalstoffen Dienst – Hooftlaan Bussum;
- Scheidingsstation Bussum;
- Scheidingsstation Hilversum;
- Scheidingsstation Huizen;
- Scheidingsstation Weesp;
- Overlaadstation Crailo;
- Hoofdkantoor Regionale Ambulancevoorziening – Laan van Tergooi 6 Hilversum
- Hoofdkantoor Regio Gooi en Vechtstreek, Burgemeester de Bordesstraat
- Elektrische brancards RAV



Ad b) Bedrijfsvoertuigen

- | | |
|---------------------------------------|----------------------------|
| • Grondstoffen en Afvalstoffen Dienst | 42 voertuigen |
| • Regionale Ambulance Voorziening | 14 voertuigen ⁷ |
| • Veilig Thuis | 2 voertuigen |
| • Gemeentelijke Gezondheidsdienst | 2 voertuigen |
| • Algemeen | 5 voertuigen |

Onderhoud gebouwen, terreinen en installaties

Voor het onderhoud van de gebouwen, terreinen en installaties wordt onderscheid gemaakt in klein onderhoud, groot/cyclisch onderhoud en (vervangings)investeringen.

⁷ 10 ambulances, 1 Medium Care Ambulance (was Zorgambulance), 1 Rapid Response Ambulance voertuig, 1 Piket voertuig en 1 Les voertuig

Burgemeester de Bordesstraat, Bussum

Het vastgestelde concept MJOP van het Regiokantoor is in 2020 geactualiseerd, waarbij ook de planningshorizon bijgesteld is naar 35 jaar, in lijn met de afschrijvingstermijn van het pand en zijn de benodigde verdere verduurzamingsinvesteringen in dit meerjarenplan verwerkt. Het plan is op 16 december in 2021 door het algemeen bestuur vastgesteld. De jaarlijkse dotatie voor het Duurzame MJOP kon worden bijgesteld van € 300.000 naar € 270.000. Deze wijziging wordt in 2022 middels een incidentele technische begrotingswijziging doorgevoerd in de bestuursrapportage 2022. De structurele wijziging vanaf 2023 zal worden meegenomen in de Programmabegroting 2023 – 2026.

Voor 2021 stond volgens het oude MJOP een totaal van € 154.454 gepland aan onderhoud. In het laatste kwartaal van 2020 zijn de projecten vervanging van tapijt en schilderwerk gestart. Deze zijn afgerond in 2021. Ook is de vervanging van het toegangscontrole systeem en de brandmeldinstallatie uitgevoerd conform planning. Totaal is er € 263.901 ten laste van de voorziening gebracht.

Hoofthuis, Bussum

Voor het groot/cyclisch onderhoud van de Hooftlaan is in 2015 een meerjarig onderhoudsplan opgesteld. De planningshorizon van dit onderhoudsplan is 15 jaar. Het onderhoudsplan heeft een voortschrijdend karakter, wordt jaarlijks getoetst op de actualiteit en geeft inzicht in de jaarlijks uit te voeren werkzaamheden en de daarvoor noodzakelijke budgetten. Voor 2021 stond een totaal van € 70.945 gepland aan onderhoud. In 2021 is het buitenschilderwerk uitgevoerd aan het kantoorpand en de remise conform de meerjarig onderhoudsplan. Daarnaast heeft de remise een dieptereiniging gekregen en is er groot onderhoud gepleegd aan de nooduitgang signalering waarbij de meeste armaturen vanwege ouderdom zijn vervangen. Totaal is daartoe € 59.995 bekostigd uit de voorziening.

Regionale Ambulance Voorziening, Hilversum

In januari 2019 heeft de RAV het nieuwe pand aan de Laan van Tergooi in gebruik genomen. Hiervoor is een meerjarig onderhoudsplan opgesteld, waarbij over 20 jaar een bedrag van € 622.725 aan onderhoud wordt verwacht. Hiervoor is een voorziening getroffen. Jaarlijks wordt € 32.775 gedoteerd aan deze voorziening, met ingang van 2019. Voor 2021 stonden uitgaven vanuit de voorziening gepland ter hoogte van € 10.090. Er is € 5.245 aan onderhoud uitgevoerd. Het onderhoud dat vanuit het MJOP geraamd stond en niet is uitgevoerd voor 2021 is doorgeschoven, omdat het nog niet nodig was.

Elektrische brancards RAV

In 2018 is afgesproken met de zorgverzekeraars dat eenmalig een deel (€ 93.885) van de Vrije Marge gedoteerd mocht worden aan een voorziening elektrische brancards (i.v.m. hogere onderhouds- en afschrijvingskosten ten behoeve van de mechanische brancards). Volgens overeengekomen berekening is ook in 2021 € 13.341 onttrokken aan deze voorziening.

Onderhoud bedrijfsvoertuigen

Het onderhoud van de bedrijfsvoertuigen is uitbesteed. De voertuigen worden jaarlijks onderhouden, maar ook voor incidenteel onderhoud en/of schade worden de voertuigen naar de daartoe gespecialiseerde garagebedrijven gebracht. Voor het onderhoud van de voertuigen zijn budgetten opgenomen in de begroting.

De bedrijfsvoertuigen worden vervangen via het autovervangingsplan. Dit autovervangingsplan wordt jaarlijks geactualiseerd. Indien het voertuig economisch is afgeschreven (de afschrijvingstermijn is verlopen) wordt gekeken of het voertuig technisch nog verder kan. Dit geldt niet voor de ambulances – deze worden wel meteen vervangen. Aanschaf en vervanging van de bedrijfsvoertuigen vindt plaats op basis van het investeringsplan.

Vanaf 2016 wordt er voor nieuwe ambulances geen onderhoudscontract meer afgesloten. In plaats daarvan wordt er jaarlijks een bedrag toegevoegd aan de “voorziening onderhoud ambulances”. De ambulances hebben een levensduur van zes jaar. De onderhoudskosten van nieuwe ambulances zijn in de eerste drie jaren lager dan in de laatste drie jaren. De voor deze ambulances gemaakte onderhoudskosten worden onttrokken aan de voorziening. In 2021 is er € 72.142 onttrokken aan deze voorziening.

Paragraaf financiering

Inleiding

In het BBV (Besluit Beheer en Verantwoording Provincies en gemeenten) is een paragraaf financiering voorgeschreven voor zowel de begroting als de jaarrekening. Deze dient voor transparantie van de treasuryfunctie (financiering) van decentrale overheden. In deze paragraaf worden zo duidelijk mogelijk de plannen, feiten en visie over financiering uiteengezet.

Doelstellingen

De financieringsparagraaf heeft als doel inzicht te geven in de algemene interne en externe ontwikkelingen die van belang zijn voor de treasury en de concrete plannen op het gebied van risicobeheer, financieringspositie en leningen- en uitzettingenportefeuille.

De treasuryfunctie van de Regio omvat alle activiteiten die voorzien in de financieringsbehoefte van de Regio. De Regio moet tijdig over voldoende geld beschikken om aan alle verplichtingen te kunnen voldoen (zoals bijvoorbeeld het op tijd betalen van salarissen en facturen van derden) tegen marktconforme condities. Om investeringen mogelijk te maken, trekt de Regio geldleningen aan met een langere looptijd. Het financieringsbeleid is nodig om de rente die de Regio moet betalen op de aangetrokken leningen te beheersen, de renteresultaten te optimaliseren en de daarmee samenhangende (ongewenste) risico's, zoals renterisico's, kredietrisico's, koersrisico's, liquiditeitsrisico's en valutarisico's, te beperken.

Beheersmaatregelen

In het treasurystatuut zijn de volgende beheersmaatregelen vermeld:

a. Renterisicobeheer

Bij het afsluiten van nieuwe leningen loopt de Regio een renterisico. Ook bestaat er een renterisico op het moment van renteherziening bij een lopende lening. Een stijging van de rentetarieven ten opzichte van de begroting leidt namelijk tot hogere rentelasten. Renterisico is het gevaar van ongewenste veranderingen van de financiële resultaten van de Regio Gooi en Vechtstreek als gevolg van dit soort rentewijzigingen. Teneinde deze risico's zoveel mogelijk te beperken:

- worden nieuwe leningen/uitzettingen afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning;
- wordt de rente typische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie;
- worden de kasgeldlimiet en de renterisiconorm niet overschreden.

b. Intern liquiditeitsrisicobeheer

Interne liquiditeitsrisico's zijn risico's die voortvloeien uit opportuiniteitskosten als gevolg van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitsplanning en meerjareninvesteringsplanning. Ter beperking van het interne liquiditeitsrisico baseert de Regio Gooi en Vechtstreek haar financiële transacties op een liquiditeitsplanning waarin toekomstige inkomsten en uitgaven zijn gepland. De Regio stelt een zo betrouwbaar en volledig mogelijke liquiditeitsplanning op, om daarmee de interne liquiditeitsrisico's zoveel mogelijk te beperken. Essentieel is daarbij de kwaliteit en de tijdigheid van aangeleverde informatie omtrent de activiteiten en de invloed van deze activiteiten op de financiële positie van de Regio.

c. Valutarisicobeheer

Valutarisico's zijn bij de Regio Gooi en Vechtstreek uitgesloten, zowel bij de financiële transacties als bij de commerciële transacties. Leningen worden enkel verstrekt, aangegaan of gegarandeerd in euro's. Er zijn geen lopende transacties of langdurige overeenkomsten die zijn afgesloten in vreemde valuta.

d. Financiering

De financiering omvat de activiteiten die gericht zijn op het beheersen van de liquiditeitsposities en het voorzien in de benodigde liquiditeiten voor een periode langer dan één jaar.

Financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair het beschikbare eigen vermogen te gebruiken teneinde het renteresultaat te optimaliseren.

Bij het aantrekken van financieringen voor een periode van één jaar en langer gelden de volgende uitgangspunten:

- Financieringen worden uitsluitend aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak;
- Financiering met externe financieringsmiddelen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen te gebruiken, met als doel de renterisico's te minimaliseren en het renteresultaat te optimaliseren;
- Toegestane instrumenten bij het aantrekken van financieringen zijn onderhandse leningen;
- De Regio is bij de financiering aangewezen op de Bank Nederlandse Gemeenten omdat andere bancaire instellingen deze publieke rechtsvorm niet vanzelfsprekend toelaten. De Regio heeft om die reden in de praktijk geen mogelijkheid om meer offertes te vragen voordat een financiering wordt aangetrokken.

e. Uitzettingen

Onder 'uitzettingen' wordt verstaan het uitzetten van financiële middelen bij een externe partij voor een periode langer dan één jaar.

- Uitzettingen van tijdelijke overtollige financiële middelen uit hoofde van treasury vinden in het kader van het geïntegreerd middelenbeheer uitsluitend plaats bij het Agentschap;
- De Regio hanteert bij de tijdelijke uitzettingen, uit hoofde van treasury, de instrumenten die het ministerie van Financiën aanbiedt. Deze instrumenten zijn: het aanhouden van middelen in rekening courant en het aanhouden van middelen in deposito's;
- Uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitenplanning.

f. Relatiebeheer

Doelstelling van het relatiebeheer is het zorgdragen van een permanente beschikbaarheid van bancaire en financiële diensten tegen vooraf overeengekomen kwaliteit en prijs.

Relatiebeheer omvat het onderhouden van relaties met financiële instellingen en het Agentschap. De treasuryfunctie van de Regio beoogt het realiseren van gunstige c.q. marktconforme condities voor af te nemen financiële diensten. De publieke rechtsvorm van de Regio maakt het aangaan van andere relaties dan met de Bank Nederlandse Gemeenten niet vanzelfsprekend. De keuzevrijheid is daardoor in de praktijk niet aanwezig.

