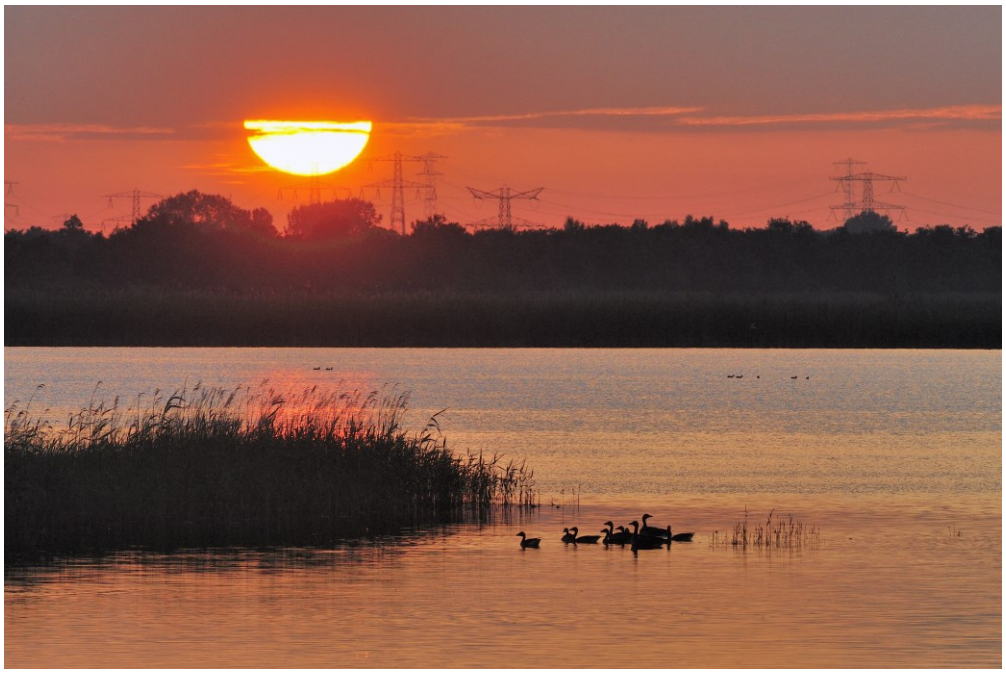
Regio
Gooi en Vechtstreek

Jaarstukken 2022

Voor inwoners, met gemeenten



Ons kenmerk	23.0000535
Datum	29 juni 2023
Contactpersoon	Sabien von dem Borne
E-mail	s.vondemborne@regiogv.nl

Gemeente Blaricum · Gemeente Eemnes · gemeente gooisemeren · Hilversum Mediastad · Gemeente Huizen · Gemeente Laren · Gemeente Weesp · Wijdemeren

INHOUD

AANBIEDINGSBRIEF 4

ALGEMENE EN FINANCIËLE BESCHOUWINGEN 5

Algemene beschouwingen 5
Financiële beschouwingen 6
Jaarrekening in een oogopslag 12
Verantwoording meerkosten COVID-19 2022 13
Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2022 14
Toelichting op de balans per 31 december 2022 15
Waarderingsgrondslagen 18
Grondslagen voor bepaling van het resultaat 20

VOOR INWONERS 21

Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD) 22
Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) 26
Jeugd en Gezin 29
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis 32
Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV) 35
Regionaal Bureau Leerlingzaken 38
Urgentiebureau 41
Regionaal Expertteam (RET) voorheen Consultatie en Adviesteam 44
Zorg en Veiligheidshuis 46
Werkgeversservicepunt 48
Vervoer Gooi en Vechtstreek 51
Visit Gooi en Vechtstreek 54

MET GEMEENTEN 56

Sturing 57
Inkoop en Contractbeheer 61
Centrumgemeentetaken 64
Subsidies 67

PARAGRAFEN 69

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing 70
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen 79
Paragraaf financiering 81
Paragraaf bedrijfsvoering 88
Paragraaf verbonden partijen 94
Paragraaf COVID-19 98
Paragraaf openbaarheid 100

BIJLAGEN **101**

Bijlage 1 Kerngegevens 102
Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen 103
Bijlage 3 Langlopende leningen 107
Bijlage 4 Afschrijvingsoverzicht 2022 108
Bijlage 5 Tarieventabel 109
Bijlage 6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 110
Bijlage 7 SISA verantwoordingsinformatie 2022 112
Bijlage 8 Lijst afkortingen 114
Bijlage 9 Controleverklaring 115

CONCEPT

AANBIEDINGSBRIEF

Voor u ligt de jaarrekening 2022 van de Regio Gooi en Vechtstreek die volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) is opgesteld.

Het algemeen bestuur van de Regio heeft op 8 juli 2021 de Regiobegroting 2022-2025 met inachtneming van de reactie op de zienswijzen en de vertaling daarvan naar de begroting 2022 vastgesteld. Door het vaststellen van deze begroting zijn de afspraken die gemaakt zijn met de deelnemende gemeenten over wat de Regio in 2022 wil bereiken, wat voor diensten er geleverd worden en wat het mag kosten definitief geworden. In de jaarstukken 2022 wordt verantwoording afgelegd of de doelstellingen gerealiseerd zijn, of de diensten geleverd zijn en wat het gekost heeft.

In de jaarstukken 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 programmaonderdelen, de doelstellingen per programmaonderdeel en de financiële onderbouwing daarvan.

De jaarstukken 2022 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 op hoofdlijnen als volgt:
1. Algemene en Financiële beschouwingen
   Naast de algemene en financiële beschouwingen is onder dit hoofdstuk opgenomen:
   a. Een overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2022 (jaarrekening in één oogopslag)
   b. De verantwoording meerkosten COVID-19
   c. Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2022 en de toelichting erop per 31 december 2022
   d. Grondslagen inzake de waardering en de bepaling van het resultaat
2. Programma's
   a. Voor inwoners
   b. Met gemeenten
3. Paragrafen
4. Bijlagen

Ook dit jaar is, overeenkomstig de jaarstukken 2020 en 2021, in aanvulling op de programmabegroting 2022, 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. Hiernaast is een paragraaf toegevoegd in het kader van de Wet openbaarheid overheid (Woo).

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, juni 2023

Het dagelijks bestuur van de
Regio Gooi en Vechtstreek,

de secretaris, de voorzitter,

M. van der Linden dr. ir. G.M. van der Top

CONCEPT

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 vanaf pagina 18.
Verder is in de jaarstukken de verantwoording van de meerkosten COVID-19 conform de verantwoordingsinstructie 2022 opgesteld. Specifiek is in overeenstemming met deze instructie in het jaarverslag een aparte paragraaf COVID-19 opgenomen en is het format meerkosten COVID-19 in de jaarrekening verantwoord.

Regio Gooi en Vechtstreek in 2022

In 2022 heeft de Regio Gooi en Vechtstreek gedaan wat zij moest doen in opdracht van haar gemeenten: het leveren van (publieke) dienstverlening aan de inwoners van de deelnemende gemeenten en het ondersteunen van de gemeenten bij gezamenlijke (strategische) opgaven. In dit jaarverslag over 2022 worden de resultaten van deze inspanningen beschreven. Onderdeel van dit jaarverslag is ook de jaarrekening. De Regio Gooi en Vechtstreek streeft er ieder jaar naar om binnen de financiële kaders van de begroting haar taken uit te voeren. Dat is ook dit jaar gelukt. Uiteraard zijn er ook financiële afwijkingen te melden, zowel voor- als nadelige effecten. De totale optelsom geeft, ondanks deze afwijkingen, een gezond financieel beeld over 2022.

Maatschappelijke ontwikkelingen

De buitenwereld was en is nog steeds onrustig. De (stille) aanwezigheid van COVID-19, de gevolgen van de oorlog in Oekraïne en de opvang van vluchtelingen in Nederland domineerden niet alleen de landelijke politieke agenda, maar hadden ook directe invloed op onze organisatie. Zeker in de eerst helft van 2022 heeft onze organisatie hard gewerkt aan de opgaves rond COVID-19 en de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Naast de directe betrokkenheid van de GGD, Jeugd en Gezin en het RBL bij de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne, heeft de Regio ook een rol gespeeld bij de coördinatie van het effectueren van de Europese maatregelen tegen Rusland. De gemeenten in Gooi en Vechtstreek (Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Wijdemeren) en Regio Gooi en Vechtstreek hebben op 21 juni 2022 de contracten opgezegd voor de levering van aardgas met Gazprom Energy. Na de zomer is de Regio Gooi en Vechtstreek door de burgemeesters gevraagd een coördinerende rol te spelen binnen het verbeteren van de asielketen binnen onze Regio. Nieuwe taken en verantwoordelijkheden die wij graag oppakken voor onze gemeenten.

Voor inwoners

In deze algemene inleiding past aandacht voor een aantal van onze eenheden die in 2022 iets meer in de belangstelling stonden. Tegelijkertijd is al onze dienstverlening aan onze inwoners van belang. In dit jaarverslag worden alle relevante resultaten en prestaties van onze eenheden beschreven. Met gepaste trots presenteren wij deze resultaten. Veel collega's werken iedere dag aan een goede dienstverlening. De prestaties en resultaten over 2022 laten zien dat dit weer gelukt is. Voor inwoners, met gemeenten en elkaar.

GGD en Jeugd en Gezin

Helder is geworden dat leefstijl een steeds belangrijker element wordt binnen de publieke gezondheidsbevordering. Na de boostercampagnes in januari en februari werd in maart meteen ingezet op de actie 30dagengezonder. Deelnemers kiezen zelf een gezonde uitdaging om 30 dagen vol te houden. Het blijvend investeren in (preventieve) gezondheid zal ook de komende jaren van belang zijn. De GGD Gooi en Vechtstreek blijft zich hiervoor inzetten. In samenwerking met de collega's van Jeugd en Gezin is gewerkt aan de publieke gezondheidszorg.
Met het samengaan van de GGD en Jeugd en Gezin bouwen de gemeenten aan een steviger speler binnen het preventieve gezondheidsdomein. Hiervoor zijn in 2022 de eerste bouwstenen neergelegd.

GAD

De GAD heeft de afgelopen jaren voor een aantal grote uitdagingen gestaan. De financiële positie was er daarvan één van. Er is ingezet op een stevig pakket aan maatregelen. Deze maatregelen waren nodig om een geprognotiseerd tekort op te vangen en tijdig te anticiperen op de vele veranderende marktomstandigheden. Het was een pakket aan maatregelen (van wijzigingen in de dienstverlening tot financiële maatregelen). Bij deze veranderingen is het altijd het streven geweest om voor de inwoner een pakket aan maatregelen te presenteren waarbij de dienstverlening zoveel als mogelijk gelijk bleef en waarbij de stijging van de afvalstoffenheffing beperkt

CONCEPT

was. In 2022 is een start gemaakt met het inregelen van deze maatregelen. Hieraan is in heel 2022 gewerkt. Een belangrijk doel was om een zo'n vlak mogelijke planning te organiseren. Dit betekent dat iedere week met een gelijk aantal auto's en met een zelfde ploeg het werk in de wijken wordt verricht. Met enkele verfijningen per 1 januari 2023 kan worden vastgesteld dat deze operatie is gelukt. Voor de komende jaren is een goede basis neergelegd.

Met gemeenten

Het zijn de gemeenteraden die in onze regio de (financiële) kaders vaststellen waarbinnen de Regio Gooi en Vechtstreek haar taken uitvoert. Met de verkiezingen in maart 2022 zijn de gemeenteraden van start gegaan met een nieuwe ploeg raadsleden. Door middel van een introductieprogramma in samenwerking met de griffiers en een werkbezoek aan onze organisatie zijn de nieuwe raadsleden bekend gemaakt met ons werk. Daarnaast kent de Regio Gooi en Vechtstreek met de heer Gerhard van den Top een nieuwe onafhankelijke voorzitter en is een nieuw Algemeen Bestuur geformeerd.

Met de regionale samenwerkingsagenda hebben de gemeenteraden een instrument in handen waarmee zij de inhoudelijke agenda voor dit gebied en onze organisatie vullen. Er is dan ook een start gemaakt met het opstellen van een nieuwe regionale samenwerkingsagenda voor deze zittingsperiode. Hiervoor is een startnotitie opgesteld die door de bestuurlijk trekker, de heer Mol, is besproken met de raden. In 2023 zal deze 'agenda-tool' in alle raden worden vastgesteld. Hiermee kunnen de raden optimaal sturen op de gezamenlijke agenda van de gemeenten in onze regio. Met de P&C-producten geven zij meer richting aan onze uitvoerende diensten.

Financiële beschouwingen

Daar waar de primaire programmabegroting 2022-2025 een lasten- en batentotaal liet zien van € 92,930 miljoen, is door een aantal begrotingswijzigingen het totaal van de begroting uiteindelijk op € 114,595 miljoen inclusief mutatie reserves (zie ook tabel met begrotingswijzigingen) gekomen. In deze jaarstukken presenteert de Regio een gerealiseerd totaal aan lasten ter hoogte van € 111,611 miljoen.

Begrotingswijzigingen

In 2021 en 2022 zijn door het algemeen bestuur de volgende begrotingswijzigingen voor 2022 (incidenteel en structureel) vastgesteld.

Bedragen x € 1.000

	Omschrijving	I/S*	Bedrag 2022	Dotatie reserve	Bijdrage gemeenten	Bijdrage centrum gemeente	Bijdrage derden	Onttrekking reserve
	Programmabegroting 2022-2025		**92.800**	**130**	**-49.819**	**-21.282**	**-20.842**	**-988**
2021-01	Energieopwek	I	112	-	-72	-	-40	-
2021-03	Regionaal Leerhuis	S	27	-	-27	-	-	-
2021-04	Actualisatie WAW en POW	I	619	-	-	-	-	-619
2021-06	Dak- en Thuisloosheid	I	549	-	-	-	-	-549
2021-09	Regionaal Mobiliteits Team	I	108	-	-	-	-	-108
2021-10	Bestuursrapportage 2021	I/S	132	-	-132	-	-	-
2021-11	Bestuursrapportage 2021	I/S	531	-	-282	-	479	-728
2021-13	SUWI	I	430	-	-	-430	-	-
2022-00	Zienswijze PB 2022-2025	I	212	-	-49	-	-164	-
2022-01	Inburgering contractbeheer	I	60	-	-60	-	-	-
2022-02	In- en uittreding Weesp	I/S	-579	-	-	53	525	-
2022-03	Circulaire dec20 > sep21	S	-3.257	-	-	2.669	588	-
2022-04	Aanpak Jeugdwerkloosheid	I	405	182	-	-587	-	-
2022-05	Versterken verzuimregistratie VO	I	103	-	-103	-	-	-
2022-06	Dak- en Thuisloosheid	I	0	-	-	-	-	-
2022-07	Vervoer	I	736	-	-703	-	-34	-
2022-08	Bestuursrapportage 2022	I/S	13.924	6.229	-518	-776	-16.289	-2.569
2022-09	Bestuursrapportage 2022	I/S	919	224	-885	-257	-	-
	Gewijzigde begroting 2022-2025		**107.831**	**6.764**	**-52.650**	**-20.610**	**-35.775**	**-5.560**

** 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% geeffectueerd 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 2022 zijn verwerkt in deze jaarstukken. De extra lasten voortkomend uit zowel de salarisstijging van 1,5% per 1 december 2021 als de stijging per 1 april 2022 ter hoogte van 2,4%, worden opgevangen binnen de begroting. Omdat de stijging geeffectueerd is met ingang van april bood de begroting 2022 voldoende ruimte om deze loonontwikkeling volledig 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). Bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat volgt een voorstel inzake het instellen van en doteren aan een voorziening Verlofsparen. De financiële doorvertaling van het betaald ouderschapsverlof, alsmede de verlofharmonisatie zijn 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 2022 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 1,5%. Consumentenprijzen waren in 2022 met een inflatie van gemiddeld 10% beduidend hoger dan in 2021, maakte het CBS bekend. Vorig jaar was de prijsstijging 2,7%. Vooral de prijsontwikkeling van energie droeg bij aan de hogere inflatie in 2022. De financiële consequenties zijn meegenomen in de exploitatie 2022.

Vennootschapsbelasting (VPB)
In de begroting 2022 was de verwachting opgenomen dat de onderdelen Kantoor-Winkel-Dienstenafval (GAD) en Reizigersvaccinaties (GGD) mogelijk VpB-plichtig konden zijn. Voor zowel de verhuur van kantoorruimten als voor de RAV was in eerste instantie geen VpB-verplichting begroot, omdat de Regio zich niet kwalificeert als ondernemer, er wordt geen winst gemaakt op deze verhuur. In de gewijzigde begroting is een bedrag van € 190.000 meegenomen aan VpB.
In verband met COVID-19 is onze dienstverlening reizigersvaccinatie in 2022 net als in 2021 lager geweest dan begroot. Door het wegvallen van de inkomsten op de reizigersvaccinatie heeft dit niet geleid tot een afdracht VpB. Het ophalen van Kantoor-Winkel-Diensten bedrijfsafval is in 2022 verder afgebouwd, omdat dit geen primaire taak van de Regio is. De lasten stijgen boven de baten uit, als gevolg waarvan er geen af te dragen VpB is. Op basis van deze schatting is geen VpB last opgenomen voor KWD in de jaarrekening 2022. Voor de RAV is een afdracht van € 212.408 opgenomen.

Ontwikkelingen in de rechtmatigheidsverantwoording 2023 en begrotingsrechtmatigheid 2022
Het ministerie van Binnenlandse Zaken was voornemens vanaf begrotingsjaar 2021 de verantwoordelijkheid voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring bij het dagelijks bestuur te leggen. Echter, mede door de complexiteit van de verantwoording en controle als gevolg van de coronacrisis bleek invoering van de rechtmatigheidsverantwoording op korte termijn niet opportuun, aldus het ministerie van BZK. Ook konden gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen te laat kennisnemen van veranderingen, zoals door te voeren wijzigingen in de regelgeving.
Het wetsvoorstel 'versterking decentrale rekenkamers' is uiteindelijk op 31 mei 2022 aangenomen door de Tweede Kamer. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is ook een onderdeel van dit wetsvoorstel. Voor 2022 verstrekt de externe accountant nog een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekening van de Regio. Met ingang van 2023 wordt de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur voor de rechtmatigheid benadrukt doordat het dagelijks bestuur een verantwoording van rechtmatigheid af moet gaan geven in plaats van de accountant. De jaarrekening voor het verslagjaar 2023 wordt in het kalenderjaar 2024 vastgesteld.

CONCEPT

In het controleprotocol Begrotingsjaren 2022 t/m 2024 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 goedkeurings[1]- en rapporteringstoleranties[2] 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.

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 zijn gesignaleerd.		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.

[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).

CONCEPT

Resultaat 2022

Het resultaat voor bestemming reserves bedraagt € 8.478.300 voordelig. Na bestemming, dat wil zeggen na het muteren van reserves zoals opgenomen in de begroting, bedraagt het voordelig resultaat € 6.878.082. 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		**-8.478 (V)**
Onttrekkingen reserves		
Programma GGD: Algemene reserve GGD	-40	
Programma Jeugd en Gezin: Frictiekosten vertrek Weesp	-105	
Programma RAV: Nieuwbouw RAV	-1	
Programma RBL: Laaggeletterdheid	-85	
Programma Consultatie en Adviesteam: Transformatieplan Jeugd	-59	
Programma Visit: Visit Gooi en Vecht	-77	
Programma Sturing: RMT	-108	
Programma Inkoop en Contractbeheer: Bescherming en Opvang	-546	
Subsidies: Perspectief op Werk	-1.102	
Subsidies: Werkkamer	-111	
Subsidies: Werken aan werk	-1.053	
Subsidies: Dak- en Thuisloosheid	-855	
Subsidies: Transformatieplan Jeugd	-92	
Regio: Frictiekosten vertrek Weesp	-905	
Regio: Eigen Risicodragerschap	-26	
Dotaties reserves		
Programma RBL: Regionale aanpak Jeugdwerkloosheid	680	
Programma RBL: Laaggeletterdheid	108	
Programma Zorg en Veiligheidshuis: POK-gelden	224	
Centrumgemeentetaken: Bescherming en Opvang	490	
Subsidies: Werken aan Werk	1.004	
Regio: Frictiekosten vertrek Weesp	4.258	
		1.600 (N)
Resultaat na mutatie reserves		**-6.878 (V)**

Dit resultaat is als volgt tot stand gekomen:

Totstandkoming resultaat na mutatie reserves			**-6.878 (V)**
Programma	*Resultaat* voor mutatie reserves*	*Mutaties** reserves*	*Resultaat* na mutatie reserves*
GAD	-1.137	0	-1.137
GGD	545	-40	506
Jeugd en Gezin	-192	-105	-297
Maatschappelijke Dienstverlening (VT)	-41	0	-41
RAV	-3	-1	-5
RBL	-708	703	-5
Urgentiebureau	10	0	10
Consultatie en Adviesteam	59	-59	0
Zorg en Veiligheidshuis	-267	224	-43
Werkgeversservicepunt	0	0	0
Vervoer Gooi en Vechtstreek	-32	0	-32
Visit Gooi en Vechtstreek	134	-77	57
Sturing	-73	-108	-181
Inkoop en Contractbeheer	600	-546	55
Centrumgemeentetaken	-6.368	490	-5.878
Subsidies	1.992	-2.208	-216
Bedrijfsvoering	-2.999	3.327	328
	-8.478	1.600	-6.878

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

** waarbij - een onttrekking en + een dotatie vertegenwoordigt

Toelichting op hoofdlijnen
Op een totaal aan lasten van € 111,611 miljoen wordt op basis van de huidige stand van zaken rekening gehouden met een positief resultaat ter hoogte van € 6.878.082, wat overeenkomt met 6,16% van het geprognotiseerde lastentotaal. Dit voordeel komt grotendeels voort uit een voordeel op Bescherming en opvang (€ 5.878.138), waarvan € 4.682.279 een vrijval van de balans aan onderhanden werk inzake Bescherming en opvang betreft. Bij de GAD is een positief resultaat (€ 1.136.760) gerealiseerd, zoals al in de Bestuursrapportage 2022 geprognotiseerd. Dit komt voort vanuit substantieel hogere inkomsten dan begroot door de tijdelijk toegenomen vraag op OPK, metaal ferro en metaal non ferro, tezamen met hogere personele lasten, veroorzaakt door een hoog ziekteverzuim in combinatie met meer inhuur en lagere kapitaallasten als gevolg van uitstel van investeringen. Daarnaast laat de GGD een tekort zien ter hoogte van € 505.660. 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. 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. Ook blijven de inkomsten van het reizigersspreekuur nog altijd achter ten opzichte van 2019, het jaar voor de coronapandemie. Dit brengt een lagere inkomst van € 115.000 met zich mee.

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 vijftal dotaties en een vijftal onttrekkingen. De totale hoogte van deze mutaties (per saldo dotaties) komt op € 6.093.286. De volgende mutaties worden voorgesteld:

1) Het doteren van € 316.452 aan de reserve Dak- en Thuisloosheid; een aantal projecten dat gepland stond voor 2022 wordt doorgeschoven naar 2023. De voortgang regionale aanpak terugdringen dak- en thuisloosheid is besproken in het portefeuillehoudersoverleg 15/12/2022.
2) Het doteren van € 6.021.740 aan de reserve Bescherming en Opvang; het grootste gedeelte van dit resultaat is als gevolg van het vrijvallen van gereserveerde middelen voor onderhanden werk. Daarnaast is een lager bedrag uitgegeven aan voorzieningen.
3) Het doteren van € 102.630 aan de reserve Regionale Samenwerkingsagenda; als gevolg van de focus op een nieuwe RSA en nieuwe uitvoeringsprogramma's lagen de uitgaven lager dan begroot.
4) Het doteren van € 132.500 aan de reserve nieuwe Meldkamer Ambulancezorg 2025. Politie Nederland heeft een vergoeding van € 265.000 verstrekt voor frictiekosten die ontstaan door vertraging van de Meldkamer Midden Nederland. In 2021 is de 1e termijn ontvangen en bij bestemming van het resultaat toegevoegd aan de reserve. In 2022 is de 2e termijn ontvangen.
5) Het doteren van € 94.000 aan de nieuw te vormen Reserve Eigen Risicodragerschap RAV; ter voorkoming van de relatief hoge kosten aan het publiek verzekeren van werkgeverskosten arbeidsongeschiktheid (WGA/ZW) is de RAV eigenrisicodrager (ERD). De kosten voortkomend uit de WGA en WGA-Flex, onderdeel van de WIA, komen voor rekening van de RAV. Voorgesteld wordt een nieuwe reserve te vormen voor het Eigen Risicodragerschap van de RAV en daar vanuit het resultaat € 94.000 aan te doteren. 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.
6) Het onttrekken van € 194.199 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.
7) Het onttrekken van € 20.370 aan de reserve Transformatieplan Jeugd; in 2022 heeft voorfinanciering plaatsgevonden van Kamers met aandacht, wat gepland stond voor 2023.
8) Het onttrekken van € 80.264 aan de reserve Werken aan Werk. In 2022 zijn meer projecten uitgevoerd dan begroot en sommige projecten zijn duurder uitgevallen.

CONCEPT

9) Het onttrekken van € 221.831 aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK). Wanneer er tekorten resteren vanuit bijdrage van de zorgverzekeraar worden deze onttrokken aan de RAK.
10) Het onttrekken van € 57.372 aan de reserve Visit Gooi en Vecht. Er zijn meer kosten gemaakt in verband met de vele noodzakelijke ontwikkelingen op het gebied van de recreatieve routenetwerken.

Wanneer bovenstaande (verplichte) mutaties van reserves worden uitgevoerd, resteert een voordelig resultaat van € 784.797, wat neerkomt op 0,70% van het lastentotaal van € 111.611.171.
Ten aanzien van de reserve Bescherming en Opvang hebben gemeenteraden bij het instellen ervan afgesproken dat de bestemmingsreserve maximaal € 2 miljoen mag bedragen. Ultimo 2022 komt de reserve op een totale hoogte van € 8.511.740. Dit resulteert in een restitutie aan gemeenten ter hoogte van een overschot à € 6.511.740. Tezamen komt dit op een totaal van € 7.296.537 welk bedrag aan gemeenten wordt gerestitueerd na mutaties reserves.

Middels de resultaatbestemming wordt een voorstel opgesteld inzake de inzet van een deel van dit bedrag. Hiertoe volgt separaat een bestemmingsvoorstel inzake het vormen van en doteren aan een voorziening Spaarverlof, het vormen van en doteren aan een reserve Voorbereidingskosten Huisvestingvraagstukken GAD en inzake het vormen van en doteren aan een reserve uitvoeringsprogramma's Sociaal Domein. Daarnaast wordt gekeken naar de hoogte van de algemene reserve in relatie tot het weerstandsvermogen. Dit resultaatbestemmingsvoorstel wordt voor een zienswijze aan gemeenteraden voorgelegd. Het algemeen bestuur besluit op 7 september 2023 inzake de bestemming van het resultaat, met inachtneming van de ontvangen zienswijzen. De bestemming van het resultaat is immers geen onderdeel van de jaarstukken.
Inzake het Spaarverlof is in 2022 nog geen verplichting opgenomen op de balans. Bij de Regio is ultimo 2022 sprake van bovenwettelijk verlof; de omzetting van bovenwettelijk naar spaarverlof heeft nog niet plaatsgevonden. Voor het bovenwettelijke verlof hoeft naar inzicht van de commissie BBV nog geen voorziening te worden opgenomen. Middels de resultaatbestemming wordt wel een voorstel gedaan in voorbereiding op de omzetting van dit bovenwettelijk verlof naar spaarverlof. Omdat het spaarverlof een verplichting is van niet-gelijke omvang, moet een voorziening worden opgenomen, omdat het spaarsaldo in de tijd vanwege toevoegingen en opnamen van het spaarverlof van niet gelijke omvang is. De omzetting wordt in 2023 verder gerealiseerd.

Resultaat na mutatie reserves		**-6.878 (V)**
Voorstellen onttrekkingen/dotaties reserves		
Restant middelen Dak- en Thuisloosheid toevoegen aan reserve	316	
Restant middelen Bescherming en Opvang toevoegen aan reserve	6.022	
Restant middelen Regionale Samenwerkingsagenda toevoegen aan reserve	103	
Restant middelen RAV toevoegen aan Reserve nieuwe Meldkamer Ambulancezorg	133	
Restant middelen RAV toevoegen aan reserve Eigen Risicodragerschap RAV	94	
Extra lasten Transformatieplan Jeugd onttrekken aan reserve	-20	
Extra lasten Werken aan werk onttrekken aan reserve	-80	
Extra lasten GHOR onttrekken aan reserve Rampenbestrijding	-194	
Extra lasten RAV onttrekken aan reserve Aanvaardbare kosten	-222	
Extra lasten routenetwerken onttrekken aan de reserve Visit Gooi en Vecht	-57	
		6.093 (N)
Verrekenen met gemeenten subtotaal		**-785 (V)**
Restitutie overschrijding reserve Bescherming en Opvang		**-6.512 (V)**
Verrekenen met gemeenten 2022		**-7.297 (V)**

** waarbij - een onttrekking en + een dotatie vertegenwoordigt

Jaarrekening in een oogopslag

bedragen x € 1.000

	Begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Realisatie 2022		
Programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Grondstoffen en Afvalstoffendienst	32.423	29.557	-2.867	32.555	29.689	-2.867	33.191	28.888	-4.303
GGD	3.705	2.939	-766	12.758	12.033	-726	12.647	12.406	-240
Jeugd en Gezin	7.931	6.147	-1.784	8.263	6.714	-1.549	8.628	6.651	-1.977
Veilig Thuis	3.944	3.152	-793	4.000	3.366	-633	3.999	3.172	-827
RAV	9.500	8.240	-1.259	11.092	9.642	-1.449	11.506	10.028	-1.478
RBL	1.784	1.461	-323	3.131	2.202	-929	3.122	2.036	-1.086
Urgentiebureau	281	216	-65	281	216	-65	280	203	-78
Consultatie en Adviesteam	252	211	-41	494	557	64	486	504	18
Zorg en Veiligheidshuis	469	402	-67	756	466	-291	768	434	-334
Werkgeversservicepunt	915	778	-137	915	778	-137	1.159	1.022	-137
Vervoer Gooi en Vechtstreek	6.933	6.933	0	7.364	7.364	0	7.443	7.411	-32
Visit Gooi en Vechtstreek	230	100	-131	375	321	-54	451	445	-6
Sturing	2.777	2.427	-350	2.820	2.266	-554	2.875	2.079	-796
Inkoop en Contractbeheer	1.585	823	-761	2.656	2.440	-216	4.265	4.094	-171
Centrumgemeentetaken	18.441	18.368	-73	15.618	15.054	-564	16.247	9.790	-6.457
Subsidies	336	920	585	919	3.051	2.132	1.195	3.149	1.954
Regio, schadevaststellingsovk vertrek Weesp*	0	0	0	4.128	0	-4.128	4.128	0	-4.128
Subtotaal programma's (1)	**91.506**	**82.674**	**-8.832**	**108.126**	**96.161**	**-11.965**	**112.389**	**92.311**	**-20.079**
Overhead									
Bedrijfsvoering	436	6.089	5.653	909	7.472	6.563	936	7.779	6.844
RVE gerelateerde overhead		3.464	3.464		3.436	3.436		4.004	4.004
RVE Sturing		204	204		204	204		190	190
RVE Inkoop		351	351		351	351		351	351
Subtotaal overhead (2)	**436**	**10.108**	**9.672**	**909**	**11.462**	**10.553**	**936**	**12.324**	**11.388**
Vennootschapsbelasting									
Vennootschapsbelasting	0	18	18	0	208	208	0	212	212
Subtotaal Vennootschapsbelasting (3)	**0**	**18**	**18**	**0**	**208**	**208**	**0**	**212**	**212**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten (1+2+3)	**91.942**	**92.800**	**-858**	**109.034**	**107.831**	**-1.204**	**113.325**	**104.847**	**-8.478**
Algemene dekkingsmiddelen									
Bijdragen gemeenten	71.100	0	-71.100	73.259	0	-73.259	75.401	0	-75.401
Bijdrage Rijk	1.514	0	-1.514	10.985	0	-10.985	11.033	0	-11.033
Bijdragen derden	14.794	0	-14.794	19.974	0	-19.974	21.434	0	-21.434
Overige baten	4.534	0	-4.534	4.817	0	-4.817	5.457	0	-5.457
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen (4)	**91.942**	**0**	**-91.942**	**109.034**	**0**	**-109.034**	**113.325**	**0**	**-113.325**
Mutaties reserves									
Grondstoffen en Afvalstoffendienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GGD	0	0	0	40	0	-40	40	0	-40
Jeugd en Gezin	0	0	0	124	0	-124	105	0	-105
Veilig Thuis	0	0	0	165	0	-165	0	0	0
RAV	1	0	-1	1	0	-1	1	0	-1
RBL	0	0	0	180	788	608	85	788	703
Urgentiebureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Consultatie en Adviesteam	0	0	0	105	0	-105	59	0	-59
Zorg en Veiligheidshuis	0	0	0	0	224	224	0	224	224
Werkgeversservicepunt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vervoer Gooi en Vechtstreek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Visit Gooi en Vechtstreek	0	0	0	77	0	-77	77	0	-77
Sturing	364	0	-364	172	0	-172	108	0	-108
Inkoop en Contractbeheer	0	0	0	546	0	-546	546	0	-546
Centrumgemeentetaken	0	0	0	0	490	490	0	490	490
Subsidies	623	0	-623	3.217	1.004	-2.212	3.212	1.004	-2.208
Bedrijfsvoering	0	130	130	935	4.258	3.323	931	4.258	3.327
Subtotaal mutaties reserves (5)	**988**	**130**	**-858**	**5.560**	**6.764**	**1.204**	**5.164**	**6.764**	**1.600**
Gerealiseerd resultaat	**92.930**	**92.930**	**0**	**114.595**	**114.595**	**0**	**118.849**	**111.611**	**6.878**

* Dit betreft de schadevergoeding die de Regio bij de uittreding van de gemeente Weesp heeft ontvangen van de gemeente Amsterdam. De middelen zijn toegevoegd aan een reserve, van waaruit onttrekkingen plaatsvinden ter dekking van kosten; informatie is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering

Verantwoording meerkosten COVID-19 2022

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. 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 2022, in navolging op 2021.

Conform verantwoordingsinstructie 2022, is de tabel inzake de meerkosten COVID-19 in 2022 opgenomen onder de algemene en financiële beschouwingen. In de paragraaf COVID-19 wordt dieper ingegaan op de coronapandemie en het verloop ervan in het afgelopen jaar.

Omschrijving	Meerkosten 2022 (in €)	
Blok 1 Totaal Bron- en contactonderzoek		**102.321**
Blok 2 Totaal Bemonstering		**566.440**
Blok 3 Totaal COVID-19 vaccinatie		**1.144.367**
Blok 4 Totaal Overige Meerkosten		**7.193.967**
Infectieziektebestrijding (IZB)	6.919.155	
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	48.302	
Overig	45.719	
Ondersteuning	180.791	
Totale meerkosten 2022		**9.007.095**
Ontvangen voorschot meerkosten 2022		**-9.000.000**
Nog te ontvangen meerkosten 2022		**7.095**

In 2020 bedroegen de totale meerkosten € 4.346.789, in 2021 was dat € 22.306.203.
Vooral in het eerste halfjaar van 2022 werd nog een aantal boostercampagnes uitgevoerd; tegen het einde van 2022 nam het aantal boostervaccinaties af. De vaccinatiegraad van de inwoners van de regio van de leeftijdscategorie 18 jaar en ouder ligt op 84%. Voor de leeftijdscategorie van 12 jaar en ouder is dat 82%.

CONCEPT

Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2022

(bedragen x € 1.000)			(bedragen x € 1.000)		
ACTIVA	**31-12-2022**	**31-12-2021**	**PASSIVA**	**31-12-2022**	**31-12-2021**
Vaste activa			*Vaste Passiva*		
Materiële vaste activa			Eigen vermogen		
- Investeringen met een economisch nut	12.130	12.545	- Algemene reserve	1.159	1.199
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	20.054	18.104	- Bestemmingsreserve	13.921	11.546
	32.184	30.649	- Gerealiseerde resultaat boekjaar	6.878	930
Financiële vaste activa				21.959	13.675
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	5.352	8.052	Voorzieningen		
	5.352	8.052	- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	-
			- Egalisatievoorzieningen	1.706	1.437
				1.706	1.437
			Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Totaal vaste activa	*37.536*	*38.701*	- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	33.176	36.532
Vlottende activa				33.176	36.532
Voorraden					
- Gereed product en handelsgoederen	-	-			
	-	-			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar			*Totaal vaste passiva*	*56.841*	*51.644*
- Vorderingen op openbare lichamen	6.140	5.981	*Vlottende passiva*		
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jr	22.975	27.179			
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	-	-	Netto -vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1		
- Overige vorderingen en uitzettingen	2.711	2.031	- Overige schulden	5.658	5.870
	31.826	35.191		5.658	5.870
			Overlopende passiva		
Liquide Middelen			- 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	5.909	6.843
- Kassaldi	-	-			
- Banksaldi	657	658			
	657	658			
Overlopende activa			- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingjaren	5.851	13.160
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.240	2.967			
	4.240	2.967		11.760	20.003
Totaal vlottende activa	*36.723*	*38.816*	*Totaal vlottende passiva*	*17.419*	*25.873*
Totaal Generaal	**74.260**	**77.517**	**Totaal Generaal**	**74.260**	**77.517**

Toelichting op de balans per 31 december 2022

(Bedragen x € 1.000)

Activa
VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa bestaan uit:

Investeringen met economisch nut	**2022**	**2021**
Overige investeringen met economisch nut		
Boekwaarde begin boekjaar	12.545	13.001
Afschrijvingen in boekjaar	-1.031	-1.049
Desinvestering in boekjaar	-150	0
Investeringen in boekjaar	766	593
Boekwaarde einde boekjaar	12.130	12.545
Waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven		
Boekwaarde begin boekjaar	18.104	18.415
Afschrijvingen in boekjaar	-2.667	-2.350
Investeringen in boekjaar	4.617	2.039
Boekwaarde einde boekjaar	20.054	18.104
Totaal materiële activa	**32.184**	**30.649**

Voor een onderverdeling en het verloopoverzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij naar bijlage 4.
De investeringen 2022 waarvoor een heffing wordt geheven, betreffen voornamelijk investeringen in het kader van VANG. Investeringen met economisch nut betreffen investeringen in ambulances voor de RAV. Desinvestering heeft betrekking op huisvestingskosten van de Burgemeester de Bordesstraat 80.
Bij de Regio zijn er ultimo 2022 geen investeringen met maatschappelijk nut aanwezig.

Het verloopoverzicht van de financiële vaste activa is als volgt:

Financiële activa	**2022**	**2021**
Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd > 1 jaar		
Boekwaarde begin boekjaar	8.052	759
Aflossingen in boekjaar	-2.700	-750
Investeringen in boekjaar	0	8.043
Boekwaarde einde boekjaar	**5.352**	**8.052**

In 2020 is de Regio een lening aangegaan van € 8.000.000, welke in 2021 is doorgeleend aan Vervoer Gooi en Vechtstreek BV. 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	**2022**	**2021**
Vorderingen op openbare lichamen	6.140	5.981
Rekening courantverhoudingen met het Rijk	22.975	27.179
Rekening courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
Overige vorderingen en uitzettingen	2.711	2.031
Totaal uitzettingen	**31.826**	**35.191**

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit vorderingen op de deelnemende gemeenten.
Voor verdere informatie over het schatkistbankieren verwijzen wij naar de paragraaf financiering op pagina 81.

De overige vorderingen en uitzettingen bestaan grotendeels uit nog te ontvangen bijdragen Nedvang van de Stichting Afvalfonds, rittenvergoeding RAV.

Liquide middelen	2022	2021
Bank Nederlandse Gemeenten	650	655
ING	7	3
Totaal liquide middelen	**657**	**658**

Overlopende activa	2022	2021
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.240	2.967

De post overlopende activa bestaat uit gelden welke in 2022 reeds zijn betaald, maar betrekking hebben op volgende begrotingsjaren. Voorbeelden hiervan zijn erfpacht, licenties, verzekeringen, BCF & omzetbelasting en abonnementen.

Passiva
VASTE PASSIVA

Eigen vermogen	2022	2021
Algemene reserve	1.159	1.199
Bestemmingsreserves	13.921	11.546
Nog te bestemmen resultaat in boekjaar	6.878	930
Totaal eigen vermogen	**21.959**	**13.675**

Van het te verwerken voordelig resultaat 2022 van € 6.878.082 wordt voorgesteld € 6.093.268 te muteren op bestemmingsreserves en € 784.815 te verrekenen met de gemeenten. Daarnaast wordt vanuit de reserve Bescherming en Opvang € 6.511.740 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	2022	2021
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	0
Egalisatievoorzieningen	1.706	1.437
Totaal voorzieningen	**1.706**	**1.437**

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	2022	2021
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	33.176	36.532

De vaste schulden met een rente-typische looptijd van langer dan één jaar bestaan uit leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. In 2022 is geen nieuwe lening afgesloten. Een specificatie van de leningen is opgenomen in bijlage 3.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd < 1 jaar	2022	2021
Overige schulden	5.658	5.870

De netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar bestaan uit het crediteurensaldo per 31-12-2022 en de betalingen onderweg ultimo 2022.

CONCEPT

Overlopende passiva	2022	2021
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	5.909	6.843
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingjaren	5.851	13.160
Totaal overlopende passiva	**11.760**	**20.003**

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 2022, afrekeningen NZa, afrekeningen FLO, volwasseneducatie, meerkosten COVID-19, Hulpmiddelen 2022.

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 2022 voornamelijk uit:

- Verplichtingen Beschermd Wonen € 4.837.849
- Meerjarige subsidies voor diverse projecten € 1.012.966

CONCEPT

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 toegedeeld:
- leidinggevenden primair proces (hiërarchisch), exclusief projectleiding;
- financiën, toezicht en controle gericht op eigen organisatie;
- P&O/HRM;
- inkoop;
- interne en externe communicatie;

CONCEPT

- 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.
Investeringen 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, huisvuilwagen, 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.

Investeringen in 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 vlottende 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 *vlottende 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 *vlottende 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.

CONCEPT

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.
Op 31 januari 2023 was de actuele dekkingsgraad 111,1%. De beleidsdekkingsgraad steeg ook in 2022: van 102,8% naar 118,6%. Deze dekkingsgraad, die belangrijk is voor pensioenverhoging, stond daarmee boven het huidige vereiste niveau van 110% (huidige Financieel Toetsingskader FTK) en de versoepelde grens van 105%, die geldt voor fondsen die willen overstappen naar het nieuwe pensioenstelsel.

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.

CONCEPT

CONCEPT

Programma	**Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)**	GAD Gooi en Vechtstreek

GAD staat voor grondstoffen- en afvalstoffendienst. De GAD is de uitvoeringsorganisatie voor het inzamelen van huishoudelijk afval. Dat doen wij voor 117.000 huishoudens. Bij de GAD werken zo'n 130 mensen. Chauffeurs, beladers, medewerkers op de scheidingstations, maar ook mensen die afvalbeleid maken, toezichthouders en handhavers, afvalcoaches en klantenservice. De GAD doet veel meer dan alleen het inzamelen van afval.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Weesp	Wijdemeren
Inzameling huishoudelijk afval	V		V	V	V	V	V	V
Exploitatie scheidingsstations & overslagstation	V		V	V	V	V	V	V
Toezicht en handhaving	V		V	V	V	V	V	V
Grondstoffenbeheer	V		V	V	V	V	V	V

Beleidskader

- Kaderrichtlijn afvalstoffen 2008 /98/EG
- Landelijk afvalbeheerplan (LAP3)
- Afvalstoffenverordening Gooi en Vechtstreek
- Grondstoffenvisie Gooi en Vechtstreek

Wat wilden we bereiken?

Doel	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. Hoeveelheid afval per inwoner	517 kg	480 kg	466 kg
2. Hoeveelheid restafval per inwoner	149 kg	128 kg	165 kg
3. Afvalscheidingspercentage	67%	77%	65%
4. Klanttevredenheid	7.7	7.0	7.7

Wat hebben we bereikt?

In 2022 is er naar aanleiding van de vastgestelde bezuinigingsmaatregelen een nieuw inzamelschema met nieuwe inzamelfrequenties ingevoerd. In de loop van het jaar is dit geëvalueerd en heeft er een optimalisatieslag plaatsgevonden met als resultaat een gewijzigde planning die is ingegaan op 1 januari 2023. Een andere bezuinigingsmaatregel 'Stoppen met de gratis verstrekking van PMD zakken in supermarkten' is in april doorgevoerd.

Er is een Uitvoeringsplan Huishoudelijk Afval opgesteld naar aanleiding van de eerder vastgestelde Grondstoffenvisie. Eind 2022 is een startdocument opgesteld voor de toekomstige huisvesting van de GAD.

Vanaf april 2022 is de DVO ingegaan voor de inzameling op het grondgebied van de voormalige gemeente Weesp.

Vanaf 1 januari 2022 verzorgt de GAD ook de inzameling van papier en karton, wat voorheen samen met de verenigingen werd ingezameld. Er is veel aandacht geweest in 2022 voor bijplaatsingen van afval naast kliko's en verzamelcontainers. Om dit bijplaatsen te beperken is veel aandacht besteed aan informeren, communiceren, waarschuwen en handhaven. Ten aanzien van de dienstverlening is er een haalservice voor groot kartonverpakkingsmateriaal ingevoerd.

Het ziekteverzuim lag als gevolg van Corona, griep en andere oorzaken op een hoog niveau. Er is vol ingezet op de aanpak hiervan in samenspraak met de bedrijfsarts en maatschappelijk werker.
De totale hoeveelheid ingezameld afval is afgenomen met 10%. De verschillende fracties laten een daling zien waarbij opvallend is dat de daling van GFT en OPK sterker is dan de hoeveelheid restafval en PMD.