Lening verstrekking en garantieverlening

De wet Fido geeft aan dat geldleningen slechts mogen worden verstrekt of garant mag worden gestaan, als aantoonbaar is dat dit past in de uitoefening van de publieke taak. Deze wet schrijft voor zo weinig mogelijk risico's te nemen met onder meer leningen en garanties.

Tot 2020 gaf de financiële verordening van de Regio geen mogelijkheid tot het verstrekken van leningen aan derden. Voortkomend uit de investering van het doelgroepenvervoer bij Vervoer Gooi en Vechtstreek, ontstond het verzoek om het verstrekken van leningen mogelijk te maken. De financiële verordening is hierop aangepast, waarbij in artikel 15 lid 1 sub b is opgenomen dat een uitzondering gemaakt kan worden wanneer de Regio een lening wil verstrekken aan verzelfstandigde uitvoerende eenheden waarin de Regio Gooi en Vechtstreek met 80% of meer zeggenschap vertegenwoordigt.

Wettelijke normen

De [Wet financiering decentrale overheden \(Wet fido\)](#) geeft de wettelijke kaders voor de treasuryfunctie van decentrale overheden. Een belangrijk uitgangspunt van de wet is dat er voorzichtig moet worden omgegaan met publieke middelen. Dit uit zich onder andere in de beheersing van renterisico's. Hierbij gelden als wettelijke normen de kasgeldlimiet en de renterisiconorm, welke in het treasurystatuut zijn opgenomen. Daarnaast moeten tijdelijk overtollige middelen boven een vastgestelde drempel worden aangehouden in 's Rijks schatkist.

Kasgeldlimiet

De Regio mag haar activiteiten niet onbeperkt met kort geld financieren. In de Wet fido is hiervoor de kasgeldlimiet opgenomen, waarmee een maximum wordt gesteld aan de netto kortlopende schuld. De kasgeldlimiet is gelijk aan 8,5% van het begrotingstotaal van de oorspronkelijke begroting. Voor 2021 betekende dit bij een begrotingsomvang van € 87,7 miljoen (lasten) een bedrag voor de kasgeldlimiet van € 7,46 miljoen. Er is gedurende 2021 geen kort geld aangetrokken, met andere woorden de kasgeldlimiet is niet overschreden.

b. Renterisiconorm

Met het betreden van de kapitaalmarkt dient ook rekening te worden gehouden met de renterisiconorm zoals de Wet fido die stelt. Deze norm heeft als doel het toekomstig renterisico te beperken door de aflossingen en renteherzieningen te spreiden. Voorkomen moet worden dat er in enig jaar een te grote concentratie plaatsvindt van aflossingen en renteherzieningen op lopende leningen. Het renterisicobedrag wordt volgens de Wet fido berekend als de som van de renteherzieningen en de aflossingen.

De vraag is welk deel van de portefeuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden uit het aangaan van nieuwe leningen behorend tot de vaste schuld, en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente niet kan beïnvloeden. Het totale renterisicobedrag mag niet groter zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Het minimum bedrag voor de ruimte binnen renterisiconorm is € 2.500.000.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Realisatie 2021
1 Begrotingstotaal	87.730	111.949	118.990
2 Wettelijk percentage	20%	20%	20%
3 Renterisiconorm (1*2)	17.546	22.390	23.798
4 Renteherzieningen	0	0	0
5 Nieuwe aangetrokken vaste schuld	8.500	8.500	8.500
6 Aflossingen nieuw aangetrokken schuld		0	0
7 Aflossingen vaste opgenomen schuld	1.656	1.656	3.255
8 Bedrag waarover renterisico wordt gelopen (4+6+7)	1.656	1.656	3.255
9 Ruimte onder renterisiconorm (3-8)	15.890	20.734	20.543

Het bedrag aan langlopende leningen, waarover de Regio een renterisico liep, blijft ruimschoots binnen de wettelijke norm (volgens de wet FIDO), zoals blijkt uit de tabel.

Schatkistbankieren

Op 10 december 2013 heeft de Eerste Kamer de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (wet HOF) en de wijziging van de Wet financiering decentrale overheden vastgesteld. Door de wet vast te stellen zijn alle decentrale overheden verplicht om met ingang van 1 januari 2014 alle overtollige liquide middelen aan te houden bij de schatkist. Gemeenschappelijke Regelingen zoals de Regio Gooi en Vechtstreek vallen onder de Wet financiering decentrale overheden. Het woord overtollig verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet direct nodig hebben voor de uitoefening van hun publieke taak. De bij de schatkist gestalde middelen zijn rentedragend. Het ministerie van Financiën opent bij de schatkist een rekening voor de Regio bestemd voor het schatkistbeleggen. Hierop vinden alle transacties tussen de Regio en het ministerie plaats. Mutaties tussen de Regio en de schatkist moeten plaatsvinden met een speciaal hiervoor te openen rekening bij de huisbankier van de Regio. Onze huisbankier, de BNG, heeft voor de Regio een schatkistbeleggingsrekening geopend. Door de centrale overheid is er wel een drempel ingebouwd. De hoogte van deze drempel is afhankelijk van de financiële omvang. De drempel is voor het eerste half jaar van 2021 vastgesteld op 0,75% van het jaarlijkse begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000 en een maximum van € 2.500.000. Voor de programmabegroting 2021-2024 kon, gelet op de begrotingsomvang van onze organisatie, gedurende het eerste half jaar van 2021 een bedrag van ongeveer € 650.000 buiten de schatkist worden aangehouden.

In de beleidsdoorlichting schatkistbankieren van juli 2019 is onder meer geconstateerd dat decentrale overheden kampen met administratieve lasten bij schatkistbankieren. Het kabinet heeft in de beleidsdoorlichting het probleem erkend dat met name decentrale overheden die structureel rood staan en slechts incidenteel overtollige middelen hebben met hogere administratieve lasten te maken hebben dan gewenst is. Met een eventuele verhoging dan wel een andere berekening van het drempelbedrag wilde het kabinet aan deze bezwaren tegemoet komen. Het drempelbedrag dat is vastgelegd in artikel 7 lid 2 van de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden⁸ is aangepast op onderstaande punten:

- een verhoging van de ondergrens van € 250.000 naar € 1 miljoen euro;
- een verhoging van het percentage begrotingstotaal t/m € 500 miljoen euro van 0,75% naar 2%.

⁸ Regeling schatkistbankieren decentrale overheden: <https://wetten.overheid.nl/BWBR0034336/>

Voor de programmabegroting 2021-2024 kon, gelet op de begrotingsomvang van onze organisatie, gedurende het tweede half jaar van 2021 een bedrag van ongeveer € 1.750.000 buiten de schatkist worden aangehouden.

Renteontwikkelingen

De Europese Centrale Bank (ECB) voert het monetaire beleid uit voor het Euro gebied. De belangrijkste taak is het in de hand houden van de Europese inflatie. Hiervoor heeft de Europese Centrale Bank verschillende instrumenten tot zijn beschikking. Een belangrijk instrument is het rente-instrument. De rentevorming op de geldmarkt in de eurozone wordt als het ware 'bepaald' door de Europese Centrale Bank (ECB), in tegenstelling tot de rente op de kapitaalmarkt, die niet direct gestuurd wordt door het monetaire beleid van de ECB. Indirect heeft de ECB wel invloed op de kapitaalmarktrente, omdat de kapitaalmarktrente wordt beïnvloed door de geldmarktrente. De rente op de geldmarkt is in het algemeen lager dan de rente op de kapitaalmarkt. Op de kapitaalmarkt wordt het geld voor een langere tijd vastgelegd en daarom is de rente vaak hoger. De rente op de kapitaalmarkt (looptijd vanaf twee jaar) van de eurozone is de afgelopen 30 jaar sterk gedaald. In juni 2019 is de lange rente uiteindelijk zelfs onder 0% gekomen. Inmiddels is deze door de ontwikkelingen in de wereld weer boven de 0%.

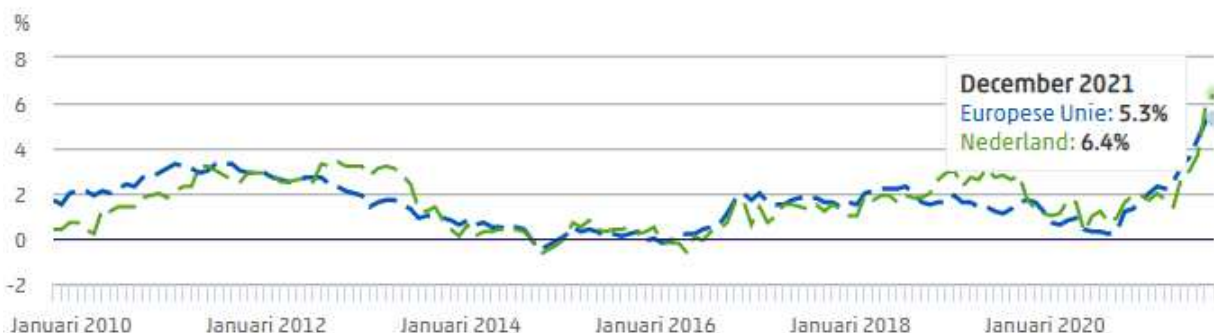
Historische data kapitaalmarktrente rente 10 jaar



De prijs die op de kapitaalmarkt tot stand komt door vraag en aanbod is de kapitaalmarktrente. Daarbij geldt: bij een lage inflatie is men eerder bereid geld uit te lenen. Hierdoor stijgt het aanbod op de kapitaalmarkt, wat de rente doet dalen.

De inflatie is jarenlang zeer laag geweest, maar heeft eind 2021 het hoogste niveau in 13 jaar bereikt. Dat heeft te maken met drie belangrijke redenen: onze economie heropent snel, hogere energieprijzen drijven de inflatie op en het 'basiseffect', zoals statistici het noemen, ook wel de cijfers van vorig jaar.

?  Bron: Eurostat



De economie

Onze economie heropent snel en steeds meer beperkingen zijn opgeheven. Mensen kopen meer en besteden een deel van het geld dat ze niet konden uitgeven tijdens de lockdowns. Dit resulteert in een stijging van de vraag, als gevolg waarvan bedrijven het gemakkelijker vinden om prijzen te verhogen zonder klanten te verliezen. Die vraag blijft echter niet voor altijd zo groot. Echter, door de pandemie zijn ook toeleveringsketens van bedrijven beschadigd, als gevolg waarvan niet elk bedrijf meteen aan de grotere vraag kan voldoen. Wanneer bedrijven het tempo waarin mensen dingen willen kopen niet kunnen bijhouden, stijgen de prijzen: de 'wet van vraag en aanbod'.

De energie

Olie, gas en elektriciteit zijn overal in de wereld duurder geworden. Omdat energie een groot deel van de kosten voor mensen en bedrijven uitmaakt, is de prijs van olie, gas en elektriciteit van groot belang voor de totale inflatie: de helft van de recente inflatiestijging is toe te schrijven aan hogere energieprijzen.

De cijfers van vorig jaar

De inflatie is vandaag hoog omdat ze vorig jaar zo laag was. Om de inflatie te meten, worden de veranderingen in prijzen van jaar tot jaar gemeten. Op het hoogtepunt van de pandemie vorig jaar waren de prijzen uitzonderlijk laag. Als we de hogere prijzen van vandaag met die zeer lage niveaus vergelijken, lijken de verschillen groot. Dit wordt ook wel het basiseffect genoemd.

De doelstelling bij de ECB is om de prijzen stabiel te houden, wat betekent dat zij streeft naar een inflatiedoelstelling van 2% op middellange termijn. Dat komt de inwoners in het eurogebied ten goede: stabiele prijzen zorgen voor vertrouwen in de waarde van ons geld en voor economische groei en banen.

De verwachting van de ECB was (tot voor kort) dat de inflatie in de loop van 2022 af gaat nemen. Het aanbod zal de vraag geleidelijk bijbenen, markten verwachten dat de energieprijzen volgend jaar gaan dalen en de basiseffecten zullen uit de jaar-op-jaarvergelijking voor het meten van de inflatie verdwijnen. Omdat monetair beleid met enige vertraging werkt, helpt het niet tegen kortstondige prijsstijgingen. Tijdens de vergadering op 3 februari jl. onderkende ECB-president Lagarde dat de inflatie langer (dan eerder gedacht) op een hoog niveau blijft. Ook in maart heeft de ECB zijn belangrijkste rentetarieven nog niet veranderd, maar wordt het opkopen van obligaties sneller afgebouwd. Als de inflatie op langere termijn boven de 2% uitkomt, neemt de kans op een eerste renteverhoging in 2022 toe. In december 2021 voorzag de ECB een consumentenprijsstijging van 1,8% in 2024.

De ontwikkelingen in Oekraïne hebben logischerwijs ook invloed op deze rente ontwikkelingen. De oorlog in Oekraïne zorgt voor een neerwaartse druk op de rente. Redenen hiervoor zijn onder andere dat verschillende landen economische sancties hebben opgelegd aan agressor Rusland en dat beleggers bij geopolitieke spanningen de voorkeur geven aan relatief veilige investeringen, zoals staatsobligaties, in plaats van risicovollere beleggingen zoals aandelen. De voortzetting van de gesprekken tussen Rusland en Oekraïne over een staakt-het-vuren zorgt voor enig optimisme over een diplomatieke oplossing van de oorlog in Oekraïne.

Naast de ontwikkelingen rond Oekraïne kijken beleggers uit naar het rentebesluit van de Federal Reserve in maart. De Amerikaanse centrale bank zal naar verwachting voor het eerst in jaren de rente gaan verhogen om de hard oplopende inflatie af te remmen.

Financieringsbehoefte

Het uitgangspunt is dat financiering met vreemd vermogen zoveel mogelijk wordt beperkt door primair het beschikbare eigen vermogen te gebruiken teneinde het renteresultaat te optimaliseren en het renterisico te beperken.

De prognose voor 2021 was dat de Regio een financieringsbehoefte zou hebben van € 8.500.000.

De Regio heeft in 2021 één lening afgesloten, ter hoogte van € 8.500.000, met een looptijd van 10 jaar en een lineaire aflossing 1x per kalenderjaar conform programmabegroting 2021. In de programmabegroting werd rekening gehouden met een rentepercentage van 1,0%; voor deze afgesloten lening ligt het rentepercentage op 0,05%.

Paragraaf bedrijfsvoering

HR in uitvoering

Binnen het HR werkveld is er in 2021 intensief aandacht geweest voor het thema van de interne mobiliteit. De insteek kende meerdere perspectieven. Het primaire uitgangspunt was en is dat we collega's graag de mogelijkheden bieden door een aantrekkelijke werkgever te blijven en interne kansen te bieden. Op de achtergrond speelde de bezuinigingsoperatie en het vertrek van Weesp een rol. Er is steeds nauwkeurig gekeken in hoeverre bepaalde banen en voor welke uren omvang moesten worden vervangen.

De afdeling Personeel & Organisatie heeft rondom de interne mobiliteit een faciliterende rol: HR-matchpoint werd actief. Twee HR-adviseurs schakelden rondom de interne vacatures. Daarnaast ging Matchpoint rechtstreeks met de collega's in gesprek om hen te ondersteunen en te bekijken welke (on)mogelijkheden er zijn. Kortom een actieve centrale rol. In het kader van de mobiliteit kregen we in 2021 ook interne tijdelijke kansen, bijvoorbeeld rondom de coördinatie van de Corona-werkzaamheden. Enkele kengetallen op een rij:

Gerealiseerde interne functiewijzigingen	15
Intern tijdelijke functiewijzigingen gestopt	4
Tijdelijke interne overplaatsingen	6
Tijdelijke detachering extern	12

Het jaar 2021 heeft in ieder geval duidelijk gemaakt dat de aandacht voor de mobiliteit een meerwaarde heeft voor zowel de collega's als de organisatie. Met het aandacht hebben voor mobiliteit en de daaraan gekoppelde capaciteitsberekeningen is ook voorgesorteerd op het vertrek van de gemeente Weesp naar de gemeente Amsterdam.

Via COVID-19 van Automatisering naar Informatisering

Ook in 2021 heeft de afdeling Informatisering & Automatisering zich primair gericht op de ondersteuning van de GGD in het kader van COVID-19, door diverse test- en vaccinatiestraten op te bouwen en deze te voorzien van dagelijkse support bij vragen en storingen. Tegelijkertijd is veel aandacht uitgegaan naar het ondersteunen van het Regio personeel om thuiswerken mogelijk te maken tijdens COVID-19. In eerste instantie is deze ondersteuning met de bestaande voorzieningen uitgevoerd. Het heeft aan tijd en middelen ontbroken om tijdens de COVID-19 bestrijding tegelijkertijd de geplande investeringen te realiseren.

Duidelijk is dat de grenzen van de bestaande infrastructuur zijn bereikt en deze gemoderniseerd dient te worden om het altijd en overal kunnen werken te kunnen ondersteunen met een modernere architectuur en voorzieningen. Als eerste stap is gestart met de uitrol van Microsoft 365, waarvan de implementatie tot en met 2022 zal voortduren. Daarnaast zal zullen stappen op het gebied van (cloud-) architectuur en infrastructuur inclusief moderne werkplekken gezet moeten worden.

Facilitaire dienstverlening

Een belangrijk deel van de tijd in 2021 is besteed aan de facilitaire ondersteuning van de GGD in de strijd tegen COVID-19. In de regio zijn grote testlocaties gebouwd op het Arenapark en parkeerterrein Sijsjesberg in respectievelijk Hilversum en Huizen. Met het beschikbaar komen van de vaccins zijn er ook vaccinatielocaties geplaatst. Eerst in de Orgelzaal en later in de tuin van Visio in Huizen. Daarop volgend zijn twee grote accommodaties opgeleverd aan de Verlengde Zuiderloswal in Hilversum en op parkeerterrein P3 in het Naarderbos. Vaccinatielocaties Visio en P3 Naarderbos zijn inmiddels weer ontmanteld en in hun oorspronkelijke staat opgeleverd aan de eigenaren. Gedurende het jaar is er ook gevaccineerd in het regiokantoor en een aantal consultatiebureaus. Voor het toedienen van de booster is de capaciteit verhoogd door een hal te huren van de Hocras in Bussum.

Naast het reguliere facilitaire beheer, zijn de projecten 'schilderwerk' en 'vervangen vloerbedekking' afgerond waarbij ook de inrichting verder is afgestemd op de anderhalve meter maatregel. Er is geïnvesteerd in vier video conferencing boxen vanwege de toegenomen vraag om online te kunnen vergaderen. Ook is geïnvesteerd in een nieuw systeem voor temperatuurbewaking van de vaccin koelkasten van de GGD en Jeugd en Gezin. Verder is er een nieuw toegangscontrole- en inbraaksignaleringssysteem geïnstalleerd in het regiokantoor en de locaties van de GAD, conform de meerjaren onderhoudsplanning. Tenslotte is de aanbesteding van de warme drankenvoorziening afgerond.

Eind december is het consultatiebureau van Weesp overgedragen aan de GGD Amsterdam. In een aantal gemeenten wordt gekeken naar herhuisvesting van de consultatiebureaus: Hilversum, Wijdmeren (zowel Loosdrecht als Kortenhoef) en Huizen. In Huizen is het consultatiebureau Holleblok gesloten en overgegaan naar de Weideweg. Daar is de ruimte van de voormalige fotoschool verbouwd en samengevoegd met de reeds bestaande locatie.

Certificering

Aan de Regio worden eisen gesteld waaraan wij moeten of willen voldoen; in sommige gevallen is sprake van externe (soms wettelijke) eisen, in andere gevallen is sprake van interne wensen. Om dit te verankeren beschrijft de organisatie haar kritische processen in het kwaliteitsmanagementsysteem (KMS). Het KMS is een middel om 'in control' te zijn en te blijven.

In 2021 is ervoor gekozen om de normering van het kwaliteitssysteem te koppelen aan de nieuwe interne besturingsfilosofie. Dit betekent dat bij de interne verantwoording en sturing gebruik gemaakt wordt van de diverse kwaliteitsproducten. Denk aan managementreviews, interne jaarplannen, leveranciersmanagement, interne audits en een directiebeoordeling. De voorbereidingen zijn hiervoor in 2021 getroffen en verder ontwikkeld, zoals het beschrijven en vastleggen van interne werkprocessen. Het streven is om eind 2022 formeel te certificeren.

Regio/FB/Staf+ management	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	7.066.419	5.829.044	6.576.570	7.453.614	877.044
Kapitaallasten	644.596	1.152.359	878.214	648.767	-229.447
Materiële lasten	527.951	639.661	634.661	914.013	278.352
Dotatie voorziening	300.000	300.000	300.000	300.000	-
Totaal lasten	8.538.966	7.921.064	8.389.445	9.316.394	926.949
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-148.000	-148.000	-
Rijksbijdrage	-294.796	-	-	-295.243	-295.243
Bijdragen derden	-380.218	-320.477	-580.477	-305.231	275.426
Overige baten	-120.465	-305.797	-31.652	-470.648	-438.816
Totaal baten	-795.479	-626.274	-760.129	-1.218.942	-458.813
Saldo	7.743.487	7.294.790	7.629.316	8.097.452	468.136
Reserves					
Dotaties	130.000	-	130.000	130.000	-
Onttrekkingen	-334.247	-54.500	-54.500	-54.500	-
Saldo	7.539.240	7.240.290	7.704.816	8.172.952	468.136

Toelichting rekeningcijfers

Onder de personele lasten van deze paragraaf worden eveneens de lasten van de primaire overhead gepresenteerd. De totale kosten op deze primaire overhead liggen voor de gehele organisatie ongeveer € 120.000 hoger. De inkomsten die hier tegenover staan zijn conform het BBV opgenomen onder de programma's.

In 2021 heeft detachering van personeel plaatsgevonden ter hoogte van € 50.000; hier tegenover staan hogere personele lasten als gevolg van inhuur, als ook een hogere bijdragen derden

Voor Corona is extra inzet geweest voor € 295.243. Dit bedrag wordt vergoed door VWS, als gevolg waarvan ook de Rijksbijdrage hoger is dan begroot. Hiernaast is er noodzakelijke inhuur geweest in verband met een hoog ziekteverzuim bij het facilitair bedrijf, totaal brengt dit € 160.000 extra lasten met zich mee, zoals aangegeven in de bestuursrapportage 2021. De knelpunten die zijn ontstaan als gevolg van het niet meegroeien van de ondersteunende functies met de uitbreiding van taken uit zich onder andere bij de financiële functie. Tezamen met de toegenomen complexiteit van de financiële organisatie, de omvang van de begroting en de omvangrijke

financiële opgave (bestaande uit te realiseren bezuinigingen, het organiseren van het vertrek van Weesp en het tekort bij de GAD) is de extra druk op de financiële functie van de Regio groot. Ook deze ondersteunende functie is bij de uitbreiding van taken de afgelopen jaren onvoldoende meegegroeid, zoals ook al eerder geconstateerd door de accountant. In afstemming met gemeenten wordt vanaf 2022 de gemeentelijke bijdrage voor de Regio P&O functie ingezet ter versterking van de financiële functie, mede om de bezuinigingen adequaat te kunnen managen. In 2021 heeft dit hogere personeelslasten van € 75.000 tot gevolg. Ook bij de materiële kosten is in dit verband een overschrijding zichtbaar ter hoogte van € 100.000, voortkomend uit hogere advies- en consultancykosten ten behoeve van sturingsinformatie rondom personeel, advies op btw-problematiek en advies op interne controle en rechtmatigheid.