Aan de kostenkant zagen we in toenemende mate dat de hoge inflatie leidt tot hogere materiele kosten en hogere verwerkingstarieven. Aan de inkomstenkant was een dalende trend te zien van lagere vergoedingen voor wat betreft PMD, metalen en oud papier.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Kengetal 2020	Kengetal 2021	Kengetal Begroting 2022	Kengetal Jaarstukken 2022
1. Aantal huishoudens (incl. Weesp)	116.862	117.000	117.500	119.122
2. Aantal meldingen	14/1000	13/1000	12/1000	16/1000
3. Aantal meldingen handhaving	7.113	7.000	6.950	9.373
4. Aantal bezoekers scheidingsstations	641.830	642.000	642.000	616.747
5. Aantal aansluitingen nieuwbouwlocaties	+0.8%	+1%	+1.1%	+0.9%
6. Aantal contracten grondstoffenstromen	20	22	24	27

Tabel kengetallen

Omschrijving	Bron	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022
Aangesloten huishoudens	High light rapportages VANG	72%	73%	74%
Aantal bezoeken scheidingstations	GAD-registratie	640.163	634.173	616.747
T&H aantal behandelde meldingen	Jaarverslag Team T&H	10.366	8.309	9.373
T&H aantal onjuist aangeboden huishoudelijk afval	Jaarverslag Team T&H	8.800	8.089	9.199

CONCEPT

Wat heeft dat gekost?

Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	8.915.323	8.485.701	9.124.223	9.835.874	711.651
Kapitaallasten	2.511.022	4.201.560	4.201.560	2.823.672	-1.377.888
Materiële lasten	16.495.693	16.859.323	16.363.019	16.227.959	-135.060
Vennootschapsbelasting	0	8.000	8.000	0	-8.000
Overhead primair proces	956.853	868.111	868.111	1.176.142	308.031
Overhead Regio	2.021.574	1.990.566	1.990.566	1.990.566	0
Dotatie voorziening	0	10.000	0	0	0
Totaal lasten	30.900.465	32.423.261	32.555.479	32.054.213	-501.266
Baten					
Gemeentebijdrage	-25.022.742	-25.913.811	-25.886.201	-25.886.201	0
Rijksbijdrage	0	0	0	0	0
Bijdragen derden	-5.782.674	-2.125.201	-2.152.812	-2.152.812	0
Overige baten	0	-4.384.249	-4.516.466	-5.151.960	-635.494
Totaal baten	-30.805.416	-32.423.261	-32.555.479	-33.190.973	-635.494
Saldo	95.049	0	0	-1.136.760	-1.136.760
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo	95.049	0	0	-1.136.760	-1.136.760

Toelichting rekeningcijfers

Personeelslasten € 1,02 miljoen nadelig

De hogere personele lasten, waaronder ook de overhead primair proces is meegenomen, zijn ontstaan als gevolg van een aantal factoren. Enerzijds was er sprake van een hoog ziekteverzuim (onder andere door Corona), waardoor meer inhuur noodzakelijk is geweest om de dienstverlening naar inwoners te kunnen blijven continueren. Extra inzet heeft plaatsgevonden om de overgang, naar aanleiding van de aanpassing van inzamelfrequenties, probleemloos te laten verlopen en dienstverlening op peil te houden. De inzet is eind 2022 nader geanalyseerd en heeft geleid toe nieuwe routes per 1-1-2023.
Ook de lange levertijd van de zijladers heeft met zich meegebracht dat de inzameling langer dan gepland heeft plaatsgevonden met achterladers, waarbij met meer personeel gewerkt wordt. Daarnaast is sprake geweest van hogere tarieven voor inhuur, onder anders als gevolg van de cao aanpassing op het minimumloon.

Kapitaallasten € 1,38 miljoen voordelig

Zowel de VANG- als voertuiginvesteringen lopen achter op planning. Oorzaken voor de vertragingen VANG zijn de problemen ten aanzien van besluitvormingstrajecten (gemeenten en participaties) en Verzoek Tot Aanpassing trajecten. Met betrekking tot het wagenpark zorgt de langere levertijd van bijna een jaar voor vertragingen. Dit leidt tot lagere kapitaallasten, waaronder ook een voordeel op de rentelasten.
De openstaande en geplande meerjarige kredieten zijn op basis van behoefte en uitvoerbaarheid geactualiseerd en verwerkt in de begroting 2024-2027. Het effect voor 2023 wordt meegenomen in de Bestuursrapportage 2023.

Materiële lasten incl. VPB € 0,15 miljoen voordelig

Het voordeel op de materiele lasten is per saldo te verklaren door de lagere verwerkingskosten als gevolg van de afname van de hoeveelheden afvalstoffen in 2022. Daartegenover staan ook hogere kosten als gevolg van:

- Indexaties verwerkingskosten afvalstromen
- Stijging brandstofprijzen
- Extra huur voertuigen in verband met lange levertijden nieuwe voertuigen
- Stijgende energieprijzen (elektra en gas)

CONCEPT

De KWD activiteiten zijn in 2022 verder afgebouwd en alle lopende contracten zijn opgezegd. Hierdoor is er geen VPB-plicht. Per saldo leiden bovenstaande factoren tot een voordeel van € 0,15 miljoen.

Overige baten € 0,64 miljoen voordelig
De volatiliteit van de grondstoffenmarkt is ook dit jaar oorzaak van het voordeel op de baten. Als gevolg van de tijdelijke toenemende vraag op OPK, metaal ferro en metaal non ferro zijn de baten van deze grondstoffen substantieel toegenomen ten opzichte van hetgeen begroot, in navolging op 2021. Vanaf september is de vraag naar grondstoffen afgenomen, waardoor de prijzen sterk zijn gedaald.
Daarnaast zijn er minder baten als gevolg van het dalen van Nedvang vergoeding van € 245 per ton naar € 218, en het nog niet invoeren van tarifering van Grof huishoudelijk afval en Puin.
De aanbesteding ten aanzien van Textiel heeft geresulteerd in opbrengsten tot 2025, daar waar rekening gehouden werd met kosten. Bij de begroting 2024 wordt deze inkomst meegenomen voor 2024.

Dit resulteert in een voordelig saldo van € 1.136.760. In de Bestuursrapportage 2022 werd nog een voordeel van € 1.483.616 geprognotiseerd. Het lagere resultaat (€ 346.856) is te verklaren door minder baten als gevolg van de daling van de marktprijzen voor recycleproducten in de loop van het jaar en minder lasten als gevolg van afname van verwerkingskosten door lagere hoeveelheden.

CONCEPT

Programma	**Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)**	GGD Gooi en Vechtstreek

Je goed voelen en gezond zijn. Dat wil iedereen. In Gooi en Vechtstreek vinden we dat reden genoeg om van de gezondheid van inwoners nog meer werk te maken. Hoe meer we samen doen, hoe beter dat lukt. GGD Gooi en Vechtstreek werkt vanuit positieve gezondheid: wij kijken breder naar gezondheid, preventie en ziekte. Leidend zijn de vragen: wat kunt u (wel) en wat wilt u? De nadruk ligt op de kracht van mensen.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Epidemiologie & gezondheidsbevordering	V		V	V	V	V	V
Infectieziektebestrijding & seksuele gezondheid	V		V	V	V	V	V
Toezicht kinderopvang	V		V	V	V	V	V
Geneeskundige hulpverleningsorganisatie (GHOR)	V		V	V	V	V	V
Medische milieukunde	V		V	V	V	V	V
Forensische geneeskunde	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Wet publieke gezondheid
- Wet kinderopvang
- RIVM richtlijnen infectieziektebestrijding
- RIVM richtlijnen epidemiologie / medische milieukunde
- Benchmark GGD GHOR Nederland 2019
- Landelijke nota gezondheidsbeleid 2020-2024
- Nationaal preventieakkoord 2018
- Lokale preventieakkoorden
- Preventie en handhavingsplan alcohol

Wat wilden we bereiken?

Doel

1. Staat van infectieziekten onder controle houden.
2. Laagdrempelig loket zijn voor inwoners met vragen op gebied van seksuele gezondheid, infectieziekten, tuberculose en (reis)vaccinaties.
3. Toezicht op kindercentra conform de landelijke standaarden.
4. Samen met gemeenten, organisaties en inwoners invulling geven aan een gezonde vitale regio vanuit het gedachtegoed Positieve Gezondheid.
5. Een 24/7 parate organisatie die goed voorbereid, opgeleid en beoefend reageert op calamiteiten en rampen die zich mogelijk voordoen.

Wat hebben we bereikt?

Ook 2022 heeft voor de GGD in het teken gestaan van de pandemie. In de tweede helft werd duidelijk dat we in de staart kwamen te zitten, en konden testen en vaccineren voorzichtig worden afgebouwd. De steun vanuit het Rijk loopt in ieder geval door tot 1 juli 2023. Ondanks deze gunstige ontwikkeling houden we landelijk en dus ook regionaal rekening met een mogelijke volgende golf. We houden de vinger aan de pols.
Ook de overige werkzaamheden vonden doorgang. De eerste resultaten van de epidemiologische corona-monitor werden bekend, en ook onze reguliere monitoring, de basis voor een belangrijk deel van ons handelen, vond

doorgang. Positieve Gezondheid werd verder onder de aandacht gebracht, er kwamen Gezonde Scholen bij en er werd verder gewerkt aan de Rookvrije Generatie, alcoholmatigingsbeleid, Gezond in het Groen, valpreventie, etc. We voerden inspecties uit van kinderdagverblijven, adviseerden over milieu en gezondheid, en over hygiëne in tattoo-inrichtingen en bordelen.
Met het wijken van de pandemie, trok ons reizigerspreekuur weer wat aan, terwijl ook ons SOS-spreekuur zich in blijvende belangstelling mocht verheugen, net als ons tuberculosebureau, dat met name vanwege het grote aantal expats in de regio nog steeds druk bezochte spreekuren kent.
Tenslotte werden de voorbereidingen getroffen voor de samenvoeging van de GGD met Jeugd en Gezin.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. Aantal telefonische vragen infectieziekte bestrijding	30.000	1.200	1.500
2. Aantal meldingen	33.500	180	175
3. Aantal consulten arts TBC	200	200	225
4. Aantal bezoeken op tattooshops en seksbedrijven	Nvt	30	50
5. Aantal bezoeken kindercentra en gastouders	500	675	650
6. Aantal gezondheidsmonitoren	Nvt	2	3
7. Aantal lokale preventie akkoorden	Nvt	7	6
8. Aantal campagnes	6	6	6
9. Aantal geregistreerde gezonde scholen	30	50	55
10. Aantal bijeenkomsten intermediairs/inwoners	Nvt	15	15
11. Aantal bijscholingen/oefeningen (begroting VR)	Nvt	15	15

Wat heeft dat gekost?

Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	2.854.332	2.168.413	2.222.013	2.2349.910	27.897
Kapitaallasten	15.415	13.785	13.785	14.276	491
Materiële lasten	22.432.791	757.147	9.726.529	10.071.752	345.223
Vennootschapsbelasting	0	10.000	10.000	0	-10.000
Overhead primair proces	425.109	309.829	309.829	340.128	30.299
Overhead Regio	286.127	445.674	445.674	445.675	1
Dotatie voorziening	0	0	70.350	70.350	0
Totaal lasten	26.013.774	3.704.848	12.798.180	13.192.091	393.911
Baten					
Gemeentebijdrage	-1.894.465	-1.904.522	-1.795.136	-1.795.135	1
Centrumbijdrage	0	-126.774	-129.142	-126.774	2.368
Rijksbijdrage	-23.499.174	-1.041.254	-10.156.254	-9.876.502	279.752
Bijdragen derden	0	-632.298	-677.916	-848.288	-170.372
Overige baten	-361.432	0	0	0	0
Totaal baten	-25.755.071	-3.704.848	-12.758.448	-12.646.699	111.749
Saldo	258.703	0	39.732	545.392	505.660
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	-39.732	-39.732	0
Saldo	258.703	0	0	505.660	505.660

Toelichting rekeningcijfers
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. Enerzijds is een beperkte overschrijding zichtbaar op de personele lasten. Er is voor ongeveer € 205.000 meer aan personeelslasten besteed (de projecten GBO, ziekteverzuim-vervanging, personeel voor TBC), maar tegelijkertijd is er sprake van een verschuiving van personele lasten naar materiele lasten als gevolg van inhuur. Dit resulteert in een overschrijding op personele lasten (inclusief overhead primair proces) van totaal € 58.000.

Op de materiele lasten is sprake van een tekort van ongeveer € 345.000. De verschuiving van personeel naar materieel is hier onderdeel van. Ook hier is meer besteed als gevolg van niet begrote projecten GBO, een deel van de aanschaf van een voertuig bij de GHOR heeft vanuit de exploitatie plaatsgevonden (die kosten die boven het krediet uitkwamen), er zijn hogere materiele kosten voor TBC gemaakt en zijn er hogere kosten op vaccins, pillen en contributies binnen AGZ. Tezamen met de lagere kosten dan begroot op COVID, resulteert dit in een overschrijding op materiele lasten.

Aan de opbrengstenkant wordt het verschil op de Rijksbijdrage enerzijds verklaard door een lagere bijdrage in de BDuR gelden, ter hoogte van ongeveer € 93.000. Het Rijk heeft in haar BDuR-bijdrage de bijdrage aan het programma C&R Veiligheidsconform vooraf verrekend. Dit levert een voordeel op aan de kostenkant, omdat er geen kosten voor zijn gemaakt.
Anderzijds is bij de Bestuursrapportage 2022 een grove inschatting gemaakt van de kosten voor het in stand houden van de infrastructuur om bij plotselinge Corona-uitbraken meteen op te kunnen schalen. Op basis hiervan is een bedrag van € 9.000.000 opgenomen. Uiteindelijk zijn de kosten lager uitgevallen en daarmee eveneens de inkomsten COVID-19 van het Rijk ter hoogte van ongeveer € 162.000. Voor de inzet Oekraïne is een vergoeding van € 24.000 ontvangen.

Binnen het GGD-onderdeel Gezondheid Bevorderend Onderzoek (GBO) zijn opbrengsten bijdragen derden gerealiseerd vanuit niet begrote projecten, welke niet waren voorzien in de begroting. Dit betreft onder andere de volgende projecten:
- Rookvrij (€ 19.000)
- Positieve gezondheid (€ 17.000)
- Gezonde school (€ 43.000)
- Sexueel geweld (€ 43.000)

Tegenover deze extra inkomsten staan hogere lasten.
Daarnaast blijven de inkomsten van het reizigersspreekuur nog altijd achter ten opzichte van 2019, het jaar voor de coronapandemie. Dit brengt een lagere inkomst van € 115.000 met zich mee.
De vergoedingen ontvangen vanuit zorgverzekeraars in het kader van Tuberculosebestrijding liggen € 60.000 hoger dan begroot. Aan externe detacheringen is een inkomst van € 45.000 gerealiseerd.

Gezamenlijk resulteert in een nadelig resultaat van € 505.660

In de resultaatbestemming 2022 wordt 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 € 194.199 te onttrekken aan de reserve Rampenbestrijding. Deze reserve wordt aangewend ter dekking van eventuele tekorten bij de rampenbestrijding.

CONCEPT

Programma	**Jeugd en Gezin**	Jeugd en Gezin Gooi en Vechtstreek

Jeugd & Gezin zet zich in voor het gezond opgroeien en opvoeden van kinderen 0 tot 18 jaar in Gooi en Vechtstreek. We bieden zorg in de directe omgeving van het gezin. Ouders en kinderen kunnen een beroep doen op jeugdartsen, jeugdverpleegkundigen en gezins- en opvoedcoaches. Inwoners kunnen op verschillende locaties in Gooi en Vechtstreek terecht. Waar nodig bieden we extra ondersteuning. Ook werken we nauw samen met andere professionals, zoals scholen, huisartsen en hulpverleners.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Jeugdgezondheidszorg	V		V	V	V	V	V
Rijksvaccinatieprogramma	V		V	V	V	V	V
Gezins- en opvoedcoaches	V		V	V	V	V	V
Maatwerkdiensten gemeenten	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Wet publieke gezondheidszorg
- Basispakket jeugdgezondheidszorg
- Landelijk professioneel kader jeugdgezondheidszorg
- Bestuursopdracht 2018-2022
- Dienstverleningsovereenkomsten aanvullende lokale dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

Jeugd & Gezin wil alle kinderen de kans geven in een veilige omgeving op te groeien en zich te ontwikkelen tot gezonde volwassenen. Hieraan dragen wij bij door gezondheidsproblemen tijdig te signaleren, waardoor kinderen en gezinnen in een vroeg stadium hulp kunnen krijgen. Wij streven naar een hoge vaccinatiegraad en optimaal bereik van onze doelgroep, alle jeugdigen van 0 tot 18 jaar en hun ouders.

Wat hebben we bereikt?

2022 stond in het teken van het weer opstarten van de reguliere dienstverlening na corona. Dit is deels gelukt en deels werd er nog gewerkt met een noodscenario. Dit laatste kwam onder andere door de toestroom van Oekraïners, de toegenomen vraag van gezinnen, scholen en kinderen en door personeelskrapte. We zijn gestart met het opleiden van verpleegkundig specialisten in verband met de krapte op de arbeidsmarkt bij jeugdartsen.

Het rijksvaccinatieprogramma is in 2022 uitgebreid met de HPV voor jongens (en leeftijd vervroegd). Tevens is de geïnformeerde toestemming van ouders/ jongeren voor digitale uitwisseling met het RIVM geïmplementeerd.

Voor alle gemeenten is er aanvullende dienstverlening verleend zoals extra zorg voor kwetsbare zwangeren, ouders met psychische,- over verslavingsproblematiek en ondersteuning van voorschoolse voorzieningen.

Er is een alternatief collectief aanbod (regionaal) voor gescheiden ouders (ScheidingsATLAS) gerealiseerd door de gezins- en opvoedcoaches.

We zien dat het aantal jongeren dat ons weet te vinden via de chatfunctie blijft groeien.

CONCEPT

Vaccinatiegraad (*)	Landelijk 2021	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. 0-2 jarigen	90,8%	94,6 -95,6%	92,2%	92,5%
2. DKTP 4 jarigen	92,2%	94,5%	94%	94,1%
3. DTP/BMR 9 jarigen	89,7%	90%	91%	90,9%
4. HPV 12 jarige meisjes	53%	71,6%	64%	76,0%
5. Meningokokken	onbekend	85%	85%	83,6%
6. Niet gevaccineerde kinderen	4,4%	3,1%	3%	1,8% à 4,6%

(*) 2021 betreft jaarcijfers 2020 (rivm, 2021), 2022 betreft jaarcijfers 2021 (rivm, 2022) (verwacht in zomer '23: jaarcijfers 2022)

Bereik van Jeugd & Gezin	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. 0-4 jarigen	96%	97%	>98%
2. 4-18 jarigen	95%	96%	Circa 98%

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Kengetal 2021	Kengetal 2022	Realisatie 2022
1. Vroegtijdig ziektes en gehoorproblemen opsporen	2.700	2.600	*
2. (Reguliere) contactmomenten	42.000	40.000	50.232
3. Extra zorg op basis van vragen (totaal)	24.500	22.500	*
4. Extra zorg kinderen met verstoorde balans	1.200	1.200	**
5. Extra zorg kinderen met overgewicht	300	450	**
6. Telefonische consulten	4.800	4.700	5.493
7. Aantal vaccinaties boven vier jaar	7.900	7.900	15.969
8. Maternale vaccinatie	1.500	1.600	1.549
9. Aantal cursussen / workshops	80	80	**

* Vanaf 2022 worden deze cijfers geregistreerd onder 2.

** Vanaf 2022 zijn deze vervallen

Wat heeft dat gekost?

Jeugd en Gezin	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	6.180.734	5.497.215	6.054.891	5.985.160	-69.731
Kapitaallasten	12.706	0	0	1.970	1.970
Materiële lasten	651.565	650.125	659.255	663.615	4.360
Overhead primair proces	508.848	415.974	390.001	502.440	112.439
Overhead Regio	1.332.849	1.367.839	1.282.425	1.282.626	201
Totaal lasten	8.686.702	7.931.153	8.386.572	8.435.811	49.239
Baten					
Gemeentebijdrage	-8.236.807	-7.285.748	-8.112.797	-8.134.804	-22.007
Rijksbijdrage	-36.319	0	0	-71.894	-71.894
Bijdragen derden	-247.548	-495.185	0	-115.932	-115.932
Overige baten	0	-150.220	-150.220	-305.059	-154.839
Totaal baten	-8.520.674	-7.931.153	-8.263.017	-8.627.689	-364.672
Saldo	166.028	0	123.555	-191.878	-315.433
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	-123.555	-104.795	18.760
Saldo	166.028	0	0	-296.673	-296.673

Toelichting rekeningcijfers
Jeugd en Gezin heeft in 2022 totaal € 365.000 aan extra inkomsten. Deze zijn voor een groot gedeelte afkomstig uit extra entgelden. Ten opzichte van de begroting is er € 175.000 extra ontvangen. Daarnaast zijn extra inkomsten uit detachering, inzet voor kinderen uit Oekraïne, inzet op Corona en het wegwerken van achterstanden.
Tegenover deze inkomsten staan ook extra lasten.
Echter, langdurig ziekteverzuim en krapte op de arbeidsmarkt veroorzaken dat er in 2022 sprake is van een onderbezetting op de personele lasten.

Dit resulteert in een voordelig saldo van € 296.673.

CONCEPT

Programma	**Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis**	Veilig Thuis Gooi en Vechtstreek

Veilig Thuis bestaat uit een deskundig team van medewerkers, gedragswetenschappers en vertrouwensartsen. Zij maken zich sterk voor een veilig thuis voor iedereen binnen Gooi en Vechtstreek. Inwoners kunnen terecht met zorgen over zichzelf, de partner, een kind, een gezin of iemand anders uit de omgeving. Ervaren medewerkers staan klaar om inwoners te spreken, van advies te voorzien en eventueel een melding van huiselijk geweld en/of kindermishandeling op te maken. Samen met inwoners werkt Veilig Thuis aan het herstel van een veilige situatie voor iedereen.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Advies en ondersteuning geven	V		V	V	V	V	V
Meldingen ontvangen en veiligheidsbeoordeling & onderzoek	V		V	V	V	V	V
Onderzoek doen en Veiligheidsvoorwaarden opstellen	V		V	V	V	V	V
Overdragen aan ketenpartners	V		V	V	V	V	V
Monitoren duurzame veiligheid	V		V	V	V	V	V
Risicoscreening Vrouwenopvang	V		V	V	V	V	V
24/7 uitvoering Crisisdienst 18- en HG/KM	V		V	V	V	V	V
Coördinatie AWARE Alarmering bij stalking	V		V	V	V	V	V
Coördinatie Tijdelijke huisverboden	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Richtlijnen jeugdbescherming en jeugdhulp
- Handelingsprotocol veilig thuis
- Handreiking FMEK Forensische medische expertise bij kindermishandeling
- Handreiking samenwerken bij strafbare kindermishandeling
- Samenwerkingsafspraken gemeenten / beleid B&O
- Visiedocument samenwerken aan veiligheid

Wat wilden we bereiken?

Veilig Thuis streeft naar duurzaam herstel van acute en structurele onveiligheid bij geweld in afhankelijkheidsrelaties, in samenwerking met ketenpartners in de Regio Gooi en Vechtstreek.
Dit doen we door uitvoering te geven aan onze wettelijke taken en daarnaast een aantal regionale maatwerktaken uit te voeren die passen bij ons streven en de uitvoeringspraktijk versterken.
We willen kwalitatief hoogwaardige dienstverlening bieden bij de uitvoering van onze taken en de belangen van kwetsbaren altijd voorop stellen.

Doel
1. Herstel van acute en structurele onveiligheid
2. Duurzame veiligheid en herstel na huiselijk geweld en kindermishandeling door samenwerking in de keten

Wat hebben we bereikt?

Nieuw registratiesysteem
Veilig Thuis is in 2022 overgestapt op een ander registratiesysteem voor de cliëntdossiers.
Vanaf juni 2022 wordt gebruik gemaakt van Myneva, een aanbieder die ook 11 andere Veilig thuis-organisaties bedient. Met de overstap naar dit systeem kan er beter samen opgetrokken worden met andere VT's in de ontwikkeling van het systeem en een beter cijfermatig vergelijk gemaakt worden.
Dit heeft in het derde kwartaal geleid tot vertraging in de afhandeling van binnengekomen meldingen en vervolgdiensten omdat het eigen maken van het nieuwe systeem veel van de medewerkers vergde. Eind 2022 waren alle achterstanden in het tijdig oppakken van meldingen en uitvoering geven aan de monitoring ingelopen.

Voorgezette dienstverlening Weesp
In 2022 is nog beperkt dienstverlening uitgevoerd ten behoeve van inwoners van Weesp. Lopende casussen in het kader van overdracht en monitor zijn voortgezet om continuïteit voor de inwoner te bieden. Deze casussen zijn allemaal voor eind 2022 afgerond of overgedragen aan Amsterdam.

Wettelijke termijnen
De meeste meldingen werden na binnenkomst tijdig opgepakt. In de gevallen waarin het niet lukte om binnen 5 werkdagen een besluit te nemen had dit te maken met het niet tijdig kunnen bereiken van direct betrokkenen. Omdat Veilig Thuis Gooi en Vechtstreek een groot belang hecht aan het daadwerkelijk spreken van betrokkenen in het kader van hoor en wederhoor, vóór een besluit over een vervolg naar aanleiding van de melding genomen wordt, leidt dit soms tot overschrijdingen van de wettelijke termijn.
Als gevolg van een hoog ziekteverzuim en krapte op de arbeidsmarkt is het in 2022 onvoldoende gelukt om overschrijding van de doorlooptijden voor de diensten Onderzoek en Voorwaarden en Vervolg te voorkomen.
Door de overgang naar een nieuw cliëntvolgsysteem duurt het tot het tweede kwartaal van 2023, voordat duidelijk is hoeveel procent binnen de wettelijke termijnen is gehaald. De norm van de Inspectie IGZ geeft een maximale gedoogde overschrijding van <20% later dan 10 weken.

Het beschikbare budget voor personele inzet werd 2022 niet volledig uitgegeven als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt. Veilig Thuis is in 2022 gestart met het experimenteren met functiedifferentiatie om nieuw potentieel aan te boren. In 2022 is een young professional gestart en in 2023 wordt een casusondersteuner geworven.

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.
Het tijdig overdragen naar passende zorg(-aanbieders) die de verantwoordelijkheid voor zicht op veiligheid kunnen overnemen van Veilig Thuis blijft een aandachtspunt.

AWARE
Sinds 2020 wordt door Veilig Thuis de volledige coördinatie en uitvoering rondom de toewijzing van AWARE (mobiele noodknoppen voor slachtoffers van stalking) uitgevoerd. Stalking heeft hoge prioriteit bij de politie, gezien het hoge 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.
In 2022 hadden totaal 67 personen een actieve AWARE-aansluiting. Er zijn 34 nieuwe AWARE aansluitingen verzorgd voor inwoners van de regio Gooi en Vechtstreek. Dit is een toename van 47% ten opzichte van 2020 (18) maar een afname van 20% tov 2021 (41). 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. De toename van het aantal uitgereikte AWARE-kastjes sinds 2020 wordt voornamelijk verklaard vanuit de toegenomen aandacht voor stalking en de risico's die dit met zich meebrengt op femicide.

CONCEPT

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Realisatie 2021	Kengetal 2022	Realisatie 2022
1. 24-7 beschikbaarheidsdienst uitvoeren (incl. uitruk)	100%	100%	100%
2. Cliëntervaringsonderzoek	n.v.t.	7,5	*
3. Voldoen aan wettelijke termijn veiligheidsbeoordeling binnen 5 werkdagen	88,6%	90%	**
4. Voldoen aan de wettelijke termijn beëindiging actieve betrokkenheid binnen 10 weken	51% (80% in 162)	80%	**
5. Advies en ondersteuning	1.659	1.632	1.302
6. Melding en veiligheidsbeoordeling	1.366	1.459	1.120
7. Veiligheidsvoorwaarden opstellen	304	379	260
8. Onderzoek doen	69	68	93
9. Overdracht naar ketenpartners	953	887	428**
10. Monitoren duurzame veiligheid	326	389	278
11. Coördinatie en uitvoering huisverboden	19	32	**
12. Coördinatie AWARE alarmering	41	18	34
13. Verzoek tot bespreking Overleg Veilig Verder	27	31	69

**onvoldoende data om tot een representatief cijfer te kunnen komen*

*** door de overgang naar een nieuw cliëntvolgsysteem is deze data momenteel ontbrekend of onbetrouwbaar. Betrouwbare managementrapportage is naar verwachting Q2-2023 beschikbaar*

Wat heeft dat gekost?

Bedragen x € 1.000

Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	2.810.426	2.787.367	3.103.850	2.868.026	-235.824
Kapitaallasten	4.356	2.221	2.221	2.169	-52
Materiële lasten	228.724	361.992	260.358	301.783	41.425
Overhead primair proces	201.338	233.990	233.990	228.074	-5.916
Overhead Regio	452.189	558.801	564.492	558.801	-5.691
Totaal lasten	3.697.033	3.944.371	4.164.911	3.958.853	-206.058
Baten					
Gemeentebijdrage	-2.412.345	-1.772.922	-1.772.922	-1.772.922	0
Centrumgemeentebijdrage	-1.475.610	-2.171.449	-2.226.989	-2.171.449	55.540
Rijksbijdrage	0	0	0	0	0
Bijdragen derden	-2.414	0	0	-55.049	-55.049
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-3.890.369	-3.944.371	-3.999.911	-3.999.420	491
Saldo	-193.336	0	165.000	-40.567	-205.567
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	165.000	0	-165.000	0	165.000
Saldo	-28.336	0	0	-40.567	-40.567

Toelichting rekeningcijfers

De geplande onttrekking aan de reserve Bescherming en opvang ter hoogte van € 165.000 heeft niet plaatsgevonden, omdat de inzet van deze middelen niet nodig was als gevolg van een onderbesteding op de personele lasten. Deze is ontstaan als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt; het is lastig om personeel te werven. Dit resulteert in een voordeel van € 40.567.

CONCEPT

Programma	Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV)	Regionale Ambulancevoorziening Gooi en Vechtstreek

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.

Taken

Taken	Zorgregio Gooi en Vechtstreek
Aanname meldingen en indicatiestelling (meldkamer)	V
Geplande ambulancezorg	V
Spoedvervoer en hulpverlening	V
Mobiele zorgcoördinatie	V

Beleidskader

- Wet ambulancezorg
- Regeling ambulancezorg en voorzieningen
- Kwaliteitskader ambulancezorg
- Kwaliteitskader spoedzorgketen
- HKZ norm ambulancezorg
- NEN 7510

Wat wilden we bereiken?

Doel	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. Optimale spreiding en beschikbaarheid. Overschrijdingspercentage max. aanrijtijd voor spoedvervoer (wettelijke norm <15min.)	8,1%	<5%	7,8%
2. Voldoen aan kwaliteitseis	HKZ-certificatie ambulancezorg en patiëntveiligheid behaald	Behalen HKZ-certificatie ambulancezorg en patiëntveiligheid	Behalen HKZ-certificatie ambulancezorg en patiëntveiligheid behaald
3. Voldoen aan kwaliteitseis	Certificaat NEN 7510 informatiebeveiliging	Certificaat NEN 7510 informatiebeveiliging	Certificaat NEN 7510 informatiebeveiliging behaald

Wat hebben we bereikt?

In 2022 heeft de RAV 20.002 ritten gereden, een stijging van 2,7% ten opzichte van het aantal ritten in 2021. Van deze 20.002 ritten waren er 8.922 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 2022 komt het overschrijdingspercentage op 7,8%. 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 aantal spoedritten, een hoog ziekteverzuim en een toename van burenhulpritten voor de regio Utrecht. 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 2022 is Weesp overgegaan 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 verzorgt. Ook bezet de RAV Gooi en Vechtstreek de ambulancepost Weesp. Het besteld vervoer (B-ritten) wordt door de RAV AA verzorgd.

In 2022 is de RAV volwaardig lid geworden van de Axira groep. Axira is een samenwerkingsverband van ambulancediensten gericht op inkoop, ICT, innovatie en inspiratie. Het lidmaatschap levert veel op aan kennis en netwerk.

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?

Tabel kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
Aantal ritten	19.470	>18.000	20.002
Uitvoeren Regionaal Ambulance Plan	V	V	V

Wat heeft dat gekost?

Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV)	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	6.902.077	5.758.214	7.011.214	7.543.553	532.339
Kapitaallasten	480.609	542.793	458.793	463.085	4.292
Materiële lasten	1.746.527	1.818.975	2.051.975	1.888.690	-163.285
Vennootschapsbelasting	0	0	190.000	212.408	22.408
Overhead primair proces	1.013.732	1.260.316	1.260.316	1.262.035	1.719
Dotatie voorziening	121.186	120.474	120.474	133.095	12.621
Totaal lasten	10.264.131	9.500.772	11.092.772	11.502.866	410.094
Baten					
Gemeentebijdrage	-326.679	-99.998	-99.998	-100.000	-2
Rijksbijdrage	-348.486	-250.000	-315.000	-386.138	-71.138
Bijdragen derden	-10.475.158	-9.149.545	-10.526.545	-11.020.168	-493.623
Overige baten	0	0	-150.000	0	150.000
Totaal baten	-11.150.323	-9.499.543	11.091.543	-11.506.306	-414.763
Saldo	-886.192	1.229	1.229	-3.440	-4.669
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-1.229	-1.229	-1.229	-1.229	0
Saldo	-887.421	0	0	-4.669	-4.669

Toelichting rekeningcijfers
De exploitatiekosten 2022 zijn hoger dan begroot.

De Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) bepaalt jaarlijks welk budget elke RAV krijgt om ambulances en personeel beschikbaar te stellen binnen de eigen regio. De NZa gaat bij het bepalen van het noodzakelijke regionale budget uit van de capaciteit zoals in opdracht van het ministerie van VWS door het RIVM berekend is in het Landelijk Referentiekader Spreiding & Beschikbaarheid (S&B). De NZa heeft in 2020 (landelijk) diverse kostenonderzoeken gedaan, waardoor zowel het budget m.b.t. personeelskosten als het budget m.b.t. materiële kosten is verhoogd. De Zorgverzekeraars (NZa) compenseren deze extra kosten waardoor dit geen gevolgen heeft voor de gemeentelijke bijdragen.
Dit resulteert in een voordelig saldo van € 4.669.

In de resultaatbestemming 2022 wordt een aantal voorstellen gedaan ten aanzien van de volgende mutaties:

- *Reserve nieuwe meldkamer Ambulancezorg 2025*
  In navolging van 2021 heeft de RAV ook in 2022 een vergoeding van Politie Nederland ontvangen ter hoogte van € 132.500 in verband met de frictiekosten die ontstaan bij de vertraging van de Meldkamer Midden Nederland. In 2021 is de 1^{e} termijn ontvangen en bij bestemming van het resultaat toegevoegd aan de reserve. In 2022 is de 2^{e} termijn ontvangen. Voorgesteld wordt om ook deze ontvangen middelen te doteren aan de reserve.
- *Reserve Eigen Risicodragerschap RAV*
  Ter voorkoming van de relatief hoge kosten aan het publiek verzekeren van werkgeverskosten arbeidsongeschiktheid (WGA/ZW) is de RAV eigenrisicodrager (ERD). 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 ziektewet 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 voor rekening van de RAV. Voorgesteld wordt een nieuwe reserve te vormen voor het Eigen Risicodragerschap van de RAV en daar vanuit het resultaat € 94.000 aan te doteren. 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.
- *Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK)*
  Wanneer hierboven vermelde dotaties aan de reserves worden verwerkt, resulteert dit in een negatief resultaat op het programma Regionale Ambulance Voorziening ter hoogte van € 221.831. Wanneer er tekorten resteren vanuit de bijdrage van de zorgverzekeraar NZa, worden deze onttrokken aan de RAK. Voorgesteld wordt € 221.831 te onttrekken aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK) ter dekking van het tekort.

CONCEPT

Programma	**Regionaal Bureau Leerlingzaken**	RBL Gooi en Vechtstreek

Dankzij de leerplichtwet kunnen kinderen/jongeren in Nederland onderwijs volgen. Jongeren zijn verplicht om naar school te gaan totdat ze een mbo (niveau 2), havo- of vwo-diploma hebben gehaald of 18 jaar zijn geworden. Het Regionaal Bureau Leerlingzaken (RBL) is er voor jongeren, ouders en scholen in regio Gooi en Vechtstreek. Ons doel is dat zoveel mogelijk jongeren naar school (kunnen) gaan, en een startkwalificatie behalen. Jongeren tot 23 jaar die het niet (meteen) lukt om een startkwalificatie te behalen, kunnen terecht bij het jongerenteam van het RBL.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Leerplicht	V	V	V	V	V	V	V
Regionale meld- en coördinatiefunctie	V	V	V	V	V	V	V
Regionale aanpak voortijdig schoolverlaten	V	V	V	V	V	V	V
Coördinatie aanpak jeugdwerkloosheid	V	V	V	V	V	V	V
Coördinatie taalonderwijs	V	V	V	V	V	V	V
Laaggeletterdheid	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Leerplichtwet
- Participatiewet
- Wet educatie beroepsonderwijs
- Actieprogramma tel mee met taal
- Methodische aanpak schoolverzuim
- VSV convenant (landelijk) (opzoeken)
- Regionale aanpak VSV
- Taal is de sleutel
- Regionale aanpak jeugdwerkloosheid

Wat wilden we bereiken?

Doel
1. Elk kind een passende plek in onderwijs of op de arbeidsmarkt
2. Terugdringen en in beeld hebben van schoolverzuim
3. Voorkomen van voortijdig schoolverlaten
4. Terugdringen van laaggeletterdheid

Wat hebben we bereikt?

Versterken Verzuimregistratie

COVID-19 heeft grote invloed op het onderwijs en daarmee ook op verzuim en voortijdig schoolverlaten. Het RBL is in samenwerking met de jeugdgezondheidszorg het preventief spreekuur gestart, gericht op beginnend schoolverzuim. Een gecombineerde aanpak om het toegenomen (ziekte)verzuim bespreekbaar te maken.
In tegenstelling tot vorig jaar laat het aantal meldingen van schoolverzuim laat in het schooljaar 2021-2022 weer een stijgende lijn zien.

Oekraïne
Gemeenten en Onderwijs stonden begin dit jaar voor de uitdaging om onderdak en onderwijs te faciliteren voor alle Oekraïense kinderen in onze regio. Het RBL heeft zich ingezet om samen met gemeenten en onderwijs de leerlingadministratie op orde te krijgen. Ook is er voorlichting gegeven op opvanglocaties. Ouders en leerlingen zijn bezocht en gewezen op hun verplichting tot het inschrijven op een school in Nederland.

Thuiszitters
Een gezamenlijke thuiszittersaanpak met Unita en Qinas heeft dit jaar geresulteerd in een lichte afname van het aantal thuiszitters in de regio. Wat de positieve oorzaak is van de vermindering van het aantal thuiszitters, is lastig te achterhalen. Een mogelijke reden kan zijn dat door de coronapandemie scholen meer maatwerk inzetten om leerlingen bij de les te houden/te krijgen. Het RBL biedt de 'Lade der Mogelijkheden' aan voor thuiszitters. Een maatwerktraject om jongeren uit de bovenbouw van het voortgezet onderwijs te begeleiden.

Voortijdig schoolverlaters (VSV'ers)
Helaas is de verwachte toename een feit geworden. Jongeren ervaren in meer of mindere mate moeite met deelname aan een volledig onderwijsprogramma en de aantrekkende arbeidsmarkt zorgt er voor dat een groot deel van de jongeren zonder startkwalificatie hun weg vinden op de arbeidsmarkt. De toename van het aantal VSV'ers is een landelijke tendens. Het positieve nieuws is dat een groot deel van de voortijdig schoolverlaters een plek vinden op de arbeidsmarkt, zelfstandig of met hulp vanuit de aanpak jeugdwerkloosheid.

Doorontwikkeling training #Welketoekomstkiesjij
In 2022 hebben de training, bedoeld voor (dreigende) uitvallers uitgebreid. Door de aanpak jeugdwerkloosheid is er een directere samenwerking met het werkgeverservicepunt en het UWV ontstaan. De training is uitgebreid met vier werkbezoeken aan bedrijven in onze regio.

Aanpak Jeugdwerkloosheid
De aanpak Jeugdwerkloosheid bestaat uit drie uitvoeringsplannen die in het achterliggende jaar zijn geïmplementeerd. Met de verschillende gemeenten is er een kernteam Jeugdwerkloosheid geformeerd en is de aandacht voor de aanpak jeugdwerkloosheid geïntensiveerd. Binnen de uitvoeringsplannen is er specifieke aandacht voor Jongeren met een WW uitkering, nazorg voor leerlingen van het Praktijkonderwijs en Voortgezet Speciaal Onderwijs. Tot slot zijn er jobhunters/jongerenbegeleiders aangesteld die jongeren begeleiden naar werk of leerwerktrajecten.

Aanbesteding taaltrajecten/Verbetertraject
In 2022 is het aanbestedingstraject van de taaltrajecten (Wet Educatie en Beroepsonderwijs) opgestart en afgerond. Twee taalaanbieders kunnen de komende jaren worden ingezet voor laaggeletterde inwoners van de Gooi en Vechtstreek. Daarnaast is er een verbetertraject opgestart met als doel de knelpunten bij de uitvoering van de WEB op te pakken en de uitnutting van het WEB-budget in de komende jaren te verbeteren.

Taal is de sleutel
De training 'Voel je Goed' (gezonde leefstijl) is regionaal opgestart. Inmiddels hebben drie groepen de training afgerond.
Aan een groep studenten van het Mbo College Hilversum is extra taalaanbod geboden. Het betrof extra Nederlandse lessen voor studenten met een taalachterstand.
In samenwerking met het Leerwerkloket is een project opgestart , waarbij werkgevers actief worden benaderd om werknemers die op het gebied van taal, rekenen of digitaal onvoldoende vaardig zijn te herkennen en een aanbod te doen.
Ook zijn verschillende bijeenkomsten georganiseerd voor professionals en vrijwilligers om ervaringen uit te wisselen. Dit betrof bijvoorbeeld voorlichting over laaggeletterdheid aan raadsleden, gemeente/regio medewerkers door laaggeletterdheid te ervaren met de 'escapekoffer'. Daarnaast zijn via het Regionaal leerhuis trainingen aangeboden aan sociale partners, ambtenaren en vrijwilligers op het gebied van het herkennen van laaggeletterdheid.

CONCEPT

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Realisatie 2021	Kengetal 2022	Realisatie 2022
1. Aantal thuiszitters met begeleiding	75	74	66
2. Aantal leerlingen met een vrijstelling	155	160	267
3. Aantal voortijdig schoolverlaters (vsv)	327	330	400
a. Waarvan een jaar later in arbeid	100	100	
b. Waarvan een jaar later in onderwijs	9	90	
4. Aantal leerplichtonderzoeken	2.914	4.000	3.090
5. Begeleidingsaanbod voor potentiële vsv'ers	750	1.200	700

Wat heeft dat gekost?

RBL	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	1.206.020	1.340.698	1.899.649	1.601.195	-298.454
Materiële lasten	170.207	120.291	302.530	434.435	131.905
Overhead primair proces	94.802	45.441	42.880	100.986	58.106
Overhead Regio	267.276	277.123	277.503	277.122	-381
Totaal lasten	1.738.305	1.783.553	2.522.562	2.413.738	-108.824
Baten					
Gemeentebijdrage	-726.211	-702.656	-778.653	-761.566	17.087
Centrumgemeentebijdrage	-1.314.550	-1.033.666	-2.339.608	-2.322.904	16.704
Rijksbijdrage	0	0	0	-1.771	-1.771
Bijdragen derden	-31.324	-47.231	-12.500	-35.754	-23.254
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-2.072.085	-1.783.553	-3.130.761	-3.121.995	8.766
Saldo	-333.780	0	-608.199	-708.258	-100.059
Reserves					
Dotaties	0	0	788.199	788.199	0
Onttrekkingen	286.503	0	-180.000	-85.242	94.758
Saldo	-47.277	0	0	-5.301	-5.301

Toelichting rekeningcijfers

Bij het programma Laaggeletterdheid is een onderbesteding op de personele lasten (€ 64.000) en de materiele lasten (€ 31.000). Dit wordt deels veroorzaakt doordat in de begroting is uitgegaan van inhuur personeel. In tegenstelling tot inhuur heeft het RBL een taaldocent aangenomen, als gevolg waarvan de kosten lager uitvallen dan begroot. Daarnaast is samen met het Leerwerkloket een project opgepakt, wat ook kostenbesparend heeft gewerkt. Hierdoor is er een lagere onttrekking aan de reserve Laaggeletterdheid nodig ter hoogte van € 95.000. In 2023 worden de bestedingsplannen 2023 geactualiseerd.
Daarnaast is er door een onderschrijding van de personele lasten (inclusief primaire overhead) op RMC, LPW en VSV-taken ter hoogte van€ 54.000, omdat het moeilijk bleek bepaalde vacatureruimte in te vullen.

In het kader van de regionale aanpak Jeugdwerkloosheid heeft lange tijd een vacature opengestaan, die als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt niet ingevuld is. Als gevolg hiervan is besloten op een andere wijze invulling te geven aan deze werkzaamheden, om wel de voortgang te bewaken. De werkzaamheden zijn belegd bij het huidige personeel. Zij hebben een gekwalificeerde opleiding tot jobcoach gevolgd. Dit resulteerde enerzijds in een voordeel op de personele lasten ter hoogte van € 132.000 en anderzijds in een overschrijding van de materiele kosten ter hoogte van € 130.000.
Tegenover een overschrijding van ongeveer € 24.000 op materiele kosten, ontstaan als gevolg van de dossieroverdracht aan de gemeente Amsterdam, staan evenredig hogere inkomsten.
Gezamenlijk resulteert dit in een voordeel van € 5.301.