De kosten van personeelsverzekeringen ter hoogte van € 68.000 zijn opgenomen onder de personele lasten; de begrote ruimte is opgenomen onder materiële lasten. Hiernaast heeft de overschrijding nog aantal kleinere oorzaken, zoals hogere kosten voor het toezichthouderschap Wmo, mobiliteitstrajecten, een online opleidingsabonnement voor alle medewerkers van de Regio en duurdere inhuur als gevolg van vertrek van vast personeel waar nog geen geschikte vervanging voor was gevonden.

Een aantal ICT-investeringen is uitgesteld als gevolg van COVID-19, waardoor de kapitaallasten achterblijven met ongeveer € 230.000.

Als gevolg van het hybride werken is op de materiële lasten een overschrijding zichtbaar. De oorzaak hiervan ligt op verschillende kostenposten. Daar waar de kosten voor telefonie en datacommunicatie toegenomen zijn, gingen de kopieerkosten omlaag, portiekosten omhoog etc. Ook de aanschaf van middelen voor het faciliteren van digitaal hybride overleg heeft hieraan bijgedragen. Totaal zijn deze materiële lasten ongeveer met € 180.000 gestegen.

De huur van het consultatiebureau aan de Houtenlaan in Weesp komt voor rekening van de gemeente Weesp. Zowel de lasten als de baten zijn niet verwerkt in de begroting. Dit resulteert in zowel hogere materiële kosten als hogere overige baten (€ 65.000). Ook heeft de Regio een bedrag retour gekregen voor de afrekening van het energieverbruik over de jaren 2018-2020 en inkomsten ontvangen voor de opgewekte energie middels de zonnepanelen, wat meegenomen is onder bijdragen derden (€ 25.000).

Overhead (taakveld 0.4)

Conform het BBV presenteren wij in deze paragraaf de overhead van de Regio Gooi en Vechtstreek.

De overhead bestaat uit verschillende onderdelen:

1. Te verdelen overhead op basis van de verdeelsleutel aantal fte
 - a. Management en secretariaten van de organisatie
 - b. Stafbureau
 - c. Bedrijfsvoering, inclusief huisvestingskosten van het facilitair bedrijf
2. Primaire programma's, die volgens het BBV overhead zijn, namelijk Sturing, Inkoop en contractbeheer en de regio P&O-functie.

De RVE Inkoop en Contractbeheer valt conform het BBV onder het taakveld overhead. Aangezien het een primaire taak is voor de Regio Gooi en Vechtstreek is deze opgenomen bij de programma's. Dit geldt ook voor de RVE Sturing. De overhead van de Regio in 2021:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroot 2021	Realisatie 2021
Management	3.708	3.473	3.578
Staf en Facilitair bedrijf	5.334	5.362	5.533
Sturing	283	99	254
Inkoop & contractbeheer	341	235	280
Regio P&O	19	117	20
Totaal	9.685	9.286	9.665

De hierboven opgenomen bedragen bij Sturing en Inkoop en Contractbeheer zijn weergegeven (conform programmabegroting 2020) zonder de overhead die al is opgenomen onder Staf en Facilitair Bedrijf.

Regionale samenwerking Personeel en Organisatie

De deelnemende gemeenten presenteren zich naar de arbeidsmarkt (en naar de eigen medewerkers) als één virtuele arbeidsorganisatie waarbinnen loopbaanlijnen mogelijk zijn die door verschillende gemeenten lopen.

Regio P&O	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking 2021 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	1.832	98.308	98.308	-	-98.308
Materiële lasten	17.545	18.823	18.823	19.964	1.141
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Overhead primair proces	-	6.094	6.094	-	-6.094
Overhead Regio	18.977	18.977	18.977	18.977	-
Dotatie voorziening	-	-	-	-	-
Totaal lasten	38.354	142.202	142.202	38.941	-103.261
Baten					
Gemeentebijdrage	-105.066	-107.644	-107.644	-107.644	-
Centrumgemeentebijdrage	-	-	-	-	-
Rijksbijdrage	-	-	-	-	-
Bijdragen derden	-	-34.558	-34.558	-	34.558
Overige baten	-	-	-	-	-
Totaal baten	-105.066	-142.202	-142.202	-107.644	34.558
Saldo	-66.712	-	-	-68.703	-68.703
Reserves					
Dotaties	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Saldo	-66.712	-	-	-68.703	-68.703

Toelichting rekeningcijfers

De uitvoerende taken voor Regio P&O zijn in 2021 voornamelijk uitgevoerd binnen de bestaande formatie van de RVE Bedrijfsvoering.

In afstemming met gemeenten wordt vanaf 2022 de gemeentelijke bijdrage voor de Regio P&O functie ingezet ter versterking van de financiële functie, mede om de bezuinigingen en het vertrek van de gemeente Weesp adequaat te kunnen managen. In 2021 is, vooruitlopend op deze organisatiewijziging, geen inzet meer geweest op deze taken. De resterende uitvoerende taken voor Regio P&O zijn in 2021 voornamelijk uitgevoerd binnen de bestaande formatie van de RVE Bedrijfsvoering.

Paragraaf verbonden partijen

Verbonden partijen zijn samenwerkingspartners van de Regio waarin zij een bestuurlijk en een financieel belang heeft en waarin zij daardoor medeverantwoordelijkheid draagt ('mede-eigenaarschap'). Van een financieel belang is sprake indien de Regio risico loopt met de aan deze partij beschikbaar gestelde middelen of als de Regio aangesproken kan worden als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Van bestuurlijk belang is sprake als de Regio zeggenschap heeft, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht.

Conform het BBV is in de paragraaf de visie op verbonden partijen opgenomen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting, als ook het gerealiseerde beleid omtrent verbonden partijen. De programmabegroting 2021-2024 bevatte echter nog geen paragraaf Verbonden Partijen, omdat er ten tijde van het opstellen van de begroting nog geen sprake was van aan de Regio verbonden partijen.

In deze paragraaf wordt per verbonden partij weergegeven welk bestuurlijk en financieel belang de Regio in een verbonden partij heeft, de "eigenaarsrol". Per verbonden partij wordt ten minste de volgende informatie opgenomen:

- de wijze waarop de Regio een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat ermee gediend wordt;
- het belang dat de Regio in de verbonden partij heeft aan het begin en de omvang aan het einde van het begrotingsjaar;
- de omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
- de omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar;
- de eventuele risico's, als bedoeld in artikel 11, eerste lid, onderdeel b, van de verbonden partij voor de financiële positie van de provincie onderscheidenlijk gemeente.

RAV

Algemene informatie

RAV Gooi en Vechtstreek is verantwoordelijk voor de ambulancezorg in de zeven gemeenten in de Gooi en Vechtstreek. De RAV beschikt over drie ambulanceposten en een meldkamer. Vanuit deze posten staan 7 dagen per week en 24 uur per dag ambulances paraat om de juiste zorg te verlenen

Programma

RAV

Openbaar belang en Beleidsdoelen

- Spreiding en beschikbaarheid van ambulancezorg
- Voldoen aan de landelijke kwaliteitseisen voor ambulancezorg

Rechtsvorm

Coöperatie met uitgesloten aansprakelijkheid

Eigenaarsrol

Gemeenschappelijke regeling GGD Flevoland
Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek

Opdrachtgeversrol

Ledenraad Regio Gooi en Vechtstreek / GGD Flevoland

Bestuurlijk belang

Er is sprake van een directeur bestuurder en er zijn per lid twee vertegenwoordigers vanuit het bestuur / de organisatie

Aandelenbelang

Geen

Financieel belang

Waarborgen het salaris van de directeur bestuurder

Financiële gegevens

Beginbalans 01-01-2021 Eindbalans 31-12-2021

Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Solvabiliteit	0%	nvt
Resultaat 2021	(begroot) € 0	(gerealiseerd) €1.541

Eventuele risico's

De leden van de coöperatie staan garant voor het salaris van de directeur bestuurder met de verhouding 60% GGD Flevoland en 40% Regio Gooi en Vechtstreek. In principe staat hier inkomsten tegenover, welke worden ontvangen vanuit de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA).

Vervoer Gooi en Vechtstreek

Algemene informatie	Vervoer Gooi en Vechtstreek BV is een organisatie van circa 180 mensen, waarbij iedereen (van chauffeurs tot en met de medewerkers van de klantenservice en de administratie) zich inzet om te zorgen voor persoonlijk en betrouwbaar Wmo vervoer, leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer. De duurzaamheid staat hierbij hoog in het vaandel. Het wagenpark bestaat voor 80% uit elektrische auto's.
Programma	Sturing (2021) (in PB2022-2025 is er een programma voor Vervoer Gooi en Vechtstreek)
Openbaar belang en Beleidsdoelen	<p>1. Het bieden van vervoersvoorzieningen, waaronder hoofdzakelijk:</p> <p>a. de uitvoering van het Wet maatschappelijke ondersteuning-vervoer als bedoeld in artikel 1.2.1 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015;</p> <p>b. de uitvoering van het leerlingenvervoer als bedoeld in de artikelen 4 van de Wet op het primair onderwijs, Wet op de expertisecentra en Wet op het voortgezet onderwijs;</p> <p>c. de uitvoering van het jeugdhulpvervoer als bedoeld in artikel 2.3 lid 2 van de Jeugdwet;</p> <p>d. de uitvoering van vervoer van en naar dagbesteding zoals bedoeld in artikel 2.1.2 lid 4 sub f van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015;</p> <p>e. de uitvoering van soortgelijk doelgroepenvervoer op basis van een wettelijke regeling.</p>
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap
Eigenaarsrol	Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek
Opdrachtgeversrol	Regio Gooi en Vechtstreek
Bestuurlijk belang	Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek vormt het bestuur; in de praktijk is het algemeen bestuur van de Regio ook het bestuur van Vervoer BV
Aandelenbelang	Aandeelhouder gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek bezit 100 aandelen en is enig aandeelhouder
Financieel belang	Regio Gooi en Vechtstreek waarborgt de betaling alle geleverde vervoersvoorzieningen en is als enig aandeelhouder risicodragend van gerealiseerde verliezen en winsten van Vervoer Gooi en Vechtstreek BV

Financiële gegevens	Beginbalans 01-01-2021	Eindbalans 31-12-2021
Eigen vermogen	€ 100	- € 16.286
Vreemd vermogen	€ 761.565	€ 7.110.581 ⁹
Solvabiliteit	0,013%	-0,229%
Resultaat 2021	(begroot) € 23.300	(gerealiseerd) - € 16.386

Ontwikkelingen 2021	<p>In opdracht van gemeenten heeft Vervoer BV in 2021 aandacht besteed aan een drietal onderwerpen:</p> <p>1) Goed werkgeverschap: in totaal werken zo'n 180 medewerkers bij Vervoer BV, veel van hen afkomstig uit de regio. Er wordt veel geïnvesteerd in het personeel, d.m.v. opleiding en training (bv. online bedrijfsschool) en het aanbieden van vaste dienstverbanden, juist omdat zij eraan bijdragen dat iedereen in onze regio mee kan blijven doen.</p> <p>2) Verduurzamen wagenpark: op dit moment kent Vervoer BV zo'n 140 vervoertuigen, waarvan 83% elektrisch aangedreven. Het verduurzamen van het was een expliciete wens van gemeenteraden. Op de locatie is ook een laadplein met 25 oplaadpunten gecreëerd. De grotere bussen (voor o.a. rolstoelvervoer) rijden nog op diesel; op dit moment loopt een onderzoek naar het vervangen van deze diesel voor HVO110.</p> <p>3) Financieel gezond vervoer: over het eerste jaar kan heeft Vervoer BV een negatief resultaat van € 16.386 behaald. Dit ondanks dat er een behoorlijk lager aantal ritten is uitgevoerd voor wat betreft Wmo vervoer.</p>
----------------------------	--

⁹ Dit betreft een lening van Vervoer BV bij de Regio Gooi en Vechtstreek

Eventuele risico's

Met de komst van corona maken nog altijd minder mensen gebruik van het Wmo vervoer. In het begin van de pandemie was er sprake van een omzetsdaling van 88% t.o.v. de omzet van vorig jaar toen het vervoer nog werd uitgevoerd door een andere organisatie. Deze omzetsdaling is gedurende het jaar deels bijgetrokken; op dit moment is er nog altijd sprake van een omzet van 70 – 75% van het oude normaal. Met gemeenten zijn afspraken gemaakt over de compensatie van deze omzetsdaling. Gemeenten hebben een vergoeding ontvangen van het Rijk waarmee 70% van de niet gereden omzet wordt gecompenseerd. Voor 2022 is er met het Rijk geen generieke landelijke continuïteits-regeling afgesproken. Wel doet de VNG de oproep aan gemeenten om maatwerk te verlenen als de continuïteit van een instelling in het geding is. Dit vereist dat gemeenten en aanbieders hier op lokaal niveau het gesprek over voeren en dat maatwerk wordt verleend aan aanbieders als daartoe aanleiding is.