CONCEPT

Programma	**Urgentiebureau**	Urgentiebureau Gooi en Vechtstreek

Wij zijn een deskundig team dat gespecialiseerd is in het onderzoeken van urgentieaanvragen voor een sociale huurwoning van de woningcorporaties. U kunt bij ons terecht voor alle informatie over het aanvragen van een urgentie en huisvesting van maatschappelijke doelgroepen.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Weesp	Wijdemeren
Urgentieaanvragen sociale huurwoningen	V		V	V	V	V	V	V
Huisvesting maatschappelijke doelgroepen	V		V	V	V	V	V	V

Gemeente Amsterdam (stadsdeel Weesp) middels DVO

Beleidskader

- Huisvestingsverordening Gooi en Vechtstreek
- Huisvesting maatschappelijke doelgroepen

Wat wilden we bereiken?

Doel
1. Zorgvuldige afhandeling van urgentieaanvragen binnen de wettelijke termijnen
2. Huisuitzettingen voor maatschappelijke doelgroepen voorkomen en zorgen voor een terugkeer in reguliere huisvesting zonder overlast voor de directe omgeving
3. Bevorderen uitstroom uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen naar reguliere huisvesting, waar nodig met zorgovereenkomst

Wat hebben we bereikt?

In 2022 werden er 452 aanvragen voor een urgentie voor een sociale huurwoning ingediend bij het Urgentiebureau. Hierbij hebben we 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.

Nadat in 2021 als gevolg van COVID-19 de gesprekken met inwoners door de consulenten vooral digitaal gevoerd werden, zijn in 2022 opnieuw zoveel mogelijk face-to-face gesprekken gevoerd.
Er zijn in totaal 452 urgentieaanvragen afgehandeld, een consistent hogere instroom aan nieuwe aanvragen.
Dat is 30% meer dan het gemiddelde van 315, waarop de financiering is gebaseerd. De verhoogde toestroom wordt geweten aan financiële problemen, krapte op de woningmarkt, toename scheidingen en de laagdrempeligheid van de urgentiewijzer.
Alle aanvragen zijn met de beschikbare formatie zo snel en efficiënt mogelijk bediend, ondanks dat was sprake van een oplopende wachttijd en overschrijdingen van de termijn van 8 weken. Ten opzichte van 2021 is Urgentiebureau ingelopen op het aantal overschrijdingen naar gemiddeld 27% in 2022, afgezet tegen 56,1% in 2021 en 21,3% in 2020.

Adviesgesprek
Door de invoering van de digitale urgentiewijzer in 2020 krijgen inwoners sneller zicht op de kansrijkheid van een urgentieaanvraag en kunnen zij deze eenvoudig digitaal indienen. Dit heeft mede geleid tot een toename van het aantal aanvragen sinds 2020.

CONCEPT

In aanvulling hierop zijn in 2021 adviesgesprekken ingevoerd om burgers een niet kansrijke urgentie-aanvraag te besparen. 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 eventueel op welke wijze zij de reguliere route naar een sociale huurwoning het beste kunnen benutten. In 2022 zijn er 305 adviesgesprekken gevoerd. Dit adviesgesprek leidde er in 2022 toe dat in 35% van de gevallen de aanvragers besloot zijn aanvraag in te trekken. Als gevolg van de intrekkingen werden 294 zaken van de 452 aanvragen na advies vanuit het Urgentiebureau voorgelegd aan de regionale Urgentiecommissie.

Medische advisering
In 2022 zijn er 34 aanvragen ontvangen die zijn getoetst op medische gronden. Van deze aanvragers kregen 20 inwoners een woonurgentie toegekend op basis van het medisch advies.
Eind 2022 is overgestapt naar een andere medisch-adviesorganisatie om de medische adviezen in te winnen, omdat door de gecontracteerde medisch-adviesorganisatie meer dan 50% van de aanvragen niet binnen de afgesproken termijn afgehandeld werd. Hierdoor moesten veel aanvragen opgeschort worden en werden de beoogde doorlooptijden van 8 weken regelmatig overschreden.

Voorlichting
In 2022 is voorlichting gegeven aan 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. Daarnaast werd op maat advies op casusniveau gegeven aan diverse ketenpartners. In 2023 wordt hier vervolg aangegeven.

HMD
Er werden in 2022 in totaal 23 urgenties toegekend in het kader van de Huisvesting Maatschappelijke doelgroepen: 10 in het kader van de uitstroom in de maatschappelijke opvang, 8 urgenties in verband met uitstroom vrouwenopvang na huiselijk geweld, 2 aan mantelzorgverleners/-ontvangers en 3 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.

Ontwikkelplan
In 2022 is een ontwikkelplan opgesteld om te komen tot optimalisering van de processen, verhoging van de kwaliteit en de inrichting van een nieuwe registratiesysteem, inclusief een betere informatievoorziening en managementrapportage.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Realisatie 2021	Kengetal 2022	Realisatie 2022
1. Aantal urgentieaanvragen	447	460	452
2. Percentage aanvragen binnen 8 weken	Nvt	79%	73%
3. Aantal huisvesting maatschappelijke doelgroepen	Nvt	25	23
4. Aantal adviesgesprekken	Nvt	300	305
5. Aantal intrekkingen na adviesgesprek	107	115	158
6. Aantal toewijzingen	71	Ntb	59

CONCEPT

Wat heeft dat gekost?

Urgentiebureau	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	225.556	180.679	180.679	163.877	-16.802
Materiële lasten	34.271	35.673	35.673	38.727	3.054
Overhead primair proces	23.964	2.986	2.986	25.872	22.886
Overhead Regio	61.614	61.876	61.876	61.872	-4
Totaal lasten	345.405	281.214	281.214	290.348	9.134
Baten					
Gemeentebijdrage	-315.488	-257.615	-257.615	-257.614	1
Rijksbijdrage	0	0	0	0	0
Bijdragen derden	-29.925	-23.599	-23.599	-22.644	955
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-345.413	-281.214	-281.214	-280.258	956
Saldo	-8	0	0	10.090	10.090
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo	-8	0	0	10.090	10.090

Toelichting rekeningcijfers

Het resultaat van het urgentiebureau komt uit op een tekort van € 10.090. Dit tekort wordt veroorzaakt doordat er meer screeningsgesprekken/adviesgesprekken zijn gedaan (305) dan begroot (= 287 verklaringen).
Daarnaast worden er steeds meer aanvragen tussentijds teruggetrokken. In 2022 waren dit er 158 (35%). Voor een teruggetrokken aanvraag wordt momenteel nog geen tarief in rekening gebracht, terwijl hier wel uren voor worden gemaakt (40% van een volledige aanvraag). In 2023 wordt een voorstel gedaan hoe (financieel) om te gaan met het tussentijds terugtrekken van een aanvraag.

CONCEPT

Programma	**Regionaal Expertteam (RET) voorheen Consultatie en Adviesteam**	Consultatie en Adviesteam Gooi en Vechtstreek

Het Consultatie en Adviesteam biedt als onafhankelijk expertiseteam inhoudelijke advisering en ondersteuning aan huisartsen en gemeentelijke consulenten bij vragen over de jeugdhulp. Het team bestaat uit onder andere een GZ-psycholoog, orthopedagoog en gespecialiseerde jeugdartsen.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Advies en ondersteuning huisartsen en jeugdconsulenten	V		V	V	V	V	V
Advisering bij leerplichtontheffing	V		V	V	V	V	V
Advisering bij verlengingen jeugd GGZ	V		V	V	V	V	V
Advisering en ondersteuning inkoop sociaal domein	V		V	V	V	V	V
Aanvragen ernstige enkelvoudige dyslexie	V		V	V	V	V	V
Coördinatie expertteam en doorbraaktafel jeugd	V		V	V	V	V	V
Pilot praktijkondersteuners GGZ Hilversum	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Beleidsplannen jeugd/sociaal domein van gemeenten
- Business case Consultatie en adviesteam
- VUMC, Evaluatie van een Consultatie- en Adviesteam jeugd-GGZ in Gooi en Vechtstreek
- Tussen huisarts, jeugdarts en gemeente in de regio Gooi en Vechtstreek, en juridische beschouwing over het Consultatie en adviesteam jeugd-GGZ (ZonMW project VUMC mei 2019)

Wat wilden we bereiken?

Doel

1. Leveren van kwalitatief hoogwaardige advisering aan huisartsen en gemeenten bij complexe jeugdhulp
2. Onnodige verwijzingen jeugdhulp voorkomen zodat de jeugdhulp beschikbaar en betaalbaar blijft
3. Tevreden huisartsen, gemeenteconsulenten, ouders en jeugdigen
4. Uithuisplaatsingen voorkomen door inzet van de doorbraaktafel

Wat hebben we bereikt?

In 2022 is veel energie besteed aan het borgen en door ontwikkelen van het Consultatie en Adviesteam.
In 2018 is aan alle jeugdzorgregio's in Nederland gevraagd om een regionaal expertteam (RET) in te richten. Dit is een team met deskundigen dat een zwaarwegend advies uitbrengt over ingewikkelde of vastgelopen jeugdhulpcasuïstiek. Het RET is in 2022 gestart en de taken van het C en A team zijn ook ondergebracht bij het RET. Het expertise team is ingericht voor het geven van deskundig advies en consultatie. Bij de inrichting van het RET is een taak toegevoegd (advies over ingewikkelde en/of vastgelopen casuïstiek) en zijn taken van meer administratieve aard (dyslexie) en uitvoerende taken (praktijk ondersteuner huisarts) bij andere RVE's ondergebracht. Voor het faciliteren van multidisciplinair overleg en procescoördinatie zijn samenwerkingsafspraken gemaakt tussen gemeenten en de overige betrokken partijen. Voor de reeds bestaande taken van het team zijn twee aanwijzingsbesluiten genomen zodat de professionals van het RET juridisch gerechtigd zijn om de werkzaamheden te doen zoals het afgeven van een leerplichtontheffing en advisering over een voorziening op het gebied van de jeugdwet. De financiën zijn aangepast aan de nieuwe taak en op basis van een evaluatie van de reeds bestaande taken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Realisatie 2021*	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022**
Advisering en ondersteuning			
1. Aantal gemeenten	Nvt	Alle	Nb
2. Aantal huisartsen	Nvt	65	Nb
3. Aantal aanmeldingen	Nvt	175	Nb
Leerplicht			
1. Aantal aanvragen	Nvt	55	Nb
2. Aantal adviezen met ontheffing	Nvt	55	Nb
Ernstige enkelvoudige dyslexie			
1. Aantal aanvragen	Nvt	300	Nb
2. Aantal screeningen	Nvt	230	Nb
3. Aantal beschikkingen	Nvt	160	Nb
Doorbraaktafel / expertteam			
1. Aantal sessies	Nvt	30	Nb
2. Aantal casussen	Nvt	60	Nb

* In 2021 was het Consultatie en Adviesteam nog onderdeel van het programma Sturing en werden deze cijfers niet separaat gepresenteerd
** In 2022 zijn de taken van het consultatie en adviesteam ondergebracht bij het RET. Als gevolg hiervan zijn de gevraagde gegevens voor 2022 niet beschikbaar

Wat heeft dat gekost?

Consultatie en adviesteam	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	364.635	204.059	550.759	461.648	-89.111
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	72.215	6.533	6.533	42.254	35.721
Overhead primair proces	0	0	0	0	0
Overhead Regio	34.010	41.366	41.366	41.367	1
Totaal lasten	470.860	251.958	598.658	542.269	-53.389
Baten					
Gemeentebijdrage	-319.610	-251.958	-285.658	-285.659	-1
Rijksbijdrage	-390	0	0	0	0
Bijdragen derden	-193.024	0	-208.000	-200.184	7.816
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-513.024	-251.958	-493.658	-485.143	7.815
Saldo	-42.164	0	105.000	59.426	-45.574
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	-105.000	-59.426	45.574
Saldo	-42.164	0	0	0	0

Toelichting rekeningcijfers
In de Bestuursrapportage 2022 werd voorzien dat een onttrekking van € 105.000 uit de reserve Transformatieplan Jeugd nodig was, enerzijds om een verwacht tekort bij het C&A-team te bekostigen, anderzijds voor de kosten van de invoering van het RET team. Achteraf blijkt dit met lagere lasten gerealiseerd, waardoor een onttrekking van € 59.426 volstaat.

Programma	Zorg en Veiligheidshuis	Zorg- en Veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek

Sommige problemen van mensen zijn zo complex dat er geen oplossing te vinden is in de reguliere aanpak van zorg of veiligheid alleen. Er is dan samenwerking en coördinatie nodig om tot een doorbraak te komen. Het Zorg- en Veiligheidshuis is dé plek waar experts op het gebied van straf-, bestuurs- en civielrecht, sociaal domein en zorg samen komen. Met aandacht en zorg wordt alle informatie vanuit die verschillende domeinen naast elkaar gelegd, geanalyseerd en geduid. Vervolgens worden hieraan concrete acties en betekenisvolle interventies gekoppeld om tot een persoonsgerichte aanpak te komen, die aansluit bij de levensloop van de persoon.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Voeren van procesregie op domein overstijgende problematiek	V		V	V	V	V	V
Adviseren van bestuurders en partners op domein overstijgende problematiek	V		V	V	V	V	V
Coördinatie nazorg ex-gedetineerden	V		V	V	V	V	V
Pilot zorgcoördinatie mensenhandel	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Landelijk kader de veiligheidshuizen
- Landelijke meerjarenagenda zorg- en veiligheidshuizen 2021 - 2024
- Meerjarenplan zorg- en veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek 2020 - 2022

Wat wilden we bereiken?

Doel
1. Meer focus op personen met een verhoogd veiligheidsrisico
2. Versterken van de aansluiting op de lokale en bovenregionale (Midden Nederland) persoonsgerichte aanpak

Wat hebben we bereikt?

Afgelopen periode heeft in het teken gestaan van een strategische heroriëntatie samen met onder andere zetelgemeenten van Flevoland & Utrecht en de partners binnen het eigen Zorg- en Veiligheidshuis. Doel was om te komen tot een nieuwe, door alle partners gedragen, visie op inzet van beschikbare expertise, optimale inrichting van (werk) processen op passende schaal; zowel bestuurlijk (regionaal en/of lokaal) of Midden Nederland ten behoeve van een goede positionering van het ZVHGV.
De visie is vastgesteld en in lijn gebracht met de landelijke meerjarenagenda; de werkwijze/overlegstructuur is efficiënt ingericht en het ICT systeem ten behoeve van de ondersteuning van het werkproces en veilige verwerking van persoonsgegevens is geïmplementeerd.
De pilot mensenhandel is afgerond en heeft middels inkoop van zorgcoördinatie een plek gekregen in bescherming en opvang.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit	Realisatie 2021*	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. Aantal casussen top-X	Nvt	82	85
2. Aantal casussen huiselijk geweld	Nvt	30	12
3. Aantal casussen verward en gevaarlijk	Nvt	36	20
4. Aantal casussen MDA++	Nvt	7	2
5. Aantal casussen radicalisering	Nvt	17	6
6. Meldingen nazorg ex-gedetineerden	Nvt	200	300

* In 2021 was het Zorg- en Veiligheidshuis nog onderdeel van het programma Sturing en werden deze cijfers niet separaat gepresenteerd

Wat heeft dat gekost?

Zorg en Veiligheidshuis	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	487.700	342.284	405.784	394.486	-11.298
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	35.895	59.908	59.908	39.520	-20.388
Overhead primair proces	0	0	0	0	0
Overhead Regio	88.699	66.796	66.796	66.796	0
Totaal lasten	612.294	468.988	532.488	500.802	-31.686
Baten					
Gemeentebijdrage	-218.128	-170.428	-200.428	-206.261	-5.833
Rijksbijdrage	-298.560	-298.560	-555.786	-554.586	1.200
Bijdragen derden	-58.513	0	0	-6.668	-6.668
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-575.201	-468.988	-756.214	-767.515	-11.301
Saldo	37.093	0	-223.726	-266.713	-42.987
Reserves					
Dotaties	0	0	223.726	223.726	0
Onttrekkingen	-122.553	0	0	0	0
Saldo	-85.460	0	0	-42.987	-42.987

Toelichting rekeningcijfers

In 2022 heeft het Zorg- en Veiligheidshuis een efficiencyslag gemaakt, onder andere als gevolg van digitalisering en aanschaf van bijbehorende applicatie. In 2022 heeft deze aanschaf geen kosten met zich meegebracht. In 2023 is dat ook nog het geval. Voor 2024 wordt duidelijk welke structurele kosten deze digitalisering met zich meebrengen. Voor 2022 heeft deze efficiency een positief resultaat van € 42.987 tot gevolg. In combinatie met de fundamentele taakdiscussie van de nazorg ex-gedetineerden wordt in 2023 bepaald in hoeverre er sprake is van een structureel voordeel voor gemeenten.

CONCEPT

Programma	**Werkgeversservicepunt**	Werkgeversservicepunt Gooi en Vechtstreek

Gemeenten en UWV werken samen in een werkgeversservicepunt (WSP): het platform voor alle vragen over inclusief werkgeverschap. Het Werkgevers Servicepunt Gooi en Vechtstreek ondersteunt werkgevers bij het in dienst nemen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Dit doen wij door kennis te delen, ondersteuning te bieden bij de werving en selectie en advies te geven bij personeelsvraagstukken. Wij nemen werkgevers waar nodig zoveel mogelijk werk uit handen bij het in dienst nemen van een werknemer met een afstand tot de arbeidsmarkt. We kijken daarbij samen met u naar wat er in uw specifieke situatie en die van de betreffende werknemer mogelijk is.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Accountmanagement werkgevers	V	V	V	V	V	V	V
Jobhunting voor kandidaten	V	V	V	V	V	V	V
Coördinatie social return on investment	V	V	V	V	V	V	V

Beleidskader

- Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
- Plan structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
- Participatiewet
- Participatiebeleid gemeenten
- Arbeidsmarktprogramma Perspectief op Werk / Werken aan Werk
- Uitvoeringsprogramma Werk en Participatie 2022-2026

Wat wilden we bereiken?

Doel	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. Zo veel mogelijk uitkeringsgerechtigden naar werk bemiddelen	166	240	**
2. Zo veel mogelijk werkgevers actief ondersteunen bij inclusief werkgeverschap	*	350	**
3. Tevredenheid werkgevers over dienstverlening	*	7,5	**

* nog niet opgenomen in de jaarstukken 2021

** opgenomen onder Wat hebben we daarvoor gedaan

Wat hebben we bereikt?

Regionaal MobiliteitsTeam

Samen met de arbeidsmarktpartners is met incidentele rijksmiddelen het Regionaal MobiliteitsTeam opgericht, verantwoordelijk voor de ondersteuning van inwoners bij werk naar werk en uitkering naar werktrajecten. Het Regionale Mobiliteitsteam is een samenwerkingsverband tussen gemeenten, UWV, onderwijs, SBB, vakbonden en werkgeversorganisaties. De bedoeling is om werkloosheid te voorkomen of zo kort mogelijk te laten duren, door die dienstverlening te bieden die nodig is voor de (over)stap naar nieuw werk.

CONCEPT

Regionaal werkcentrum
De nauwere samenwerking met het UWV, uitvoering van de Wet SUWI, de doorstart van het leerwerkloket tezamen met het RMT en de Regionale Aanpak Jeugdwerkloosheid (RBL) vraagt om een structurele borging van de samenwerking. Eind 2022 zijn de gesprekken gestart voor de vorming van een regionaal werkcentrum.

Intensieve samenwerking is nodig om werkzoekenden en werkgevers goed te kunnen bedienen vanuit het principe van één overheid. In dat kader wordt onderzocht welke mogelijke scenario's denkbaar zijn voor het vormen van een regionaal werkcentrum. In dit onderzoek en de uitwerking van een businesscase worden het Leerwerkloket, het RMT, het WSP en de Aanpak Jeugdwerkloosheid meegenomen.

Baantalent
Op uitvoeringsniveau hebben bovenstaande genoemde partijen zich inmiddels verenigd onder de noemer 'baantalent'. In november 2022 vond Baan.Talent Event plaats, een evenement voor werkzoekenden, werkenden en werkgevers in de regio. Het doel: meer inzicht krijgen in de vraag van de werkzoekende inwoner en werkgever en de mate waarin het huidige aanbod aan re-integratievoorzieningen voldoet. Het event bleek een groot succes, het aantal beoogde werkzoekende bezoekers (250) is ruimschoots overtroffen: 480 bezoekers waarvan 350 werkzoekend. 45 werkgevers waren aanwezig om presentaties te geven en te speeddaten aan de hand van vacatures. Medio maart 2023 zullen deze gezamenlijke diensten werken vanuit één digitale voordeur, één soepele klantreis vanuit de inwoners/werkgevers.

Plaatsingen en Oekraïners
Het WSP heeft invulling gegeven aan haar taken in een arbeidsmarkt die zich geconfronteerd ziet met een aantal uitdagingen:

- De arbeidsmarkt wordt steeds krapper.
- De aanwezigheid van een mismatch tussen het type beschikbare banen en de werkzoekende.
- Een bijstandsbestand bestaande uit kandidaten met een steeds grotere afstand tot de arbeidsmarkt.
- Budgetten worden steeds beperkter.

Ondanks deze uitdagingen heeft het WSP in 2022 422 plaatsingen gerealiseerd. Met name de komst en het bemiddelen van Oekraïners heeft een belangrijke bijdrage geleverd aan het behaalde resultaat. Een derde van de gerealiseerde plaatsingen bestaat uit Oekraïners die ondersteund zijn bij het vinden van een baan.

Social Return On Investment
Het WSP geeft uitvoering aan SROI. De SROI verplichting geldt bij een aanbesteding voor opdrachtnemers. Doel is om publiek en privaat te verbinden. De private organisaties worden hierdoor mede verantwoordelijk voor de doelstellingen van de overheid met betrekking tot het terugdringen van werkloosheid. Het volume van de contracten groeit gestaag, de verwachting is dat dit ook in de komende jaren zal toenemen.

Perspectief op Werk/Werk aan Werk
Het aantal inwoners dat is bemiddeld naar werk door middel van de arbeidsmarktprogramma's ligt goed op schema. Inmiddels hebben ruim 300 inwoners uit de Gooi en Vechtstreek een baan gevonden in een van de kanssectoren. Met name de projecten ZorgStart, het Wijkleerbedrijf en de inzet van een jongerenspecialist blijven impact maken. De verwachting is dat de doelstellingen voor eind 2024 worden behaald: tenminste 1200 gestarte trajecten, 800 afgeronde scholingstrajecten en 500 inwoners bemiddeld naar werk. Echter, om deze doelstellingen te behalen is een aantal aanpassingen noodzakelijk. Begin 2023 wordt er een aangepast programma Werk aan Werk gepresenteerd en uitgevoerd.

CONCEPT

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Activiteit		Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1.	Aantal werkgevers onderdeel van een actief netwerk	580	350	386
2.	Aantal opgehaalde vacature	863	700	213
3.	Mensen plaatsingen (incl. UWV)	245	400	422
4.	Tevredenheid werkgevers m.b.t. dienstverlening WSP	6,6	7,5	7,7

Wat heeft dat gekost?

Werkgevers-servicepunt	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	893.145	761.787	701.787	777.789	76.002
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	20.192	16.416	76.416	244.351	167.935
Overhead primair proces	0	0	0	0	0
Overhead Regio	128.886	137.062	137.062	137.062	0
Totaal lasten	1.042.223	915.265	915.265	1.159.202	243.937
Baten					
Gemeentebijdrage	-1.010.433	-915.265	-915.265	-978.673	-63.408
Rijksbijdrage	0	0	0	0	0
Bijdragen derden	-27.074	0	0	-180.529	-180.529
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-1.037.507	-915.265	-915.265	-1.159.202	-243.937
Saldo	4.716	0	0	0	0
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo	4.716	0	0	0	0

Toelichting rekeningcijfers

In 2022 heeft de Regio voor de gemeente Hilversum ingezet op het plaatsen van een aantal Oekraïners. Dit resulteert in zowel een hogere gemeentebijdrage als hogere personele lasten. Daarnaast heeft detachering van personeel tot extra bijdragen van derden met zich meegebracht. Hier tegenover staan hogere materiele lasten voor de inhuur van personeel. Het totale effect op dit programma is budgettair neutraal.

CONCEPT

Programma	Vervoer Gooi en Vechtstreek	Vervoer Gooi en Vechtstreek

De Regio heeft namens de regiogemeenten het doelgroepenvervoer uitbesteed aan Vervoer Gooi en Vechtstreek BV. Hier werken 170 mensen, die zich allen (van chauffeurs tot en met de medewerkers van de klantenservice en de administratie) inzetten om te zorgen voor persoonlijk en betrouwbaar Wmo vervoer, leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer. Ook staat duurzaamheid hoog in het vaandel, het wagenpark van Vervoer Gooi en Vechtstreek bestaat voor 80% uit elektrische auto's; een vervoersbedrijf met een heel duurzaam wagenpark. Hier zijn we trots op, want naast persoonlijk en betrouwbaar vervoer zet de Regio daarmee in op het duurzaam vervoeren van onze doelgroepen.

Taken

Tak en	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Wmo vervoer	V	V	V	V	V	V	V
Leerlingenvervoer	V	V	V	V	V	V	V

Beleidskader

- Wet maatschappelijke ondersteuning
- Wet op primair onderwijs
- Wet op voortgezet onderwijs
- Lokale verordening maatschappelijke ondersteuning
- Lokale verordening leerlingenvervoer

Wat wilden we bereiken?

Persoonlijk en betrouwbaar vervoer voor inwoners uit Gooi en Vechtstreek. Vervoer Gooi en Vechtstreek stelt haar prestatie-indicatoren op in samenwerking met gemeenten en adviesraden sociaal domein. Voor zowel het Leerlingenvervoer als et Wmo vervoer zijn deze indicatoren vastgelegd in een service level agreement (SLA).

Wat hebben we bereikt?

In 2022 heeft Vervoer BV in opdracht van de Regio gewerkt aan betrouwbare en toegankelijke dienstverlening voor inwoners van de regio op het gebied van doelgroepenvervoer.
In totaal hebben de gemeenten 5.921 inwoners een Wmo vervoer indicatie afgegeven. Voor de inwoners met deze Wmo-indicatie zijn in 2022 in totaal 162.719 ritten verzorgd. De punctualiteit van het vervoer lag met een cijfer van 92,2% binnen de afspraken met de gemeenten. Deze inwoners hebben via een klanttevredenheidsonderzoek een hoge tevredenheid over de dienstverlening van de vervoerseenheid uitgesproken (8,1). In totaal waren er ook 256 klachten waarvan er 157 als gegrond zijn betiteld.
In 2022 hebben 735 kinderen gebruik gemaakt van het leerlingenvervoer. In 2022 zijn er 218.805 ritten gereden van en naar het speciaal onderwijs. Ook hier hebben de ouders van de leerlingen een hoge mate van tevredenheid afgesproken. Zo'n 180 ouders hebben de dienstverlening gewaardeerd met een 7,8. Tegelijkertijd zijn er 223 klachten binnengekomen waarvan 179 zijn beoordeeld als gegrond of gedeeltelijk gegrond.
De Regio constateert daarmee dat de dienstverlening van de vervoerseenheid binnen de kaders van de gemeentelijke afspraken is vormgegeven. Naast aandacht voor de dienstverlening heeft Vervoer BV 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 (zie pagina 94).

CONCEPT

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Prestatie indicatoren Wmo vervoer	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
1. Klantoordeel klantcontactcentrum	Ruim voldoende	7.2	8.1
2. Klantoordeel rituitvoering	Goed	7.2	8.1
3. Klantoordeel klachtafwikkeling	Voldoende	7.2	8.1
4. Punctualiteit (% ritten binnen normtijd)	91.2%	91%	92.2%
5. Ritfactor (gemiddeld aantal ritten per uur)	1.7	2.0	1.8
6. No show (percentage loosritten)	2.0%	2.0%	2.1%
7. Aantal gegronde klachten per 1.000 ritten	1.2	4	1

Prestatie indicatoren Leerlingenvervoer	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022
8. Klantoordeel klantcontactcentrum	7.8	7.2	8.1
9. Klantoordeel rituitvoering	7.8	7.2	8.1
10. Klantoordeel klachtafwikkeling	7.8	7.2	8.1
11. Ophaal- en afzetmarges (% ritten binnen afgesproken marges)	*	91%	92.2%
12. Maximale reistijd	92%	2.0	1.8
13. Aantal gegronde klachten per 1.000 ritten	0.21%	0.20%	0.08%

** de beschikbare data geeft geen juiste informatie, de chauffeur meld zich af als de kinderen 'afgeleverd' zijn op school en niet als hij op school aankomt*

Wat heeft dat gekost?

Vervoer	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	1.677	0	0	75.140	75.140
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	5.024.981	6.932.602	7.363.564	7.335.712	-27.852
Overhead primair proces	0	0	0	0	0
Overhead Regio	0	0	0	0	0
Totaal lasten	5.026.658	6.932.602	7.363.564	7.410.852	47.288
Baten					
Gemeentebijdrage	-5.026.658	-6.197.754	-7.132.013	-7.176.102	-44.089
Rijksbijdrage	0	0	0	0	0
Bijdragen derden	0	-734.848	-231.551	-266.552	-35.001
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-5.026.658	-6.932.602	-7.363.564	-7.442.654	-79.090
Saldo	0	0	0	-31.802	-31.802
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-31.802	-31.802

Toelichting rekeningcijfers

Zoals opgenomen in de Bestuursrapportage 2022 is de landelijke continuïteitsbijdrage voor het Wmo vervoer vanaf eind 2021 komen te vervallen. Corona heeft ook in 2022 nog altijd dagelijks impact op het Wmo vervoer gehad. De vervoersvraag onder inwoners is sterk achtergebleven bij de situatie voor corona, op basis waarvan de gemeentelijke bijdrage voor dit vervoer is gebaseerd. Als gevolg hiervan ziet Vervoer BV zich op het Wmo vervoer in 2022 geconfronteerd met een omzetdaling van ongeveer 28% op jaarbasis.

CONCEPT

Binnen het Leerlingenvervoer lag het aantal leerlingen en ritten in 2022 boven begroting. Weliswaar maakten meer leerlingen gebruik van het vervoer, de gemiddelde ritlengte was lager dan begroot. 19% van de ritten lag onder de minimale reisafstand van 6 km.
In de algemeen bestuursvergadering van 15 december 2022 is besloten de budgettaire ruimte opgenomen voor de bekostiging van vervoersvoorzieningen Wmo en het leerlingenvervoer, voor een totaalbedrag van € 7.363.956 niet te verrekenen met gemeenten, maar op voorhand te reserveren om in te zetten voor het verlies bij Vervoer BV.

De overschrijding op de personele lasten is te verklaren door inzet van Regiopersoneel ten behoeve van financiële administratie en beheerskosten ICT inzake DLP. Deze is in de begroting opgenomen onder de materiële lasten.
In de realisatie van de materiële lasten zijn extra kosten gemaakt voor dagbesteding King Arthur groep en kosten inzake inzet DVO Weesp. Deze leiden respectievelijk tot hogere gemeentelijke bijdragen en bijdragen derden. Deze posten waren niet opgenomen in de begroting.
Het resultaat is te verklaren doordat de daadwerkelijke lasten van Vervoer BV lager zijn dan het begrote bedrag dat in rekening is gebracht bij de regiogemeenten.

CONCEPT

Programma	**Visit Gooi en Vechtstreek**	visit gooi & vecht

Visit Gooi & Vecht is de marketing organisatie voor het Gooi en de Vechtstreek, inclusief de gemeente Stichtse Vecht. In samenwerking met onze (boven)regionale partners zetten wij onze regio op de kaart als Gooi & Vecht, de streek voor levensgenieters. Dit doen we voor bewoners en bezoekers door o.a. het bieden van inspiratie, routes en UITtips online (op visitgooivecht.nl) en offline in onze VVV-locaties verspreid over de hele regio.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Informatievoorziening en gastheerschap (incl. VVV dienstverlening)	V		V	V	V	V	V
Promotie- en marketingactiviteiten	V		V	V	V	V	V
Productontwikkeling (routes, brochures, projecten)	V		V	V	V	V	V
Coördinatie beheer en onderhoud routenetwerken	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Strategische Agenda Toerisme MRA
- Visie Recreatie & Toerisme Gooi en Vechtstreek
- Merkkompas Visit Gooi & Vecht
- Visie Recreatie & Toerisme Provincie Noord-Holland

Wat wilden we bereiken?

1. Inzicht in de bezoekersstromen aan Gooi en Vecht verkrijgen
2. Digitale uitstraling vergroten door betere zichtbaarheid (website en socials)
3. Aantal aangesloten partners Visit Gooi en Vecht vergroten
4. Up to date recreatieve fiets-, wandel en vaarroutenetwerken

Wat hebben we bereikt?

In 2022 heeft de eerste bezoekerscampagne plaatsgevonden, mede mogelijk gemaakt door een financiële bijdrage vanuit de MRA. Hiermee is een nieuwe doelgroep bereikt, een beter inzicht verkregen in de bezoekersstromen aan de website visitgooivecht.nl en is de zichtbaarheid vergroot, zowel op de website als op social media. Meerdere nieuwe partners hebben zich aangesloten bij Visit Gooi & Vecht. In mei 2022 is het nieuwe Wandelnetwerk Gooi & Vecht officieel geopend, evenals het vernieuwde Fietsroutenetwerk G&V en de Toeristische Overstappunten (TOP's).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Kerncijfers bezoekers ontwikkelen in samenwerking met Amsterdam & partners
2. Marketing en communicatieplan ontwikkelen en uitvoeren in samenwerking met Hilversum marketing & Amsterdam & partners
3. Nieuw partnerplan opstellen en relatiebeheer versterken
4. C-tip meldingen routenetwerk opvolgen en faciliteren regiogemeenten en gebiedsbeheerders

CONCEPT

Kerncijfers bezoekers bleek in 2022 onvoldoende op te leveren, waardoor in 2023 naar een andere invulling wordt gekeken samen met initiatiefnemer Amsterdam & Partners. In samenwerking met Hilversum Marketing is de bezoekerscampagne 'Buitenkans' uitgevoerd aan de hand van een marketing- en communicatieplan. Een nieuw partnerplan 2022 is ontwikkeld en de meldingen in de recreatieve routenetwerken zijn afgehandeld in samenwerking met de regiogemeenten en gebiedsbeheerders.

Wat heeft dat gekost?

Visit Gooi en Vecht	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	70.544	59.268	145.768	104.412	-41.356
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	181.553	40.348	175.628	340.462	164.834
Overhead primair proces	94.464	84.000	84.000	93.566	9.566
Overhead Regio	26.049	46.785	46.785	46.957	172
Totaal lasten	372.610	230.401	452.181	585.397	133.216
Baten					
Gemeentebijdrage	-245.238	-204.901	-204.901	-251.817	-46.916
Rijksbijdrage	-51.220	0	-52.780	-52.780	0
Bijdragen derden	-50.443	-25.500	-117.500	-146.428	-28.928
Overige baten	-25.709	0	0	0	0
Totaal baten	-372.610	-230.401	-375.181	-451.025	-75.844
Saldo	0	0	77.000	134.372	57.372
Reserves					
Dotaties	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	-77.000	-77.000	0
Saldo	0	0	0	57.372	57.372

Toelichting rekeningcijfers

In 2022 is een tekort op de begroting van Visit Gooi & Vecht ontstaan in verband met de vele noodzakelijke ontwikkelingen op het gebied van de recreatieve routenetwerken. Het vernieuwde Fietsroutenetwerk, de oplevering van het Wandelnetwerk, de geactualiseerde Toeristische Overstappunten, maar ook het beheer en onderhoud en de ontwikkeling van een nieuwe fiets- en wandelkaart. Daarnaast heeft ook de eerste bezoekerscampagne plaatsgevonden, om Visit Gooi & Vecht extra voor het voetlicht te brengen.
Dit resulteert in een negatief resultaat van € 57.372.

In de resultaatbestemming 2022 wordt hiertoe een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

- *Reserve Visit Gooi en Vecht*
  Voorgesteld wordt het tekort van € 57.372 te onttrekken aan de reserve Visit Gooi en Vecht.

CONCEPT

MET GEMEENTEN

CONCEPT

Programma	**Sturing**	Regio Gooi en Vechtstreek

Vanuit het programma ondersteunen wij de gemeentelijke bestuurlijke samenwerking op bouwen en wonen, cultuur en recreatie, economie en werk, gezondheid en ondersteuning, jeugd en onderwijs, milieu en duurzaamheid en ruimte en mobiliteit. Met gemeenten, ondernemers en maatschappelijke organisaties bereiden wij beleid voor en voeren dat waar gewenst uit. Wij vertegenwoordigen Gooi en Vechtstreek in de metropoolregio Amsterdam en richting provincie en Rijk. Daarnaast vragen wij waar mogelijk subsidies aan en voeren projecten uit (zie programma subsidies en projecten). Dit alles doen wij vanuit een gezamenlijke programmaorganisatie met gemeenten.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Beleidsvoorbereiding sociaal en fysiek domein	V	V	V	V	V	V	V
Beleidsuitvoering sociaal en fysiek domein (subsidies en centrumtaken)	V	V	V	V	V	V	V
Bestuurssecretariaat regionale bestuurlijke en ambtelijke samenwerking	V	V	V	V	V	V	V
Vertegenwoordiging / lobby richting MRA, provincie, waterschap, Rijk, EU	V	V	V	V	V	V	V
Uitvoering geven aan speerpunten regionale samenwerkingsagenda	V	V	V	V	V	V	V

Beleidskader

- Regionale samenwerkingsagenda Gooi en Vechtstreek
- MRA Agenda
- Provinciale samenwerkingsagenda Gooi en Vechtstreek (in ontwikkeling)
- Beleidsplan bescherming en opvang
- Lokaal beleid op sociaal en fysiek domein

Wat wilden we bereiken?

Doel
1. Focus in de regionale samenwerking tussen gemeenten en met bedrijven, maatschappelijke partners en mede-overheden
2. Goede vertegenwoordiging van de gemeenten in de MRA
3. Versterking van de samenwerking tussen gemeenten, de provincie, het waterschap en het Rijk
4. Versterken van de samenwerking tussen gemeenten in de portefeuillehoudersoverleggen en het Regiobestuur

Wat hebben we bereikt?

De resultaten van de regionale samenwerking zijn gedeeld met de gemeenteraden via informatiebrieven, webinars en het RSA magazine. Een paar aansprekende resultaten uit 2022 zijn:

Bouwen en Wonen
In 2022 is invulling gegeven aan de ambities uit het woonakkoord (2021). Regionaal is een verkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden om doorstroming te bevorderen zodat zoveel mogelijk huurders van sociale woningen passend kunnen wonen. De uitkomsten worden meegenomen in de nieuwe huisvestingsverordening. Daarnaast is

een verkenning uitgevoerd naar vestigingslocaties van een IBP+ voorziening. Dit zijn tijdelijke sociale huurwoningen voor mensen die naast huisvesting ook begeleiding nodig hebben.

Economie en Innovatie
Bedrijvigheid is belangrijk voor de leefbaarheid in de kernen en voor het behoud van banen voor onze inwoners. Er is een analyse uitgevoerd naar instrumenten die geschikt zijn voor onze regio om ruimte voor werkgelegenheid te behouden.

Gezondheid en Ondersteuning
De zorg staat onder druk. De kosten blijven stijgen terwijl de vraag om ondersteuning toeneemt. En dat in een reeds zeer krappe arbeidsmarkt. Een antwoord hierop kan alleen worden gegeven door met alle regio-partijen samen te werken. Eind 2022 is de regionale samenwerkingsagenda Zilveren Kruis-gemeenten vastgesteld. De verschuiving van zorg naar welzijn en eigen regie door de inwoner krijgt daarin vorm. Preventie speelt een belangrijke rol. Denk, bijvoorbeeld, aan valpreventie of een gezonder leven door meer te bewegen en goede voeding.

Jeugd en Onderwijs
Het voorkomen van uithuisplaatsingen was een van de speerpunten van 2022. Gemeenten hebben gezamenlijk actieleren ingezet zodat kennis en kunde wordt vergroot ten einde uithuisplaatsingen van jeugdigen te voorkomen.
Het voorkomen van schooluitval heeft ook grote aandacht van gemeenten. Zo is er het onderwijs-jeugdarrangement ingezet op twee passend onderwijs basisscholen als proef. Met extra ondersteuning van een zorgprofessional op school wordt uitval voorkomen.
Gemeenten hebben in 2022, samen met de taalscholen, in korte tijd het opvangonderwijs voor Oekraïense kinderen ingericht. Daardoor konden de meeste kinderen vrijwel direct na aankomst in onze regio naar school.

Milieu en Duurzaamheid
Vanuit project Zonwinst zijn ondernemers begeleid en geadviseerd bij de realisatie van zonnepanelen op bedrijfsdaken.
Het energiedienstenbedrijf is in wijken in Hilversum en Huizen aan de slag gegaan met het verduurzamen van woningen.
In 2022 is gewerkt aan een uitvoeringsplan voor de GAD als vertaling van de grondstoffenvisie (2021).

Ruimte, Landschap en Mobiliteit
De ruimtelijke toekomstplannen van de regiogemeenten zijn neergelegd in het MRA Verstedelijkingsconcept. Gemeenteraden, Provinciale Staten en het Rijk hebben in 2022 het Verstedelijkingsconcept vastgesteld.
In 2022 is het onderzoek toekomstbestendige heuvelrug gestart waarin de regiogemeenten met provincie, waterschap en de waterleidingbedrijven verkennen hoe te komen tot een toekomstbestendige wisselwerking tussen het bodem- en watersysteem, gebruik en inrichting. Dit project is ook onderdeel van de MRA agenda.
De regionale lobby voor een goede bereikbaarheid van de regio heeft in 2022 subsidies opgeleverd vanuit Rijk en provincie voor knooppunt Crailo, busstation Huizen en P&R Muiden en de busbaan op de Maxisweg en voor de ontwikkeling van het stationsgebied Hilversum.

Werk en Participatie
In juli 2022 is het uitvoeringsprogramma vastgesteld dat zich richt op drie arbeidslijnen: van uitkering naar werk, van werk naar werk en van opleiding naar werk. Een van de meest succesvolle projecten was Zorgstart, voor alle inwoners die willen werken in de zorg. Dat kan vanuit een uitkeringssituatie of vanuit een andere baan.

Wat hebben daarvoor gedaan?

Activiteit
1. Ontwikkeling en uitvoering van de regionale samenwerkingsagenda 2022 – 2025
2. Uitvoering van de MRA agenda en zorgdragen voor goede ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordiging in de MRA
3. Uitvoering geven aan de strategische samenwerkingsagenda met de provincie
4. Uitvoeren van de aanbevelingen van de werkgroep legitimatie (commissie Mol)

CONCEPT

1. In 2022 hebben de portefeuillehoudersoverleggen uitvoeringsprogramma's opgesteld voor de bestuursperiode 2022-2026. De uitvoeringsprogramma's zijn adaptief en geven overzicht en inzicht op welke thema's bestuurlijk wordt samengewerkt en waar de focus ligt. In 2022 is gestart met de ontwikkeling van de RSA 2023-2026.
2. Vanuit de Regio is deelgenomen in de ambtelijke overleggen en directieoverleggen binnen de MRA en zijn de bestuurders voorbereid op de platformoverleggen en het MRA bestuur. De algemene vergadering van de MRA, waarin alle gemeenten participeren, is gezamenlijk voorbereid. De afstemming over zienswijzen die de MRA aan de raden heeft gevraagd is gefaciliteerd. De MRA samenwerkingsafspraken zijn vertaald in werkafspraken voor Gooi en Vechtstreek.
3. Provincie en gemeenten lopen met elkaar een stapje harder op de thema's die zijn vastgesteld in de strategische samenwerkingsagenda van de provincie Noord-Holland en regio Gooi en Vechtstreek 2021-2023. We hebben met de provincie regelmatig afgestemd over de gezamenlijke doelstellingen in de agenda. Er zijn een aantal werkbezoeken met gedeputeerden georganiseerd.
4. Met de start van een nieuwe bestuursperiode is gekozen voor een steviger verbinding tussen algemeen bestuur en de portefeuillehoudersoverleggen in wisselwerking met de uitvoeringsdiensten. De AB-leden zijn voorzitter van de portefeuillehoudersoverleggen en hebben zich als boegbeeld verbonden aan een of meerdere uitvoeringsdiensten.
   In 2022 zijn in lijn met de aanbevelingen vanuit de werkgroep Verbetering besluitvorming (2021) besluitvormingstrajecten richting gemeenteraden vormgegeven, met name door het gebruik van startnotities en door aandacht voor informatiesymmetrie. De afstemming, kennisuitwisseling en samenwerking tussen gemeenten is gefaciliteerd door beleidsvoorbereiding en het coördineren van ambtelijke en bestuurlijke overleggen en het organiseren van webinars en regiopodia voor raadsleden. In de portefeuillehoudersoverleggen is invulling gegeven aan de samenwerking tussen gemeenten.

Wat heeft dat gekost?

Sturing	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	2.759.810	1.735.463	1.701.763	1.373.075	-328.688
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	4.259.988	894.950	768.200	895.741	127.541
Overhead primair proces	137.999	124.079	124.079	145.299	21.220
Overhead Regio	491.608	386.806	398.056	387.924	-10.132
Totaal lasten	7.649.405	3.141.298	2.992.098	2.802.039	-190.059
Baten					
Gemeentebijdrage	-8.284.147	-2.678.004	-2.717.464	-2.715.492	1.972
Rijksbijdrage	-600.172	0	0	-87.139	-87.139
Bijdragen derden	-356.129	-99.125	-102.965	-72.484	30.481
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-9.240.448	-2.777.129	-2.820.429	-2.875.115	-54.686
Saldo	-1.591.043	364.169	171.669	-73.076	-244.745
Reserves					
Dotaties	2.065.953	0	0	0	0
Onttrekkingen	-865.908	-364.169	-171.669	-107.500	64.169
Saldo	-390.998	0	0	-180.576	-180.576

Toelichting rekeningcijfers

Binnen het programma Sturing is een voordeel gerealiseerd ter hoogte van € 180.576.