Voor het leerlingenvervoer ligt er een risico wat juist voortkomt vanuit de sterke groei in leerlingaantallen. Inmiddels is een stijging van tussen de 10 en 15% zichtbaar. Dit brengt met zich mee dat er extra ritten ingepland moeten worden, omdat het toevoegen van leerlingen aan bestaande routes niet meer mogelijk is. Dit brengt extra kosten met zich mee.

Hier speelt ook de krapte op de arbeidsmarkt een rol. Het is moeilijk om chauffeurs te vinden, met name in het leerlingenvervoer staat de markt onder druk.

Als laatste wordt Vervoer BV ook geconfronteerd met stijgende brandstofprijzen. Zoals al even in de financiële beschouwingen aangegeven is er sprake van een hoge inflatie voor 2021, welke voornamelijk wordt veroorzaakt door de stijging van energieprijzen.

CONCEPT

Paragraaf COVID-19

De voorheen onbekende ziekte corona werd eind 2019 voor het eerst opgemerkt in China en verspreidde zich vervolgens in drie maanden tijd naar andere delen van de wereld. In 2020 leidde dit tot de coronapandemie. Verwacht wordt dat het virus zal blijven circuleren en daarmee een endemisch karakter krijgt. De ziekte wordt door de WHO verondersteld een zoönotische oorsprong te hebben.

Op basis van de wet Publieke Gezondheid (PG) hebben GGD 'en extra taken en opdrachten van de minister gekregen in het kader van het bestrijden en beheersen van het coronavirus COVID-19. De hieruit voortkomende meerkosten worden door het ministerie van VWS direct vergoed aan de GGD 'en. In de brief van 20 juli 2020 zijn de uitgangspunten voor deze meerkostenregeling uitgewerkt. De regeling van de vergoeding van de meerkosten is ook van toepassing voor 2021.

Afspraken betreffende compensatie van de GGD-kosten inzake Corona

Meerkostenregeling GGD

In een bestuurlijk overleg tussen VWS/Minister de Jonge, VNG en GGD GHOR Nederland op 14 juli 2020 zijn afspraken gemaakt over de compensatie van kosten die GGD 'en maken voor de inzet op de aanpak van COVID-19. De kosten worden vergoed op basis van artikel 62 Wet publieke gezondheid en de artikelen 15 en 16 van het Besluit publieke gezondheid. Basis voor de compensatie is het rapport dat door Anderson Elffers Felix (AEF) in opdracht van de VNG is opgesteld. Het rapport 'Meerkosten voor GGD 'en ten gevolge van Corona' gaf een eerste indicatie en inschatting van de kosten op hoofdlijnen op landelijk niveau. Alle meerkosten in het kader van de bestrijding van het coronavirus, met uitzondering van de laboratoriumkosten worden vergoed door het ministerie van VWS.

In het AEF-rapport zijn de meerkosten gedefinieerd als:

- o **Specifieke meerkosten:** Extra gemaakte kosten die direct aan Corona-activiteiten zijn toe te wijzen (bron- en contactonderzoek, bemonstering, etc.), opgenomen onder de blokken 1 en 2. Indien in de administratie geen onderscheid is tussen BCO en Bemonstering mogen deze ook onder blok 3 verantwoord worden.
- o **Overige meerkosten:** Extra gemaakte kosten voor reguliere taken (bijvoorbeeld voor uitgestelde dienstverlening die moet worden ingehaald en leidt tot externe inhuur), opgenomen onder blok 3.
- o **Minder inkomsten:** Inkomstenderving (bijvoorbeeld door wegvallen van inkomsten uit reizigersvaccinaties), opgenomen onder blok 4.
- o **Minder uitgaven:** Kosten die GGD'en minder hebben gemaakt voor reguliere dienstverlening die later niet wordt ingehaald; ook opgenomen onder blok 4.

In onderstaand overzicht is in kaart gebracht wat dit voor de Regio heeft betekend in 2021.

Verantwoording meerkosten Corona 2021			
Kostensoort	Meerkosten 2020*	Meerkosten 2020 (def.**)	Meerkosten 2021
Bron- en contactonderzoek	€ 278.786	€ 317.462	€ 47.712
Bemonstering	€ 662.953	€ 764.676	€ 1.361.058
COVID-19 vaccinatie	€ 0	€ 0	€ 4.337.579
Overige Meerkosten			
Infectieziektebestrijding (IZB)	-	-	15.829.497
Gezondheidsbevordering (GB)	6.989	7.447	-
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	2.061.560	2.490.736	-
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	119.023	119.045	4.555
Overig	11.423	12.885	86.737
Ondersteuning	168.578	202.117	275.105
Subtotaal	€ 2.367.574	€ 2.832.230	€ 16.195.894

Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)			
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	221.737	221.737	133.512
Reizigerszorg	204.708	204.708	230.448
Subtotaal	€ 426.445	€ 426.445	€ 363.960
Laboratoriumkosten	€ 5.976	€ 5.976	€ 0
Totale uitgaven	€ 3.741.733	€ 4.346.789	€ 22.306.203
Verrekening voorschotten***		-€ 934.912	-€ 22.996.461
Nog te ontvangen (positief) /Terug te betalen (negatief)		€ 3.411.877	-€ 690.258

* De cijfers komen overeen met de verantwoording zoals opgenomen in de jaarrekening 2020. In deze cijfers is de BTW niet standaard kostprijsverhogend verantwoord, maar verantwoord conform de geldende fiscale labeling bij de Regio Gooi & Vechtstreek.

** In de brief van het ministerie van VWS van 25 maart 2021 met kenmerk 1848261-220036-PDC19 is aangegeven dat de kosten inclusief BTW verantwoord moeten worden. Naar aanleiding hiervan is de verantwoording aangepast en zijn de kosten inclusief BTW verantwoord.

*** In 2020 heeft de regio één voorschotdeclaratie ingediend en hiervoor een betaling ontvangen:

Voorschot 2020-1 periode t/m juni 2020 - €934.912
Totaal ontvangen aan voorschotten 2020 -€ 934.912

In 2021 heeft de regio twee voorschotdeclaraties ingediend en hiervoor een betaling ontvangen:

Voorschot 2021-1 periode januari t/m augustus 2021 - € 14.383.231
Voorschot 2021-2 periode september t/m december 2021 - € 8.613.230
Totaal ontvangen aan voorschotten 2021 -€ 22.996.461

Net als in 2020 heeft 2021 voor de GGD weer grotendeels in het teken gestaan van COVID-19. Zeven dagen per week hebben de medewerkers van de GGD weer alles ingezet in de bestrijding tegen het coronavirus. Vaccineren is de belangrijkste stap naar een samenleving zonder coronaregels gebleken. Daar waar 2020 voornamelijk in het teken stond van het testen op COVID-19, was 2021 vooral gericht op het zo snel mogelijk zo veel mogelijk vaccineren.

Vaccineren

Op 6 januari 2021 is Nederland begonnen met het vaccineren. Voor de GGD Gooi en Vechtstreek was op 15 januari 2021 de start van het vaccinatieproces: het vaccineren van zorgmedewerkers bij Koninklijke Visio aan de Amersfoortsestraatweg in Huizen. De winterse dagen aan het begin van 2021 hebben het vaccinatieproces wel verstoord. Als gevolg van meerdere weeralarmen van het KNMI heeft de GGD een aantal keer de locaties moeten sluiten. Zoals bijvoorbeeld zondag 7 februari, waarop alle test- en vaccinatielocaties in de regio moesten sluiten vanwege de sneeuw en kou; het KNMI had een code rood afgegeven. Om ervoor te zorgen dat alle inwoners alsnog zo snel mogelijk hun vaccinatie konden halen, heeft de GGD in de daarop volgende week extra capaciteit ingezet. In maart werd besloten per direct het vaccineren met AstraZeneca te pauzeren. Alle vaccinatieafspraken die tot en met 28 maart zijn gemaakt voor het AstraZeneca-vaccin zijn telefonisch en per sms afgezegd. In de regio Gooi en Vechtstreek ging dit om ruim 1.500 afspraken. Ook werd in maart een tweede vaccinatielocatie geopend op de Verlengde Zuiderloswal in Hilversum, gevolgd door een derde locatie op het parkeerterrein P3 van Golfbaan Naarderbos aan de IJsselmeerweg in Naarden in de eerste helft van mei.

Omdat steeds meer inwoners gevaccineerd waren, kon de GGD vanaf 2 augustus op de vaccinatielocatie in Hilversum ruimte maken voor prikken zonder afspraak, voor het halen van de 1e prik. Tegelijkertijd werden de vaccinatielocatie Naarden en Huizen afgebroken, omdat de capaciteit in Hilversum groot genoeg was.

Volgens de cijfers van het RIVM bleef de vaccinatiegraad in een aantal wijken in de regio echter achter op de gemiddelde landelijke en regionale vaccinatiegraad. Om (informatie over) de vaccinatie nog laagdrempeliger te maken heeft de GGD de laatste week van september op een aantal pop up locaties gevaccineerd voorlichting gegeven.

Om zoveel mogelijk ruimte te creëren voor het opschalen van de boostercampagne eind 2021, is op 27 december een nieuwe locatie geopend aan de Franse Kampweg in Bussum, waardoor de GGD op kon schalen naar ruim 25.000 boosterprikken per week. Dit zijn er vier keer meer per week dan aanvankelijk van de GGD werd verwacht. Ook met de feestdagen is het prikken doorgegaan. De vaccinatiegraad van de regio ligt ongeveer op het landelijk niveau.

Testen

Omdat verwacht werd dat er een toename zou ontstaan van het aantal mensen dat zich op corona wilde laten testen in de wintermaanden, werd begin januari is aan de Athene op het Arenapark in Hilversum een tweede teststraat officieel in gebruik genomen. De coronateststraat bij de Zandzee in Bussum werd gesloten. Op de locatie in Hilversum was meer ruimte om op te schalen en waren betere werkomstandigheden te creëren voor de medewerkers van de teststraat. Samen met de teststraat aan de Sijsjesberg in Huizen, kon daarmee 1540 mensen per dag getest worden, conform de landelijke planning.

Half november werd de teststraat aan de Athene verplaatst naar het Havenkwartier in Hilversum, op de Verlengde Zuiderloswal, waar los van de vaccinatielocatie een nieuwe teststraat werd ingericht. De nieuwe teststraat aan de Verlengde Zuiderloswal was géén zogenaamde 'drive-through', maar bestond uit portacabins. Dat maakte het voor het personeel en bezoekers tijdens de wintermaanden iets meer aangenaam om er te verblijven. Vanaf 27 december werd het testen tijdelijk alleen bij de teststraat in Huizen uitgevoerd. Na afloop van de boostercampagne is de extra vaccinatielocatie in Bussum op het terrein van de Hocras aan de Franse Kampweg eind januari omgebouwd tot extra testlocatie voor de regio.

Het aantal besmettingen in de regio heeft zich door 2021 heen op vergelijkbare wijze ontwikkeld als in Nederland.

Aantal testen door de tijd heen

Deze grafiek laat het dagelijks aantal bekende testuitslagen in de GGD-teststraten door de tijd heen zien, en hoeveel daarvan een positieve uitslag hebben. De gegevens zijn gesorteerd op de datum waarop de test bij de GGD plaatsvond. Het duurt gemiddeld één tot twee dagen voordat testuitslagen bekend zijn.

Het percentage positieve testen is niet gemakkelijk meer te vergelijken door de tijd heen. [Lees de toelichting in de Cijferverantwoording.](#)

Toon alles Laatste 5 weken



Bron: RIVM

Aantal positief geteste mensen door de tijd heen

Deze grafiek laat zien van hoeveel mensen in deze veiligheidsregio meld is dat ze positief getest zijn op het coronavirus.

Toon alles Laatste 5 weken



Bron: RIVM

De opkomst van de verschillende varianten heeft invloed gehad op het aantal positieve testen. De opkomst van de Omikron-variant zorgde eind 2021 voor een sterke stijging van het aantal besmettingen. Inmiddels is 99,8% van de besmettingen in Nederland een Omikron-variant. Begin 2021 waren positieve besmettingen voornamelijk afkomstig van de Alpha-variant (voorheen Britse variant).

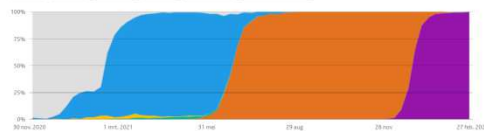
Varianten van het coronavirus door de tijd heen

Deze grafiek laat zien hoe vaak een variant in Nederland is gevonden. We tonen alleen de varianten die het ECDC, het Europese RIVM, en de WHO (de Wereldgezondheidsorganisatie) als zorgelijk (en, 28 november dit zorgelijke varianten, vanwege de mogelijke risicovolle verspreiding van het virus). De laatste week is voor een groot deel niet compleet, omdat de monsters van positieve testuitslagen nog in een laboratorium onderzocht worden.

Toon alles Laatste 5 weken

Selecteer één of meerdere varianten om deze te bekijken.

Alpha Beta Gamma Delta Omikron Overige varianten



Bron: RIVM

Als gevolg van de sterke terugname in de vraag omtrent reizigersvaccinaties en stagnatie in de taak toezicht kinderopvang heeft de GGD daarnaast ook in 2021 te maken met een grote terugloop van de inkomsten. Het personeel is daar waar mogelijk ingezet bij het bestrijden en beheersen van COVID-19. De mindere baten (verrekend met minder lasten) zijn opgenomen in de opgestelde verantwoording.

Impact op de rechtmatigheid

Wat opvalt is dat veel nieuwe leveranciers waarbij continuïteitsvragen kunnen worden gesteld in 2020 en 2021 zijn ingezet in het kader van het bestrijden van de Corona pandemie. Daarbij heeft de RVE FB een ondersteunende en de RVE GGD een belangrijke uitvoerende taak gehad. Er is bij deze bestrijding een grote inzet geweest van personeel voor het Callcenter, Testen, Bron- en Contactonderzoek en de Vaccinatie.

Na een vooraankondiging (vrijwillige publicatie vooraf) zijn voor deze inzet met een partij afspraken gemaakt. Met de twee partijen die op de vooraankondiging hebben gereageerd is afgesproken dat naar hen wordt uitgeweken, indien de eerste partij niet kan leveren, hetgeen ook gebeurd is. Door de ontstane schaarste aan 'corona'-personeel, konden zij soms ook niet leveren waarna is uitgeweken naar derden. Voor wat betreft de rechtmatigheid zijn meerdere partijen benaderd binnen het kader van de procedure: dwingende spoed.

Ook het opzetten van de test- en vaccinatielocaties ten behoeve van de bestrijding van de Corona pandemie heeft veel inzet gekost. Voor zowel de opbouw van de tijdelijke voorzieningen als de exploitatie en de beveiliging zijn meerdere partijen gecontracteerd. Voor wat betreft de rechtmatigheid zijn daarbij meerdere onderhandse procedures gevolgd en zijn meerdere partijen uiteindelijk gecontracteerd.

COVID-19 Kosten voor de Regio

Onze organisatie behelst echter meer RVE's dan alleen de GGD. COVID-19 heeft ook daar invloed gehad op de dienstverlening. In 2021 zijn er kosten geweest bij de GGD-GHOR en bij de GAD.

GGD-GHOR

Een gedeelte van de kosten die gemaakt worden door de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is niet declarabel bij het ministerie van VWS. In oktober 2020 hebben de deelnemers van deze veiligheidsregio afspraken gemaakt over de verdeelsleutel van deze niet declarabele kosten.

VR Flevoland 25%

VR Gooi en Vechtstreek 25%

GGD Flevoland 25%

Regio Gooi en Vechtstreek 20%

Bevolkingszorg (Flevoland en Gooi en Vechtstreek) 5%

De Regio draagt in totaal 20% van deze kosten. Voor 2021 komen deze kosten op € 124.505.

GAD

Dit jaar stond de reguliere uitvoering veelal onder druk door de gevolgen van corona. Zowel in de uitvoering als op cruciale plekken op kantoor werd de GAD geconfronteerd met veel (langdurige) uitval van medewerkers. Aan het begin van 2021 is er nog wel extra inzet op verkeersregelaars geweest en zijn er slagbomen geplaatst om de doorstroom van bezoekers op de scheidingsstations te reguleren. Totaal heeft dit voor de GAD € 43.819 aan coronagerelateerde kosten met zich meegebracht.

In onderstaande tabel zijn de kosten per RVE weergegeven.

COVID-19 kosten Regio Gooi en Vechtstreek die niet onder meerkostenregeling van Ministerie van VWS vallen		
Programma	Meerkosten 2020 in €	Meerkosten 2021 in €
Sturing	13.947	-
Inkoop en Contractbeheer	38.268	-
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	7.685	-
Jeugd en Gezin	-	-
Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD-GHOR)	75.917	124.505
Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV)	-	-
Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)	482.252	43.819
Bedrijfsvoering	27.036	-
Totaal	645.105	168.324

Subsidieregeling Bonus Zorgprofessionals COVID-19

De uitbraak van COVID-19 heeft ingrijpende gevolgen gehad. Diverse mensen werkzaam in de sector Zorg en welzijn, zoals verpleegkundigen en schoonmakers, hebben een uitzonderlijke prestatie moeten leveren. Het kabinet heeft hiervoor zijn waardering uitgesproken door in 2020 een bonus toe te kennen van € 1.000 netto.

Zorgaanbieders konden als werkgever of opdrachtgever van derden (bijvoorbeeld zzp'ers en uitzendkrachten) voor deze zorgprofessionals een bonus aanvragen. Dit kon als de zorgaanbieder van mening was dat een zorgprofessional ten tijde van de uitbraak van COVID-19 een uitzonderlijke prestatie heeft geleverd. Naast een subsidie van € 1.000 heeft de Regio ook een bedrag ontvangen waarmee de belasting kon worden betaald, waardoor de bonus netto kon worden uitgekeerd.

In 2021 is nogmaals een subsidie toegekend voor het uitkeren van een bonus aan zorgprofessionals die werkzaamheden hebben verricht ten tijde van de COVID-uitbraak van 1 oktober 2020 tot 15 juni 2021. Deze bonus kende een maximumbedrag van € 500,- per zorgprofessional. Het daadwerkelijke bonusbedrag is op basis van het beschikbare budget uitgekomen op € 384,71 netto.

Verlening subsidieregeling Bonus zorgprofessionals COVID-19				
Programma	Subsidie 2020 in €		Subsidie 2021 in €	
	Aantal	Bedrag	Aantal	Bedrag
Zorgprofessionals (medewerkers)	103	103.000	90	34.624
Zorgprofessionals (derden)	2	2.000	2	769
Af te dragen belastingen		83.900		28.276
Totaal		188.900		63.670

BIJLAGEN



Bijlagen

- 1) Kerngegevens
- 2) Staat van reserves en voorzieningen
- 3) Langlopende leningen
- 4) Afschrijvingsoverzicht
- 5) Tarieventabel
- 6) Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
- 7) Bijlage 7 SISA verantwoordingsinformatie 2021
- 8) Lijst afkortingen
- 9) Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlage 1 Kerngegevens

Bron: Demografische kerncijfers per gemeente CBS

Aantal inwoners	1-1-2017	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021
Blaricum	10.201	10.795	11.202	11.540	11.954
Eemnes	8.999	9.112	9.113	9.247	9.362
Gooise Meren	56.935	57.337	57.715	58.055	58.524
Hilversum	88.888	89.521	90.238	90.831	91.235
Huizen	41.382	41.369	41.273	41.273	41.090
Laren	11.088	11.146	11.195	11.280	11.398
Weesp	18.751	19.147	19.334	19.738	20.445
Wijdmeren	23.447	23.659	24.013	24.358	24.463
TOTAAL	259.691	262.086	264.083	266.322	268.471

Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen

	Stand per 31-12- 2020	Resultaat- bestemming 2020	Stand per 1-1-2021	Onttrekkingen 2021	Dotaties 2021	Stand per 31-12-2021
Algemene reserves						
Algemene reserve	1.159.430		1.159.430			1.159.430
Algemene reserve RVE GGD	39.732		39.732			39.732
Totaal Algemene reserves	1.199.162	0	1.199.162	0	0	1.199.162
Bestemmingsreserves						
Reserve TBC-explosie	20.000		20.000			20.000
Reserve rampenbestrijding	585.128	-56.230	528.898			528.898
Reserve intensivering samenwerking VR	84.360		84.360			84.360
Reserve Samenwerkingsagenda	878.722		878.722			878.722
Reserve Transformatieplan Jeugd	612.596	-30.757	581.839	276.003		305.836
Reserve Werkkamer	652.246		652.246	120.382		531.864
Reserve frictiekosten RAV	54.500		54.500	54.500		-
Reserve Zorg en Veiligheidshuis	60.000		60.000			60.000
Reserve Bescherming en Opvang	1.906.868	93.132	2.000.000	485.254	1.423.982	2.938.729
Reserve Werken aan Werk	1.180.000	189.380	1.369.380	284.120	341.500	1.426.760
Reserve Perspectief op Werk	1.514.823		1.514.823	831.618	419.200	1.102.405
Reserve Visit Gooi en Vecht	252.000		252.000	25.709		226.291
Reserve Eigen Risicodragerschap	130.000	-	130.000		130.000	260.000
Rs.Dak- en Thuisloosheid	0		0		854.625	854.625
Rs.Regionale aanpak Jeugdwerkloosheid	0		0		106.503	106.503
Rs.Laaggeletterdheid	0		0		180.000	180.000
Reserve nieuwbouw RAV	46.692		46.692	1.229		45.463
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.791.630	204.089	1.995.719			1.995.719
Totaal Bestemmingsreserves	9.769.565	399.614	10.169.179	2.078.814	3.455.810	11.546.175
Totaal Reserves	10.968.727	399.614	11.368.341	2.078.814	3.455.810	12.745.337
Voorzieningen						
Voorziening onderhoud ambulances	130.492		130.492	72.142	88.411	146.761
Voorziening elektrische brancards	67.203		67.203	13.341		53.862
Voorziening groot onderhoud gebouw RAV	65.550		65.550	5.246	32.775	93.079
Voorziening groot onderhoud Regiokantoor	612.384		612.384	263.901	300.000	648.483
Voorziening groot onderhoud gebouwen GAD	554.877		554.877	59.995		494.882
Totaal Voorzieningen	1.430.506	0	1.430.506	414.625	421.186	1.437.067
Totaal Reserves en Voorzieningen	12.399.233	399.614	12.798.847	2.493.439	3.876.996	14.182.404