CONCEPT

Dit betreft voornamelijk lagere kosten op personeel, voor zowel Sturing als voor de Regionale Samenwerkingsagenda. De focus heeft in 2022 vooral gelegen op het vormgeven van de nieuwe RSA en de bijbehorende uitvoeringsprogramma's . Daarnaast zijn er lagere materiele kosten op het regionaal leerhuis.

In de resultaatbestemming 2022 wordt een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

- *Reserve Regionale Samenwerkingsagenda*
  Voorgesteld wordt het overschot van € 102.630 te doteren aan de reserve Regionale Samenwerkingsagenda. Als gevolg van de focus op een nieuwe RSA en nieuwe uitvoeringsprogramma's lagen de uitgaven lager dan begroot.

CONCEPT

Programma	**Inkoop en Contractbeheer**	Inkoop en Contractbeheer Gooi en Vechtstreek

In opdracht van Regio Gooi en Vechtstreek werkt de afdeling Inkoop en Contractbeheer samen voor onze inwoners met ondernemers en maatschappelijke organisaties. Inkoop en contractbeheer is hierbij verantwoordelijk voor het inkopen, contracteren en beheren van alle producten en dienstverlening van bedrijven en organisaties. Inkoop en Contractbeheer voert haar taak op een drietal gebieden: sociaal domein, fysiek domein en facilitaire zaken.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Inkoop & contractbeheer sociaal domein (incl. Wmo toezicht, verwijsindex, wachtlijstbemiddeling, cliëntervaringsonderzoek, klachtenmeldpunt)	V		V	V	V	V	V
Inkoop & contractbeheer fysiek domein	V		V	V	V	V	V
Inkoop & contractbeheer facilitaire zaken	V		V	V	V	V	V

Beleidskader

- Aanbestedingswetgeving
- Inkoopbeleid gemeenten en Regio

Wat wilden we bereiken?

Verkenningen naar een financieel gezond sociaal domein
Gemeenten hebben lokaal flinke tekorten op jeugdzorg en maatschappelijke ondersteuning. Vanuit de Regio kopen de gemeenten een deel van de voorzieningen op het sociaal domein in en beheren de contracten. De gemeenten hebben in de verkenningen gekeken naar maatregelen om het sociaal domein toegankelijk en betaalbaar te houden. Een deel van de maatregelen heeft ook impact op contracten die ondergebracht zijn bij inkoop en contractbeheer en daarmee ook op het werk van inkoop en contractbeheer.

Inkooptrajecten
Voor 2022 staan in elk geval de volgende trajecten op de inkoopagenda sociaal domein: beschermd wonen, ernstige enkelvoudige dyslexie en volwasseneneducatie. Naar verwachting komen hier nog meer trajecten bij.

Weesp
De gemeentelijke bijdrage Weesp vervalt vanaf 2022. Wel is er nog sprake van een overgangsjaar voor bestaande cliënten en zorgorganisaties. De dienstverlening wordt overgenomen door Amsterdam. Het wegvallen van de gemeentelijke bijdrage Weesp is taakstellend in het programma verwerkt. Eind 2021 is de exacte impact op het programma bekend en vindt eventueel een bijstelling van de begroting plaats.

Verkenning naar een financieel gezond sociaal domein
De capaciteit bij inkoop en contractbeheer richt zich voor 90% op het sociaal domein. De inkoopsamenwerking op het fysiek domein is nog beperkt. De capaciteit voor inkoop en contractmanagement is afgestemd op de voorzieningen die worden ingekocht. Gemeenten gaan verplichtingen aan en deze verplichtingen worden vanuit inkoop en contractbeheer voor de duur van de overeenkomst beheerd. Bezuinigen op inkoop en contractbeheer moet daarom altijd hand in hand gaan met de inhoud van de overeenkomsten die worden aangegaan. Bezuinigingen zijn mogelijk als er inhoudelijk andere afspraken worden gemaakt met contractpartijen. Inkoop en

CONCEPT

contractbeheer werkt daarom mee aan de verkenning naar een financieel gezond sociaal domein. Vanuit deze verkenning wordt bekeken op welke contracten besparingen mogelijk zijn en wat dit betekent voor inkoop en Contractbeheer.

Wat hebben we bereikt?

In navolging van 2021 werd 2022 gekenmerkt door veel vraagstukken rondom de continuïteit van zorg in verband met de naweeën vanuit de COVID-19 uitbraak en de stijgende inflatiecijfers. Regelingen als de continuïteitsbijdrage en meerkostenvergoeding zijn afgewikkeld. Daarnaast is er met diverse aanbieders, zoals bijvoorbeeld voor dagbesteding, gezocht naar een oplossing voor de gestegen kosten.

2022 heeft in het teken gestaan van het verbeteren van de beschikbare data voor zowel de gemeenten, aanbieders als de beleidsadviseurs. De eerste stappen zijn gezet om de regionale data-analyses te ontsluiten voor gemeenten, waarbij het voor de individuele gemeente ook mogelijk is om te benchmarken met de andere gemeenten in de regio. Er zijn diverse koppelingen opgezet waarmee gemeenten dagelijks de data krijgen toegezonden voor de lokale dashboards. Het is voor zorgaanbieders mogelijk geworden om diverse rapportages omtrent toewijzingen en declaraties in het Digitaal Leefplein in te zien.

In 2022 zijn er diverse inkooptrajecten afgerond. Onder andere de bescherming en opvangcontracten, waar beschermd wonen, maar ook de daklozen- en crisisopvang onderdeel van uitmaken, is ingekocht tot en met 31 december 2030.

De dienstverlening met betrekking tot Weesp is in 2022 overgenomen door de gemeente Amsterdam. 2022 was een overgangsjaar en voor bestaande cliënten en zorgorganisaties is de dienstverlening doorgelopen. Het afgelopen jaar is deze overgang gefaciliteerd.

Ondanks het hoge ziekteverzuim van afgelopen jaar heeft de afdeling Inkoop en Contractbeheer de dienstverlening op peil weten te houden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Kengetallen	Realisatie 2021	Streefwaarde 2022	Realisatie 2022*
1. Aantal gecontracteerde aanbieders	231	210	205
2. Aantal inwoners in het digitaal leefplein (met zorg)	16.721	20.000	15.883
3. Leveranciersgesprekken per jaar	43	90	93
4. Declaratieregels	255.416	285.000	225.953
5. Automatisch goedgekeurde declaraties	97%	99%	99%
6. Omvang gedeclareerde zorg en ondersteuning	92 miljoen	90 miljoen	87 miljoen

** De cijfers zijn exclusief onderhanden werk vanuit de verantwoording sociaal domein*

CONCEPT

Wat heeft dat gekost?

Inkoop en Contractbeheer	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	1.675.109	857.301	1.028.733	1.069.318	40.585
Materiële lasten	18.793.147	317.021	1.762.128	3.375.154	1.613.026
Overhead primair proces	120.840	119.550	119.550	129.508	9.958
Overhead Regio	236.798	290.854	290.854	290.854	0
Totaal lasten	20.825.894	1.584.726	3.201.265	4.864.834	1.663.569
Baten					
Gemeentebijdrage	-19.706.000	-1.349.760	-2.242.592	-3.591.439	-1.348.847
Rijksbijdrage	0	0	0	0	0
Bijdragen derden	-985.457	-234.966	-412.966	-673.103	-260.137
Overige baten		0	0	0	0
Totaal baten	-20.691.457	-1.584.726	-2.655.558	-4.264.542	-1.608.984
Saldo	134.437	0	545.707	600.292	54.585
Reserves					
Dotaties	973.354	0	0	0	0
Onttrekkingen	-1.173.916	0	-545.707	-545.707	0
Saldo	-66.125	0	0	54.585	54.585

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 bijvoorbeeld de tussenvoorziening, onderwijs zorgarrangementen en juridische kosten.
Daarnaast is een hogere personele last als gevolg van inhuur, voortkomend uit ziekteverzuim. Dit resulteert in een tekort van € 54.585.

CONCEPT

Programma	**Centrumgemeentetaken**	Regio Gooi en Vechtstreek

Regio Gooi en Vechtstreek geeft op het sociaal domein uitvoering aan de centrumgemeentefunctie Hilversum. De gemeenten kunnen vanuit de afspraken in de gemeenschappelijke regeling gezamenlijk sturen op de uitvoering van deze centrumgemeente taken. Voor deze taken voeren wij het budgetbeheer uit. In dit onderdeel geven wij inzicht in de financiële omvang van de centrumgemeente taken.

Taken

Taken	Blaricum	Eemnes	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Wijdemeren
Maatschappelijke opvang	V		V	V	V	V	V
Vrouwenopvang	V		V	V	V	V	V
Beschermd wonen	V		V	V	V	V	V
Laaggeletterdheid	V		V	V	V	V	V
Regionale Meld en Coördinatiefunctie	V	V	V	V	V	V	V
Voortijdig schoolverlaten	V	V	V	V	V	V	V
Zorg en veiligheidshuis	V		V	V	V	V	V

De taken in het kader van laaggeletterdheid, de regionale meld- en coördinatiefunctie en vroegtijdig schoolverlaten zijn opgenomen onder het programma Regionaal Bureau Leerlingzaken.
De taken in het kader van het Zorg- en Veiligheidshuis zijn opgenomen in een eigen programma.
De taken maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en beschermd wonen zijn allen onderdeel van Bescherming en Opvang.

Bescherming & Opvang
Gedurende het kalenderjaar 2022 verliep het inkooptraject c.q. de aanbestedingsprocedure Bescherming en Opvang. Hierbij zijn tevens een aantal beleidsmaatregelen gerealiseerd ten behoeve van 2023 en verder, waardoor bijvoorbeeld de GGZ Mantelzorg en de Time-out-voorziening structureel ingekocht kon worden. GGZ Mantelzorg wordt daarmee een nieuwe voorziening en de Time-out-, heet voortaan Respijtvoorziening, is daarmee geborgd nadat de projectfase succesvol was afgerond. Ook zijn er kwaliteitsverbeteringen doorgevoerd, bijvoorbeeld door de privacy voor daklozen in de daklozenopvang te vergroten; het realiseren en borgen van twee- naar eenpersoonskamers. Het continueren van het herstelnetwerk is een doorlopend proces, het inkopen van diensten in relatie tot de professionele inzet van ervaringsdeskundigen bleef echter wat achter op de gewenste fte/begroting, daar het werven van ervaringsdeskundigen met aandachtsgebied huiselijk geweld/kindermishandeling ondanks alle inspanningen niet heeft geleid tot aanstelling c.q. een (extra) dienstverleningsovereenkomst. Het herstelnetwerk heeft overigens wel een professionaliseringsslag doorgemaakt en voorbereidingen ten aanzien van het borgen van de samenwerking tussen alle betrokken partners worden sinds 2022 getroffen door het gezamenlijk vormgeven van een convenant. De totale beleidsmatige verantwoording is opgenomen in de conformstukken van het PFHO Gezondheid & Ondersteuning van 15 december 2022.

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	0	731.209	741.609	858.140	116.531
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	0	17.636.624	14.312.392	8.932.071	-5.380.321
Overhead primair proces	0	0	0	0	0
Overhead Regio	0	73.464	74.419	88.959	14.540
Totaal lasten	0	18.441.297	15.128.420	9.879.170	-5.249.250
Baten					
Gemeentebijdrage	0	0	0	0	0
Centrumgemeentebijdrage	0	-17.651.221	--14.980.784	-15.617.222	-636.488
Bijdragen derden	0	-790.076	-637.63	-630.086	7.550
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	0	-18.441.297	-15.618.420	-16.247.308	-628.888
Saldo	0	0	-490.000	-6.368.138	-5.878.138
Reserves					
Dotaties	0	0	490.000	490.000	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-5.878.138	-5.878.138

Toelichting rekeningcijfers

Bij deze jaarstukken valt € 4.682.279 vrij aan een reservering voor onderhanden werk. Op de balans was een aantal reserveringen opgenomen die niet langer noodzakelijk zijn:

1. Het declaratieproces is samen met aanbieders op orde gebracht en ook aanbieders buiten de regio (die declareren op basis van landelijke afspraken) hebben achterstanden weggewerkt. Daarnaast zijn er goede werkafspraken, waardoor late facturen niet langer verwacht worden. Hiermee vallen reserveringen voor nog te ontvangen nota's over voorgaande jaren (onderhanden werk) vrij;
2. Over voorgaande jaren heeft het Rijk gemeenten verzocht om zorg te dragen voor zorgcontinuïteit. Voor Bescherming en Opvang zijn er extra middelen ontvangen en ingezet om deze zorgcontinuïteit te waarborgen. Omdat in geval van overschrijdingen van de landelijk toegekende middelen gemeenten verantwoordelijk zijn voor het zoeken van alternatieve dekking en de omvang van de benodigde financiële compensatie voor aanbieders heeft de Regio hier financiële ruimte voor behouden vanuit de overige financieringsstromen Bescherming en Opvang. Nu de regelingen voor compensatie over voorgaande jaren afgewikkeld zijn, vallen deze middelen vrij;
3. Per 1 januari 2021 is de Wet langdurige Zorg (Wlz) gewijzigd: mensen die vanwege een psychische stoornis blijvend behoefte hebben aan permanent toezicht of 24 uur per dag zorg nabij, hebben vanaf 2021 toegang tot de Wlz. Lange tijd was het onzeker om welke aantallen inwoners dit precies ging. Mede door achterstanden bij het CIZ (Centraal indicatieorgaan Zorg) zijn veel inwoners met terugwerkende kracht ondergebracht in de Wlz. Daarmee was ook pas laat duidelijk welke financiële gevolgen dit voor de gemeenten zou krijgen. Voor de Regio aanleiding om terughoudend te zijn met het laten vrijvallen van gereserveerde middelen bij de jaarrekening 2021. Voor de helderheid: de zorg is niet uit de regio verdwenen maar wordt anders bekostigd: van de Wmo (gemeenten) naar de Wlz (zorgverzekeraars). Vanwege deze onzekerheid hebben Beschermd wonen-aanbieders zichzelf ook terughoudend opgesteld. In 2022 werd de druk op hun fysieke plaatsen namelijk groter met deze extra financieringsstroom, daar ook het aantal nieuw aangemelde Wlz cliënten (naast de overgang van bestaande cliënten/inwoners) toenam en er bij de Wmo plekken onderproductie ontstond, vanwege een tekort aan fysieke plekken.

Hiernaast zijn per 1 januari 2023 de voorzieningen Bescherming en Opvang opnieuw ingekocht. Hierbij is de voorziening Beschermd Wonen ondergebracht bij twee aanbieders (in 2022 was dat nog bij zes aanbieders). Om te voorkomen dat inwoners zouden moeten verhuizen omdat hun aanbieder niet langer de voorziening beschermd wonen levert in Gooi en Vechtstreek is er voor gekozen om in de laatste maanden de openvallende plekken bij de vier aanbieders, die zich niet meer inschreven voor 2023 en verder, niet in te vullen. Ten gevolge hiervan is er

CONCEPT

eenmalig minder uitgegeven dan begroot in de laatste maanden van 2022. Tezamen met vertraging op projecten ten aanzien van geclusterde woningen, interventiewoningen en GGZ mantelzorg, alsmede de lagere lasten bij Mensenhandel (zie ook Bestuursrapportage 2022) resteert ongeveer € 1.200.000 aan kosten.

In de resultaatbestemming 2022 wordt een voorstel gedaan ten aanzien van de volgende mutatie:

- *Reserve Bescherming en Opvang*
  Voorgesteld wordt het overschot van € 5.878.138 te doteren aan de reserve Bescherming en opvang. In navolging op deze dotatie valt het bedrag boven de € 2.000.000 vrij in het rekeningresultaat.

CONCEPT

Programma	**Subsidies**	Regio Gooi en Vechtstreek

De Regio Gooi en Vechtstreek vraagt met de gemeenten provinciale, landelijke en Europese subsidies aan om de maatschappelijke en economische ontwikkeling een impuls te geven. Vanuit het programma sturing (de regionale samenwerkingsagenda) beheren de gemeenten deze subsidies en werken zij samen aan de uitvoering op onderliggende projecten. Voor 2022 zijn de volgende subsidies toegekend en wordt de uitvoering vanuit de Regio gecoördineerd:

- Transformatie Jeugd
- Werkkamer
- Projectenpool van Denken naar Doen
- Energietransitie
- Werken aan Werk
- Perspectief op Werk

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	0	325.575	8975.405	798.235	-77.170
Kapitaallasten	0	0	0	0	0
Materiële lasten	0	594.814	2.175.573	2.350.460	174.887
Overhead primair proces	0	0	0	0	0
Overhead Regio	0	38.201	80.061	38.201	-41.860
Totaal lasten	0	958.590	3.131.039	3.186.896	55.857
Baten					
Gemeentebijdrage	0	-113.369	-184.913	-148.235	36.678
Centrumgemeentebijdrage	0	0	-377.372	-483.635	-106.263
Rijksbijdrage	0	-222.445	-316.653	-388.385	-71.732
Bijdragen derden	0	0	-39.700	-174.430	-134.730
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	0	-335.814	-918.638	-1.194.685	-276.047
Saldo	0	622.776	2.212.401	1.992.211	-220.190
Reserves					
Dotaties	0	0	1.004.204	1.004.204	0
Onttrekkingen	0	-622.776	-3.216.605	-3.212.233	4.372
Saldo	0	0	0	-215.818	-215.818

Toelichting rekeningcijfers

De Regio heeft Rijksmiddelen ontvangen om in en of vanaf 2021 een aanvullend plan van aanpak voor het terugdringen dak- en thuisloosheid uit te voeren. De door het ministerie van VWS beschikbaar gestelde incidentele middelen dienen in lijn met het plan van aanpak uitgegeven te worden en mogen over meerdere jaren heen besteed worden. Hiertoe is een reserve dak- en thuisloosheid ingesteld. De meeste maatregelen uit het plan van aanpak zijn de afgelopen twee jaar uitgevoerd en (financieel) geborgd, alleen de uitvoering van twee maatregelen lopen nog door in 2023, te weten 'Bewerkstelligen kleinschalige opvang' (maatregel 5) en het 'Organiseren van meer en passende huisvesting' (maatregel 7). Dit resulteert in een voordeel van € 316.452 op dak- en thuisloosheid.

Inzake het transformatieplan Jeugd heeft in 2022 een voorfinanciering plaatsgevonden van een project – Kamers met aandacht. Dit stond gepland voor 2023. Dit resulteert in een nadeel van € 20.370 op Transformatieplan Jeugd.

Ook zijn in 2022 in het kader van het arbeidsmarktplan 'Werken aan werk' meer projecten uitgevoerd en sommige projecten zijn duurder uitgevallen dan begroot. Dit betreft onder andere Junior Operator AI, houtontwikkeling en waardetas, voorbeelden van de projecten die binnen het programma Werk aan Werk zijn uitgevoerd. Dit resulteert in een nadeel € 80.264.

CONCEPT

In de resultaatbestemming 2022 wordt een aantal voorstellen gedaan ten aanzien van de volgende mutaties:

- *Reserve Dak- en Thuisloosheid*
  Voorgesteld wordt het overschot van € 316.452 te doteren aan de reserve Dak- en Thuisloosheid; een aantal projecten dat gepland stond voor 2022 wordt doorgeschoven naar 2023. De voortgang regionale aanpak terugdringen dak- en thuisloosheid is besproken in het portefeuillehoudersoverleg 15/12/2022.
- *Reserve Transformatieplan Jeugd*
  In 2022 heeft voorfinanciering plaatsgevonden van Kamers met aandacht, wat gepland stond voor 2023; voorgesteld wordt de dekking van deze kosten ter hoogte van € 20.370 te onttrekken aan de reserve Transformatieplan Jeugd.
- *Reserve Werken aan Werk*
  Voorgesteld wordt € 80.264 extra te onttrekken aan de reserve Werken aan werk. In 2022 zijn meer projecten uitgevoerd en sommige projecten zijn duurder uitgevallen dan begroot.

CONCEPT

PARAGRAFEN

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

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 1,0[3] 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 weerstandcapaciteit.
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 weerstandscapaciteit[4]. 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.

---

[3] *Spelregels*
In 2016 is door de zeven colleges van burgemeester en wethouders de nota 'Spelregels weerstandvermogen 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.

[4] Bron: 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 2022 zou op basis van de actuele exploitatie dat een post onvoorzien ter hoogte van ongeveer € 460.000 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	2022	2023	2024	2025
Algemene Reserve	1.199	1.159	1.159	1.159
Onvoorzien	5	5	5	5
Stille reserves	-	-	-	-
Incidentele begrotingsruimte	-	-	-	-
Totaal	**1.204**	**1.164**	**1.164**	**1.164**

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 financieel effect weergegeven.

CONCEPT

De Regio wil voorkomen dat elke niet begrote, financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen, 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. Het onderstaande overzicht toont de grootste risico's met de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit nadat een beheersmaatregel is getroffen.

1 ALG	**Ontwikkeling loonkosten**	Geschat financieel risico **€ 407.000**	Kans op voordoen **80%**	Financieel effect **€ 325.600**

De gemeentelijke werkgevers onderhandelen vanaf 15 september 2022[5] over de volgende Cao Gemeenten en Cao SGO. De VNG en de WSGO hebben hiervoor het tijdpad al vastgesteld, maar door eisen van de vakbond loopt de onderhandeling achter op de planning. Het College voor Arbeidszaken (CvA) en het bestuur van de WSGO hopen zo spoedig mogelijk op besluitvorming omtrent de cao voor 2023.
In de begroting wordt conform afspraak een loonontwikkeling meegenomen, zoals deze is opgenomen in de septembercirculaire van het gemeentefonds. In de Regiobegroting 2023-2026 is een percentage van 2,1% meegenomen. Daarnaast is in de Kaderbrief 2024 aangegeven dat in de Regiobegroting 2024-2027 rekening wordt gehouden met een loonstijging 3,9%. Mochten er in de nieuwe cao hogere indexatiepercentages worden afgesproken, zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename van de loonkosten op te vangen binnen de begroting. Het risico wordt ingeschat op 1,1% van de kosten, zijnde € 407.000, uitgaande van de salariskosten van personeel in dienst van de Regio. De VNG houdt vooralsnog vast aan het laatste bod van 8 procent in twee jaar: 5 procent per 1 februari 2023 en 3 procent per 1 april 2024. Bij effectueren brengt dit een extra stijging van 1,1% met zich mee ten opzichte van de begroting 2023-2027. Rekening wordt gehouden met een kans van 80%, gezien deze houding van de VNG, waarmee het financieel effect wordt berekend op € 325.000.
Hierbij is de verwachte stijging voor 2024 nog niet meegenomen. Wanneer ook deze stijging geëffectueerd wordt, is het totale effect 3% hoger, wat een geschat risico van nog eens €1.110.000 met zich meebrengt.