Toelichting reserves en voorzieningen

Op 9 december 2021 hebben de portefeuillehouders Financiën van de gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Wijdemeren in een brief aan de leden van het dagelijks en algemeen bestuur van de Regio verzocht, ook dit jaar zorgvuldig en kostenefficiënt invulling te geven aan de begroting 2023. Hierbij is het verzoek opgenomen de bestemmingsreserves opnieuw te beoordelen, in hoeverre er concrete plannen aanwezig zijn voor de inzet van deze bestemmingsreserves. Deze herbeoordeling zal worden meegenomen in de Regiobegroting 2023-2026. Daarnaast is op 16 december 2021 in de vergadering van het algemeen bestuur de Nota Reserves en Voorzieningen 2022 vastgesteld. In deze toelichting zijn de doelen van de actieve reserves van de Regio opgenomen.

Algemene reserves

- **Algemene reserve**
De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin en onvoorzienbare, niet uitstelbare en onvermijdelijke uitgaven, voor zover daarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen de exploitatie. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.
- **Algemene reserve GGD**
De reserve heeft een bufferfunctie en is oorspronkelijk ingesteld ter dekking van de kosten van opleiding van artsen. Inmiddels wordt de reserve aangewend ter dekking van eventuele tegenvallers.

Bestemmingsreserves

- **Reserve TBC-explosie**
Deze reserve is gevormd om extra kosten in verband met een tbc-explosie (deels) te kunnen dekken. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.
- **Reserve rampenbestrijding**
De reserve GHOR is ten behoeve van rampenbestrijding en is opgebouwd uit overschotten van brede doeluitkeringen van het Rijk. De reserve wordt aangewend ter dekking van eventuele tekorten bij het bestrijden van rampen. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.
- **Reserve intensivering samenwerking Veiligheidsregio's**
Voor de voorbereidingen ten aanzien van de intensivering van de samenwerking tussen de Veiligheidsregio's is vanuit het resultaat van de GHOR 2017 een reserve gevormd. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.
- **Reserve Samenwerkingsagenda**
Deze reserve is ingesteld bij besluit van 3 december 2015. De reserve is bestemd voor de ontwikkelingen in het kader van de Regionale Samenwerking. Met deze financiering versterken de gemeenten de bestuurlijke samenwerking op het fysiek en sociaal domein in de regio Gooi en Vechtstreek.
- **Reserve Transformatieplan Jeugd**
Voor de uitvoering van het Transformatieplan Jeugd heeft het ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport in het najaar van 2018 een subsidie toegekend om de veranderopgave in het jeugddomein versneld te realiseren. De Regio draagt zorg voor coördinatie van het plan en voert de kassiersfunctie uit voor de uitgaven van de middelen. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.
- **Reserve Werkkamer**
Deze reserve zorgt voor een jaarlijks budget waaruit projecten en initiatieven t.b.v. de banenafpraak kunnen worden bekostigd. Daarnaast worden de middelen ook ingezet om de doelen van de arbeidsmarktprogramma's te bevorderen. Dit gebeurt aan de hand van voorstellen die door het secretariaat worden voorbereid en na instemming van de betrokken partijen. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.
- **Reserve frictiekosten RAV**
De Regionale Ambulance Voorziening is met ingang van 2018 een intensievere samenwerking aangegaan met de Regionale Ambulance Voorziening Flevoland. Hieraan voorafgaand werden de ondersteunende taken op PIJOFACH-gebied voor de RAV Gooi en Vechtstreek verricht door de Regio Gooi en Vechtstreek. De hierdoor ontstane frictiekosten bij de Regio worden bekostigd uit deze reserve conform afbouwschema. De reserve is na de onttrekking van dit jaar leeg en kan opgeheven worden.

- **Reserve Zorg en Veiligheidshuis**

Bekostiging van lasten gericht op het terugdringen van ernstige overlast en criminaliteit, recidive daarvan voorkomen en perspectief bieden aan individuen en gezinnen op een zo volwaardig mogelijke participatie in de samenleving door goede samenwerking tussen gemeenten, zorg en strafrecht. Een besluit tot onttrekking wordt ter instemming voorgelegd aan de stuurgroep (convenantpartners) van het zorg en veiligheidshuis, alvorens deze wordt bekrachtigd in het Regiobestuur. De maximale hoogte van deze reserve is gesteld op € 60.000.

- **Reserve Bescherming en Opvang**

De Regio voert sinds 1 januari 2017 de beleidsuitvoering uit voor de taken die behoren bij de uitkeringen beschermd wonen, maatschappelijke opvang en vrouwenopvang. De kassiersfunctie van beschermd wonen en de bestemmingsreserve bescherming en opvang wordt vanaf 1 januari 2017 uitgevoerd door de Regio. Bescherming en opvang gaat over mensen die problemen hebben op het gebied van huiselijk geweld, dakloosheid, verslaving, woonoverlast en/of psychische problemen. Samen met professionele partners zorgen de gemeenten ervoor dat ook de meest kwetsbare inwoners veilig en beschermd (thuis) kunnen wonen. Hieruit voortkomende kosten kunnen onttrokken worden aan de reserve. De maximale hoogte van deze reserve is gesteld op € 2.000.000.

- **Reserve Werken aan Werk**

Samen met werkgevers, werknemers, het onderwijs en UWV wordt op basis van het arbeidsmarktplan 'Werken aan Werk' ingezet op het aan het werk helpen van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. Aangezien de besteding van gemeentelijke middelen over meerdere jaren plaatsvindt is een bestemmingsreserve ingesteld van waaruit de jaarlijkse kosten gedekt kunnen worden. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.

- **Reserve Perspectief op Werk**

Het Kabinet heeft per arbeidsmarktregio € 2.000.000 beschikbaar gesteld om meer inwoners zonder werk aan een baan te helpen. Met het plan 'Perspectief op Werk' geeft de Regio invulling aan deze opdracht. In december 2019 heeft het college van burgemeesters en wethouders van Hilversum Perspectief op Werk vastgesteld en heeft ingestemd met het overhevelen van de middelen naar de Regio. Gemeenten en arbeidsmarktpartners hebben de Regio gevraagd de uitvoering van het plan te coördineren en operationeel aan te sturen en een kassiersfunctie uit te voeren met betrekking tot de beschikbaar gestelde middelen. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.

- **Reserve Visit Gooi en Vecht**

Met ingang van 1 januari 2020 is de Stichting Toerisme Gooi en Vecht opgeheven en zijn haar taken ondergebracht bij de Regio. De reserve is hierbij overgekomen naar de Regio. Wanneer taken uit een jaarplan in een lopend jaar niet volledig zijn afgerond, worden de bij de taken behorende middelen overgeheveld naar de reserve. Het daaropvolgende jaar worden de middelen onttrokken ter dekking van de te maken kosten bij afronding van die taken. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.

- **Reserve Eigen Risicodragerschap**

Ter voorkoming van de relatief hoge kosten aan het publiek verzekeren van werkgeverskosten arbeidsongeschiktheid (WGA/ZW) is de Regio per 1 juli 2020 eigenrisicodragers (ERD) geworden. Medewerkers die na een periode van twee jaar deels, of volledig maar niet duurzaam arbeidsongeschikt worden bevonden, en ex-medewerkers die na een periode van ziekte deels arbeidsongeschikt worden bevonden, maken aanspraak op een uitkering (WGA en WGA-Flex, onderdeel van de WIA). De kosten (zodra die ontstaan) van bovengenoemde wetgeving komen vanaf 1 juli 2020 voor rekening van de Regio (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering). Met ingang van 2020 is een reserve gevormd ter dekking van deze kosten. Doel van de reserve is het kunnen voldoen aan wettelijke betalingsverplichtingen aan nieuwe arbeidsongeschikte (ex) medewerkers, zodat deze kosten niet rechtstreeks ten laste van de exploitatie komen. De maximale hoogte van deze reserve is gesteld op € 390.000.

- **Reserve Dak- en Thuisloosheid**

Bekostiging van lasten gericht op het voorkomen van dakloosheid, de uitstroom van de opvang bevorderen en opvang in de eigen omgeving realiseren. Met de Rijkssubsidie dak- en thuisloosheid geven de gemeenten de meest kwetsbare inwoners perspectief op deelname aan de samenleving. De maximale hoogte van deze reserve is gesteld op € 1.372.000.

- **Reserve Regionale aanpak Jeugdwerkloosheid**

Bekostiging van lasten voortkomend uit het brede steunpakket aan maatregelen om jeugdwerkloosheid tegen te gaan in de regio Gooi en Vechtstreek. De maximale hoogte van deze reserve is gesteld op € 586.750.

- **Reserve Laaggeletterdheid**

Bekostiging van lasten die zorgen dat mensen uit Gooi en Vechtstreek de Nederlandse taal leren spreken en begrijpen en activiteiten gericht op het leren schrijven. Met de Rijkssubsidie willen gemeenten laaggeletterdheid terugdringen door de samenwerking tussen partners te versterken, de communicatie te verbeteren (bewustwording, bereik doelgroepen), een integrale aanpak te bevorderen, het aanbod passend vorm te geven (inkoop, kwaliteit, zicht- en vindbaarheid) en de regie bij gemeenten te versterken (o.a. monitoring, sturing, regionaal projectleider). De maximale hoogte van deze reserve is gesteld op € 490.000.

- **Reserve nieuwbouw RAV**

Op 9 februari 2017 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het vormen van de reserve nieuwbouw RAV. Deze reserve zal worden aangewend voor de nieuwbouw van een ambulancepost en hoofdkantoor van de RAV Gooi en Vechtstreek. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.

- **Reserve Aanvaardbare kosten RAV**

De RAV ontvangt jaarlijks een budget van de Nederlandse Zorgautoriteit. Indien dit budget meer is dan de kosten, wordt het overschot aan de reserve toegevoegd. Bij een tekort wordt het bedrag onttrokken aan deze reserve. Voor de reserve is geen maximale hoogte ingesteld.

Voorzieningen

- **Voorziening onderhoud ambulances (egalisatie)**

Deze voorziening is gevormd ten behoeve van het onderhoud van de vier aangeschafte ambulances in 2016. Voor deze ambulances is geen onderhoudscontract afgesloten. Per jaar vindt een dotatie plaats ter hoogte van de kosten per jaar van vier onderhoudscontracten. De kosten van het onderhoud van deze ambulances wordt bekostigd vanuit deze voorziening.

- **Voorziening extra afschrijving elektrische brancards**

De inspectie gezondheidszorg heeft de 25 RAV's in Nederland opdracht gegeven over te gaan op de aanschaf van elektrische brancards. Deze brancards zijn fors duurder dan de mechanische brancards, waarvoor financiering plaatsvindt binnen het budget van de zorgverzekeraars. Er is sprake van hogere afschrijvingskosten dan gefinancierd in het budget. Met zorgverzekeraars is afgesproken dat er een voorziening "extra afschrijving elektrische brancards" gevormd wordt, van waaruit deze hogere afschrijvingskosten gedekt mogen worden.

- **Voorziening groot onderhoud gebouw RAV (egalisatie)**

In januari 2019 heeft de RAV het nieuwe pand aan de Laan van Tergooi in gebruik genomen. In verband met het meerjarig onderhoudsplan is een onderhoudsvoorziening gevormd ter dekking van de onderhoudskosten. De planningshorizon van dit onderhoudsplan is 20 jaar. De stand van de voorziening wordt jaarlijks aan de hand van de geactualiseerde onderhoudsprognoses gecontroleerd en indien nodig aangepast.

- **Voorziening groot onderhoud Regiokantoor (egalisatie)**

Deze voorziening is gevormd ten behoeve van het onderhoud van het Regiokantoor aan de Burgemeester de Bordesstraat in Bussum, inclusief de parkeergarage. De stortingen en onttrekkingen zijn onderbouwd aan de hand van een meerjarig onderhoudsplan wat is opgesteld voor een periode van 20 jaar.

- **Voorziening groot onderhoud gebouwen GAD (egalisatie)**

In verband met het meerjarig onderhoudsplan is een onderhoudsvoorziening gevormd ter dekking van de onderhoudskosten. De planningshorizon van dit onderhoudsplan is 15 jaar. De stand van de voorziening wordt jaarlijks aan de hand van de geactualiseerde onderhoudsprognoses gecontroleerd en indien nodig aangepast.

Bijlage 3 Langlopende leningen

Bedragen in €

Nummer	Datum besluit	Oorspronkelijk bedrag	Looptijd t/m jaar	Rente %	Stand per 1-1-2021	Nieuwe leningen 2021	Aflossing in 2021	Rente 2021	Stand per 1-1-2022	Lasten 2021
2008-1	02-06-2008	1.531.508	2038	4,74%	918.905		51.050	43.556	867.855	94.606
2005-1	29-07-2005	1.100.000	2031	3,80%	440.000		44.000	16.720	396.000	60.720
2006-1	03-03-2006	1.000.000	2046	4,05%	650.000		25.000	26.235	625.000	51.235
2018-1	02-11-2018	10.000.000	2053	1,66%	9.428.571		285.714	156.514	9.142.857	442.229
2019-1	24-04-2019	6.000.000	2029	0,37%	5.400.000		600.000	19.980	4.800.000	619.980
2020-1	31-01-2020	6.500.000	2030	0,17%	6.500.000		650.000	11.050	5.850.000	661.050
2020-2	20-11-2020	8.000.000	2028	0,00%	8.000.000		1.650.000		6.350.000	1.650.000
2021-1	08-07-2021		2031	0,05%		8.500.000			8.500.000	
TOTAAL		42.631.508			31.337.476	8.500.000	3.305.764	274.055	36.531.712	3.579.820

Alle leningen zijn verstrekt door de BNG.

Bijlage 4 Afschrijvingsoverzicht 2021

	Aanschaf- waarde 1-1-2021	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings 2021	Afschrijving boekjaar	Boekwaarde 31- 12-2021	Rente	Desinvestering	Aanschaf Waarde 31-12-2021
Waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven:									
Gronden	1.714.035	-	1.714.035	-	-	1.714.035	14.238	-	1.714.035
Bedrijfsgebouwen	4.990.797	3.474.140	1.516.656	52.082	105.153	1.463.585	12.599	-	5.042.878
Grond, water- en wegenwerken	3.599.653	2.853.743	745.909	-	98.820	647.089	6.196	-	3.599.653
Vervoermiddelen	5.623.859	4.008.547	1.615.312	314.840	477.431	1.452.721	13.418	-	5.938.699
Machines, apparatuur en installaties	1.708.513	1.137.324	571.189	126.247	173.285	524.151	4.745	-	1.834.760
Overig	32.206.727	19.955.205	12.251.522	1.597.761	1.495.641	12.353.643	101.773	-	33.804.488
Totaal waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven:	49.843.585	31.428.960	18.414.624	2.090.930	2.350.330	18.155.224	152.970	-	51.934.514
Overige investeringen met economisch nut:									
Bedrijfsgebouwen	12.451.038	1.274.869	11.176.169	-	402.218	10.773.952	92.840	-	12.451.038
Vervoermiddelen	2.195.173	1.513.023	682.150	440.936	296.113	826.973	5.667	-	2.636.109
Machines, apparatuur en installaties	1.153.991	844.696	309.295	-	110.993	198.301	2.569	-	1.153.991
Overig	3.328.740	2.494.892	833.848	99.809	239.074	694.583	6.927	-	3.428.549
Totaal	19.128.943	6.127.480	13.001.462	540.745	1.048.398	12.493.809	108.003	-	19.669.687
TOTAAL	68.972.527	37.556.441	31.416.086	2.631.674	3.398.729	30.649.032	260.973	-	71.604.201

Bijlage 5 Tarieventabel

	Tarief 2020	Tarief 2021
SOCIAAL DOMEIN		
Urgentieverklaring	€ 75,00	€ 75,00
REGIONALE AMBULANCE VOORZIENING		
Tarieven worden vastgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit		
FYSIEK DOMEIN		
<i>Bedrijven (exclusief BTW)</i>		
<u>KWD-containers per lediging</u>		
140 liter grijs	€ 6,00	€ 6,00
140 liter groen	€ 5,00	€ 5,00
240 liter grijs	€ 9,00	€ 9,00
240 liter groen	€ 7,00	€ 7,00
1.300 liter grijs	€ 26,00	€ 26,00
Huur 1.300 liter rol-container	€ 9,50	€ 9,50
Gebruik milieudruppel per kwartaal vast	€ 30,00	€ 30,00
Gebruik milieudruppel per klepopening	€ 1,05	€ 1,05
<u>Chemisch afval</u>		
Registratiekaart KCA tot 50 kg incl. BTW	€ 20,00	€ 20,00
	€ 1,00	€ 1,00
KCA per kilo excl. BTW		
Bedrijfsasbest per ton excl. BTW	€ 160,00	€ 160,00
<i>Particulieren (inclusief BTW)</i>		
Pasje / druppel ondergrondse container ¹⁾	€ 5,00	€ 5,00
Ophaalservice per m ³ groot vuil (eerste m ³ gratis)	€ 45,00	€ 45,00
Brengservice per m ³ op een scheidingsstation (eerste m ³ gratis)	€ 16,00	€ 16,00

1) Dit kan alleen onder bepaalde voorwaarden. Deze voorwaarden zijn opgenomen in de afvalstoffenverordening en/of GAD uitvoeringsbesluiten.

Bijlage 6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De Wet normering topinkomens (WNT), is in 2013 in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Regio. Op grond van de WNT mag in 2019 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector maximaal 100% van het ministersalaris zijn. Dat komt in 2021 neer op € 216.000, inclusief belaste kostenvergoeding en pensioenbijdrage werkgever.

bedragen x € 1	I. Meuwese	R.E. Stumpel	G. Roest	
Functiegegevens	Algemeen directeur	Directeur Publieke Gezondheidszorg	Directeur RAV	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01-01/31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1	
Dienstbetrekking?	ja	ja	Nee	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.861	132.360	57.761	
Beloningen betaalbaar op termijn	22.081	21.006	0	
Subtotaal	150.949	153.365	57.761	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000	209.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Totale bezoldiging	150.949	153.365	57.761	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2020				
	I. Meuwese	R.E. Stumpel	R.K. Ton	G. Roest
Functiegegevens	Algemeen directeur	Directeur Publieke Gezondheidszorg	Directeur RAV	Directeur RAV
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-29/2	01/03-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	ja	Ja	Nee
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.022	120.086	26.587	124.380
Beloningen betaalbaar op termijn	20.542	20.186	3.192	0
Subtotaal	148.564	140.273	29.779	124.380
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000	201.000	201.000
Totale bezoldiging	148.564	140.273	29.779	124.380

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
P.I. Broertjes	Voorzitter
A. Heijstee - Bolt	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur (tot 3 november 2021)
A. Luijten	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur
G. Rebel	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur
F. Voorink	Lid Dagelijks Bestuur (vanaf 11 november 2021) & Algemeen Bestuur
J. Boermans	Lid Algemeen Bestuur
L. Boersen	Lid Algemeen Bestuur (tot 10 februari 2021)
A. Kennis	Lid Algemeen Bestuur (vanaf 10 februari 2021)
P. Calis	Lid Algemeen Bestuur
C. Ogier	Lid Algemeen Bestuur (vanaf 3 november 2021 tot en met 31 december 2021)
W. de Boer	Agendalid Algemeen Bestuur

CONCEPT

Bijlage 7 SISA verantwoordingsinformatie 2021

Op 17 december 2020 heeft de Regio een toekenningsbeschikking specifieke uitkering circulaire ambachtscentra ontvangen van € 50.000. Het rijksbrede programma circulaire economie (CE) heeft als tussendoel een halvering van het gebruik van primaire abiotische grondstoffen in Nederland in 2030. Vanuit de transitieagenda Consumptiegoederen is één van de doelstellingen om aan dit beleidsdoel bij te dragen om in 2030 een landelijk dekkend netwerk te hebben van circulaire ambachtscentra.



Ministerie van Economische Zaken en
Klimaat



Definitief SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sica - d.d. 5 februari 2021								
lenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)
		Gemeenten en GR'en	Aard controle R Indicator: E21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/02	Aard controle R Indicator: E21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	Ja
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij D5 Nee is ingevuld)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07					

Bijlage 8 Lijst afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AGZ	Algemene Gezondheids Zorg
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDUR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BI	Business Intelligence
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
C&A	Consultatie & Advies Team
Cao	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CPI	Consumentenprijsindex
DB	Dagelijks Bestuur
DLP	Digitaal Leefplein
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Europese Monetaire Unie
EZEZ	Economische Zaken
FIDO	Financiering Decentrale Overheid
FLO	Functioneel Leeftijds Ontslag
GAD	Grondstoffen- en Afvalstoffen Dienst
GGD	Gemeentelijke Gezondheids Dienst
GBO	Gezondheidsbevordering & Onderzoek
GFT	Groente, Fruit en Tuinafval
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening in de Regio
G&V	Gooi & Vechtstreek
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
HOF	Houdbare Overheids Financien
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
JOGG	Jongeren op Gezond Gewicht
KWD	Kantoor Winkel en Diensten
MBO	Middelbaar Beroeps Onderwijs
MKA	Meldkamer Ambulancezorg
MRA	Metropool Regio Amsterdam
NEN	Nederlandse Norm
NZa	Nederlandse Zorgautoriteit
P&C	Planning & Control
P&O	Personeel & Organisatie
PAB	Professionalisering en Automatisering Bedrijfsvoering
PG	Publieke Gezondheid
PMD	Plastic, Metaal en Drankencartons
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBL	Regionaal Bureau Leerlingzaken
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiefunctie
RO	Ruimtelijke Ordening
RSA	Regionale Samenwerkingsagenda
RUB	Regionaal urgentiebureau
RVE	Resultaat Verantwoordelijke Eenheid
T&H	Toezicht & Handhaving
VANG	Van Afvalstoffen naar Grondstof
VO	Voortgezet Onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
VSV	Voortijdig Schoolverlaten
VT	Vellig Thuis

Bijlage 9 Controleverklaring

CONCEPT

CONCEPT

CONCEPT

CONCEPT