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

De Tweede Kamer heeft op 22 december 2022 ingestemd met het wetsvoorstel Toekomst Pensioenen, inclusief de aangenomen wijzigingsvoorstellen vanuit de Kamer. Dit wetsvoorstel regelt de wettelijke kaders van het nieuwe pensioenstelsel. In 2023 gaat de Eerste Kamer het aangenomen wetsvoorstel behandelen. Volgens planning treedt de wet in werking op 1 juli 2023. Als de wet van kracht is krijgen vakbonden, werkgevers en pensioenuitvoerders drie en een half jaar de tijd om de pensioenregelingen aan te passen aan de nieuwe wetgeving, tot 1 januari 2027. De definitieve premie voor 2023 is bekend. De premie voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen stijgt van 25,9% naar 27,9%. Toch daalt de premie die de Regio als werkgever betaalt, omdat de VPL-premie (3,0% van het salaris) vervalt.
Door de wijzigingen in het Pensioenstelsel wordt geadviseerd om een premiestijging van 2% aan te houden voor 2024. Mocht er in 2024 een hogere premie worden bepaald, zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename op te vangen binnen de begroting.

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

Op 21 februari 2023 is een principeakkoord bereikt over de nieuwe cao's voor de gemeentelijke sector. In dit het voorliggende principeakkoord zijn afspraken gemaakt over een salarisverhoging met terugwerkende kracht: vanaf 2 januari 2023 stijgen de lonen met € 240 en daarna 2%. De cao loopt van 2 januari 2023 tot en met 1 januari 2024. Het financiële effect van deze salarisstijging is nog niet verwerkt in deze begroting. Deze wordt middels een begrotingswijziging in 2023 voorgelegd.[5]

4 ALG	**Verlofsparen**	Geschat financieel risico **€ 357.500**	Kans op voordoen **25%**	Financieel effect **€ 89.375**

In de nieuwe CAO is de mogelijkheid voor verlofsparen opgenomen voor medewerkers. Zij kunnen de bovenwettelijke vakantieuren sparen en vervolgens inzetten voor langdurig verlof. Op grond van financiële regelgeving dient hiervoor een voorziening te worden gevormd. Op basis van het saldo verlofuren van 1-1-2022 is een inschatting gemaakt van de mogelijke hoogte van de te vormen voorziening. Dit komt maximaal uit op ongeveer € 715.000. Bij de resultaatbestemming wordt een voorstel gedaan 50% van dit bedrag vanuit het resultaat te doteren aan de voorziening. Wij gaan er vanuit dat er nog verlof opgenomen wordt en niet al het bovenwettelijk verlof omgezet wordt in spaarverlof. Voor het restrisico wordt daarom een bedrag opgenomen in het benodigde weerstandsvermogen in deze risicoparagraaf. De kans dat medewerkers dit resterende verlof nog omzetten in spaarverlof wordt geschat op 25%.

5 ALG	**Ontwikkeling materiële kosten**	Geschat financieel risico **€ 376.000**	Kans op voordoen **75%**	Financieel effect **€ 282.000**

De inflatie heeft in 2022 naar verwachting haar piek bereikt. Prijzen van consumentengoederen- en diensten waren in 2022 gemiddeld 10,0% hoger dan in 2021. De inflatie van 2022 is de hoogste na 1975 (in dat jaar waren consumentenproducten gemiddeld 10,2% duurder dan een jaar eerder). In de Regiobegroting 2022-2025 is rekening gehouden met een prijsstijging van 1,5%.
In de Regiobegroting 2024-2027 is ongeveer € 22 mln. aan materiële kosten geraamd (excl. beschermd wonen en doelgroepenvervoer). Voor ongeveer 85% van de uitgaven ligt hier een contract aan ten grondslag zoals huurovereenkomsten, onderhoudsovereenkomsten en verwerkingsovereenkomsten. Deze overeenkomsten worden veelal aangepast aan de prijsindex.
Voor de prijsontwikkelingen op de materiele kosten is op basis van de septembercirculaire 2022 een indexatiepercentage van 2,4% meegenomen. Voor die materiele kosten waar geen contract aan ten grondslag ligt, is in deze begroting geen indexatie meegenomen (resterend in een risico van € 76.000 (2,4% van € 3,2 mln.)).
Mocht de inflatie in 2024 hoger uitvallen dan de 2,4%, zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename op te vangen binnen de begroting. Wanneer rekening wordt gehouden met een inflatie van 4% in 2023, brengt dat 1,6% extra aan lasten met zich mee, wat voor de contracten een geschat financieel risico van ongeveer € 300.000 met zich meebrengt. De kans dat de inflatie hoger komt te liggen dan de begrote 2,4% wordt geschat op 75%.
Daar waar de afgelopen jaren de professionalisering van de inkoopfunctie en de wijze waarop werd ingekocht binnen de Regio in veel gevallen financiële voordelen met zich meebrachten, laten de huidige aanbestedingen echter ook zien dat door de economische situatie (hoge inflatie en de energiecrisis) de contracten een sterk prijsverhogende effect hebben ten opzichte van de budgetten in de Regiobegroting. Bestaande contracten worden met de CPI geïndexeerd, waarvoor geen of te weinig dekking is opgenomen binnen de Regiobegroting. Maar ook bij het aangaan van nieuwe aanbestedingstrajecten is een prijsverhogend effect te verwachten. De Regio onderzoekt passende maatregelen.

6 ALG	**Privacy en gegevensbescherming**	Geschat financieel risico **€ 250.000**	Kans op voordoen **30%**	Financieel effect **€ 75.000**

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) legt in haar toezichtwerk tot en met 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 toepassing[6]. Wat de focuspunten van de AP zullen zijn voor de periode vanaf 2024 is nog niet bekend.
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.
Uit ervaring blijkt dat datalekken vaak ontstaan door menselijk handelen en in mindere mate het gevolg zijn van gebrekkige technische maatregelen. Daarom zal er ook in de periode vanaf 2024 continu aandacht blijven voor privacy verantwoordelijk handelen van de medewerkers door het aanbieden van training en e-learning.

[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".

CONCEPT

Met de invoering van Microsoft365/Office365 nemen de mogelijkheden om informatieveiligheid goed in te regelen flink toe. Een risico hierbij is dat hiervan niet, of niet op tijd, serieus werk wordt gemaakt als gevolg van de grote focus op het operationeel krijgen van de nieuwe IT-infrastructuur. Doelstelling is om vanaf de start van de nieuwe manier van werken zaken aangaande goed informatiebeheer op orde te hebben (denk aan beschikbaarheid van enkel die MS365-applicaties waarmee ook daadwerkelijk een plan is, spelregels bij het gebruik van de Office-applicaties, standaard de minst vergaande rechten uitgeven). Achteraf repareren is veel minder efficiënt.
Ook investeert de Regio in een privacy officer (PO), een adviseur op privacygebied, verantwoordelijk voor meerdere operationele zaken aangaande privacy. De PO biedt daarnaast ondersteuning aan de FG om zijn werk beter te kunnen uitvoeren.
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.

7 ALG	**Uitval ICT voorzieningen als gevolg van technische oorzaken**	Geschat financieel risico **€ 500.000**	Kans op voordoen **25%**	Financieel effect **€ 125.000**

De ICT-voorzieningen van de Regio kunnen door technische incidenten worden verstoord, waardoor een deel of alle kritische bedrijfsprocessen voor kortere of langere tijd stil komen te liggen. Voorbeelden hiervan zijn: uitval van servers in de on premise datacenters (tot en met juli 2023), storingen inzake generieke telefonie en internetverbindingen, specifieke dataverbindingen, uitval van SaaS- of Clouddiensten, et cetera. Naarmate de Regio meer verbonden raakt met inwoners, externe partijen en ketenpartners, neemt de kans op zowel het voordoen als de impact daarvan toe. Niettemin is de inschatting dat met de migratie naar de Cloud (van 'on premise' datacenters naar Azure) de kans verlaagd kan worden van 40% naar 25%.

8 ALG	**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- systeeminbraak, 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 ook in dit geval de kans op zowel het voordoen als de impact daarvan toe. De exposure neemt toe als gevolg van meer oplossingen in de Cloud en de professionalisering van cybercriminaliteit, maar tegelijkertijd neemt de Regio beheersmaatregelen die de informatieveiligheid vergroten, als gevolg waarvan de kans op voordoen gelijk kan blijven.

9 ALG	**Leegstand huisvesting**	Geschat financieel risico **€ 300.000**	Kans op voordoen **10%**	Financieel effect **€ 30.000**

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. Ook in 2022 heeft een van de huurders de huurovereenkomst opgezegd. De Regio is in staat geweest om voor een periode van vijf jaar een nieuwe huurder aan te trekken, als gevolg waarvan voorlopig de kans op voordoen naar beneden kan worden bijgesteld.

10 ALG	**Krapte op de arbeidsmarkt**	Geschat financieel risico **€ 600.000**	Kans op voordoen **20%**	Financieel effect **€120.000**

De Regio is bij de uitvoering van haar takenpakket in een aantal gevallen afhankelijk van specialistische functies, waarbij de inwerktijd veelal een langere tijd bestrijkt. De krapte op de arbeidsmarkt bemoeilijkt niet alleen het aantrekken van zowel intern als extern personeel op deze functies, het is ook lastig om het personeel op deze functies vast te houden. Een deel van deze functies wordt nu nog ingevuld met externe inhuur, wat geen stabiele basis naar de toekomst toe met zich meebrengt. Immers, bij het beëindigen van de inhuur verdwijnt veel kennis en historie uit de organisatie. Tegelijkertijd liggen de kosten van externe inhuur veelal hoger dan een medewerker in dienst bij de Regio. Daarmee levert de externe inhuur zowel continuïteits- als financiële issues op (de krapte op de arbeidsmarkt stuwt ook de te betalen tarieven omhoog).
Deze krapte op de arbeidsmarkt brengt ook met zich mee dat bij de inkoop van noodzakelijk personeel de rechtmatigheid niet altijd gegarandeerd kan worden en het inkoopproces vertragingen met zich meebrengt, met mogelijke werkdruk-verhogende effecten bij andere medewerkers. Voor de berekening van het geschatte risico

CONCEPT

wordt rekening gehouden met een percentage inhuur van 10%. Aangezien het tarief van inhuur minimaal 15% boven de gewone personeelskosten van de Regio ligt, wordt het risico geschat op € 600.000 (10% met een hoger kostenpercentage van 15% (4,07 miljoen x 15%). De kans op doordoen van dit risico wordt, gezien de toenemende krapte op de arbeidsmarkt geschat op 20%.

11 IC	**Uitval van systemen (digitaal leefplein)**	Geschat financieel risico **€ 400.000**	Kans op voordoen **10%**	Financieel effect **€40.000**

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. Ook 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.

12 GGD	**Aanvullende maatregelen digitaal leefplein**	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.

13 GAD	**Vergoedingen Afvalfonds**	Geschat financieel risico **€ 250.000**	Kans op voordoen **40%**	Financieel effect **€ 100.000**

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 vastgesteld. Het risico bestaat dat de feitelijke vergoeding lager uitvalt, waardoor de exploitatie van de afvalverwerking niet past binnen de begroting.

14 GAD	**Ontwikkeling verwerkingstarieven/ opbrengsten recyclings-componenten**	Geschat financieel risico **€ 1.000.000**	Kans op voordoen **33%**	Financieel effect **€ 330.000**

De afgelopen jaren stonden in het teken van Corona, wat ervoor heeft gezorgd 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 scheidings-percentage 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.

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.

CONCEPT

Risicoprofiel

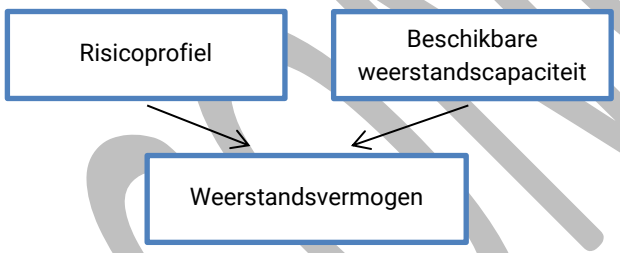
Het totale risicoprofiel wordt op basis van bovenstaand bepaald op € 1.889.975.

#	Status		Risico	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect
1	G	ALG	Ontwikkeling loonkosten	407.000	80%	325.600
2	G	ALG	Ontwikkeling pensioenkosten	200.000	25%	50.000
3	G	ALG	Arbeidsgerelateerde kosten	250.000	25%	62.500
4	N	ALG	Verlofsparen	357.500	25%	89.375
5	G	ALG	Ontwikkeling materiële kosten	376.000	75%	282.000
6	G	ALG	Privacy en gegevensbescherming	250.000	30%	75.000
7	G	ALG	Uitval ICT voorzieningen agv technische oorzaken	500.000	25%	125.000
8	N	ALG	Uitval ICT voorzieningen agv informatiebeveiligingsrisico's	750.000	25%	187.500
9	G	ALG	Leegstand huisvesting	300.000	10%	30.000
10	O	IC	Krapte op arbeidsmarkt	600.000	20%	120.000
11	O	IC	Uitval van systemen (digitaal leefplein)	400.000	10%	40.000
12	O	GGD	Aanvullende maatregelen digitaal leefplein	60.000	30%	18.000
13	O	GAD	Vergoedingen Afvalfonds	250.000	40%	100.000
14	G	GAD	Ontwikkeling verwerkingstarieven recyclingscomponenten	1.000.000	33%	330.000
15	N	RBL	Verlies of vermindering van VSV-middelen	275.000	20%	55.000
			Totaal risicoprofiel			**1.889.975**

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	2022
A Weerstandscapaciteit	1.164
B Risicoprofiel	1.890
C Weerstandsvermogen (A-B)	- 726
D Ratio (A/B)	0,62

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 waarderingstabel 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 weerstandvermogen 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 0,62 wordt niet aan deze norm voldaan, het weerstandvermogen is op dit moment onvoldoende 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 weerstandcapaciteit dient minimaal 1,0 te zijn' niet wordt nageleefd. Ten opzichte van dat moment laat de ratio een verslechtering zien. Door het incidenteel toevoegen van middelen aan de algemene reserve kan de ratio van het weerstandvermogen vergroot worden. Voor 2022 betekent dat, dat er € 725.975 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.

<u>Ad 1) Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</u>
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 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
A) Vaste schulden	36.532	40.876	33.176
B) Netto-vlottende schulden	5.870	12.190	5.658
C) Overlopende passiva	20.003	17.219	11.760
D1) Saldo financiële activa tbv netto schuldquote	8.052	5.309	5.352
D2) Saldo financiële activa tbv netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	52	0	52
E) Saldo uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	35.191	27.407	31.826
F) Saldo liquide middelen	651	651	657
G) Saldo van overlopende activa	2.967	1.566	4.240
H) Gerealiseerde baten	104.473	91.942	113.325
Kengetal netto schuldquote (+A+B+C-D1-E-F-G)/H	**12,81%**	**38,45%**	**7,52%**
Kengetal netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen (+A+B+C-D2-E-F-G)/H	**19,40%**	**44,22%**	**12,19%**

CONCEPT

In vergelijking met de realisatie 2021 is de netto schuldquote gedaald. De Regio heeft in 2022 geen leningen 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 7,52% 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 (zonder rekening te houden met het gerealiseerde rekeningresultaat) uit op:

Bedragen x €1.000

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
A) Eigen Vermogen	12.745	8.960	15.081
B) Totaal van alle passiva	77.517	64.772	74.260
Kengetal solvabiliteitsratio (A/B)	**16,44%**	**13,83%**	**20,31%**

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 2022 is het mogelijk geweest te financieren met eigen vermogen, als gevolg waarvan het vreemd vermogen is afgenomen. De solvabiliteitsratio ligt met een percentage van 20,31% net boven de 20% en is daarmee op basis van het percentage matig te noemen. Ze ligt nog net boven de minimumnorm.

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 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
A. Structurele lasten	118.990	91.606	104.847
B. Structurele baten	121.297	91.606	113.325
C. Totaal structurele toevoegingen aan de reserves	0	0	0
D. Totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	0	0	0
E. Gerealiseerde baten	121.297	92.930	113.325
Kengetal structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E	**1,90%**	**0,00%**	**7,48%**

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.

CONCEPT

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

<u>Ad a) Gebouwen, terreinen en installaties</u>

- 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





<u>Ad b) Bedrijfsvoertuigen</u>

- GAD 43 voertuigen + 2 aanhangwagens grootvervoer
- RAV 15 voertuigen[7]
- Veilig Thuis 2 voertuigen
- GGD 2 voertuigen
- Algemeen 5 voertuigen

Het wagenpark van Vervoer BV is eigendom van de BV en derhalve niet opgenomen in de paragraaf kapitaalgoederen van de Regio.

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] 11 ambulances, 1 Medium Care Ambulance (was Zorgambulance), 1 Rapid Responder Ambulance voertuig, 1 Piket voertuig en 1 Les voertuig

CONCEPT

Burgemeester de Bordesstraat, Bussum
In het onderhoudsplan was geen groot onderhoud gepland voor 2022. Wel zijn er onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd om de balans tussen de gebouwinstallatie en de Warmte/Koude Opslag (WKO) verder te optimaliseren waarbij ook een uitbreiding op het gebouwbeheerssysteem heeft plaatsgevonden. Verder is een aantal ruimtes opgeknapt en is er een periodieke inspectie van de elektrische installatie uitgevoerd. Daarnaast zijn er kleine onderhoudswerkzaamheden aan de gevel en de kozijnen geweest. Totaal is daartoe € 62.871 onttrokken aan de voorziening.

Hooftlaan, Bussum
In 2022 zijn de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd conform het meerjarig onderhoudsplan zoals het reinigen van de luchtkanalen, liftonderhoud, klein onderhoud aan het dak, dieptereiniging van de remise en de periodieke inspectie van de elektrische installatie. Vanwege de voorgenomen herhuisvesting ligt de focus op het in stand houden van de huidige situatie, tenzij investeren in vervanging onvermijdelijk is. In dat licht is besloten om de dak ventilatoren van de remise te vervangen aangezien deze aan het einde van hun technische levensduur waren en niet langer functioneerden. Totaal is daartoe € 37.355 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 2022 stonden uitgaven vanuit de voorziening gepland ter hoogte van € 10.782. Er is € 3.762 aan onderhoud uitgevoerd. Het onderhoud dat vanuit het MJOP geraamd stond en niet is uitgevoerd voor 2022 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 2022 € 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 schades 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. Inmiddels zijn alle voertuigen met aanschafdatum tot en met 2015 vervangen. Jaarlijks wordt 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 2022 is er € 86.842 onttrokken aan deze voorziening.

CONCEPT

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, liquiditeitenrisico'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 liquiditeitenplanning;
- 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 opportuniteitskosten als gevolg van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitenplanning en meerjareninvesteringsplanning. Ter beperking van het interne liquiditeitsrisico baseert de Regio Gooi en Vechtstreek haar financiële transacties op een liquiditeitenplanning waarin toekomstige inkomsten en uitgaven zijn gepland. De Regio stelt een zo betrouwbaar en volledig mogelijke liquiditeitenplanning 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.

CONCEPT

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 inbesteding 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 voor gemeenschappelijke regelingen is gelijk aan 8,2% van het begrotingstotaal van de oorspronkelijke begroting. Voor 2022 betekende dit bij een begrotingsomvang van € 92,8 miljoen (lasten) een bedrag voor de kasgeldlimiet van € 7,6 miljoen. Er is gedurende 2022 geen kort geld aangetrokken, met andere woorden de kasgeldlimiet is niet overschreden.

CONCEPT

Nr.	Omschrijving	2022	Gewijzigde begroting 2022
BEREKENING KASGELDLIMIET			
1	Begrotingstotaal aan lasten	92.800	107.831
2	Wettelijk percentage	8,2%	8,2%
3	Kasgeldlimiet (1 x 2)	7.610	8.842
BEREKENING NETTO KORTLOPENDE SCHULD			
4	Kortlopende schuld	5.658	5.658
5	Kortlopende middelen	657	657
6	Netto kortlopende schuld (4 – 5)	5.001	5.001
TOETS AAN KASGELDLIMIET			
3	Kasgeldlimiet (in bedrag)	7.610	8.842
6	Netto kortlopende schuld	5.001	5.001
7	Ruimte (+) / overschrijding (-)	2.609	3.841

Bij de bepaling van de kasgeldlimiet is gerekend met het begrotingstotaal van de primitieve begroting. Wanneer voor de berekening de gewijzigde begroting was gebruikt, was de ruimte groter geweest. De kasgeldlimiet wordt in beide gevallen bij de Regio niet overschreden.

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 2022	Gewijzigde begroting 2022	Realisatie 2022
1	Begrotingstotaal	92.800	108.376	104.847
2	Wettelijk percentage	20%	20%	20%
3	Renterisiconorm (1*2)	18.560	21.675	20.969
4	Renteherzieningen	0	0	0
5	Nieuwe aangetrokken vaste schuld	7.600	7.600	0
6	Aflossingen nieuw aangetrokken schuld	0	0	0
7	Aflossingen vaste opgenomen schuld	2.506	2.506	3.356
8	Bedrag waarover renterisico wordt gelopen (4+6+7)	2.506	2.506	3.356
9	**Ruimte onder renterisiconorm (3-8)**	**16.054**	**19.170**	**17.613**

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

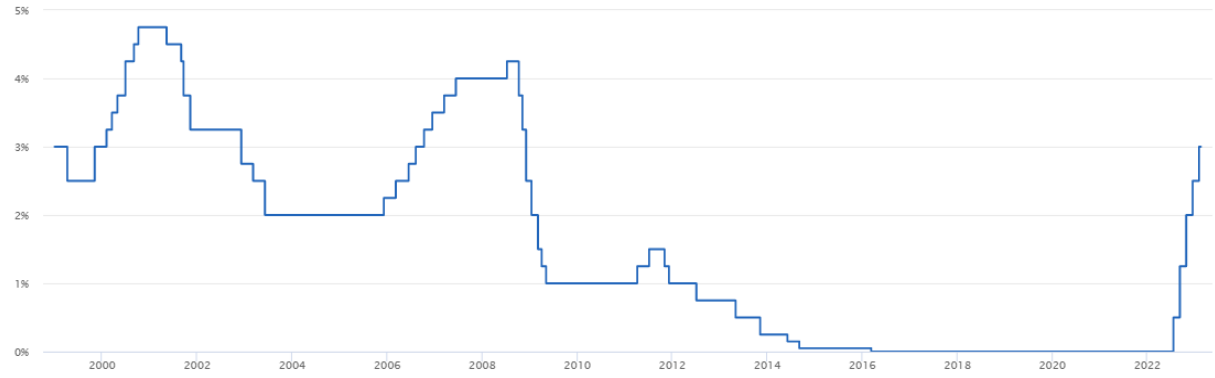
Op 10 december 2013 heeft de Eerste Kamer de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (wet HOF) en de wijziging van de Wet financiering decentrale overheden vastgesteld. Door de wet vast te stellen zijn alle decentrale overheden verplicht om met ingang van 1 januari 2014 alle overtollige liquide middelen aan 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

CONCEPT

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. 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 overheden[8] 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%.
Voor de programmabegroting 2022-2025 kon, gelet op de begrotingsomvang van onze organisatie een bedrag van ongeveer € 1.850.000 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 dalende trend van de afgelopen 30 jaar is in 2022 abrupt beëindigd. In de strijd tegen de inflatie heeft de ECB gedurende 2022 de rente meerdere keren verhoogd. Daar waar op 1 januari de rente nog 0,0% was, eindigde 2022 met een rentestand van 2,5%. Inmiddels heeft nog een renteaanpassing plaatsgevonden op 2 februari 2023, waarmee zij op 3,0% is gekomen.

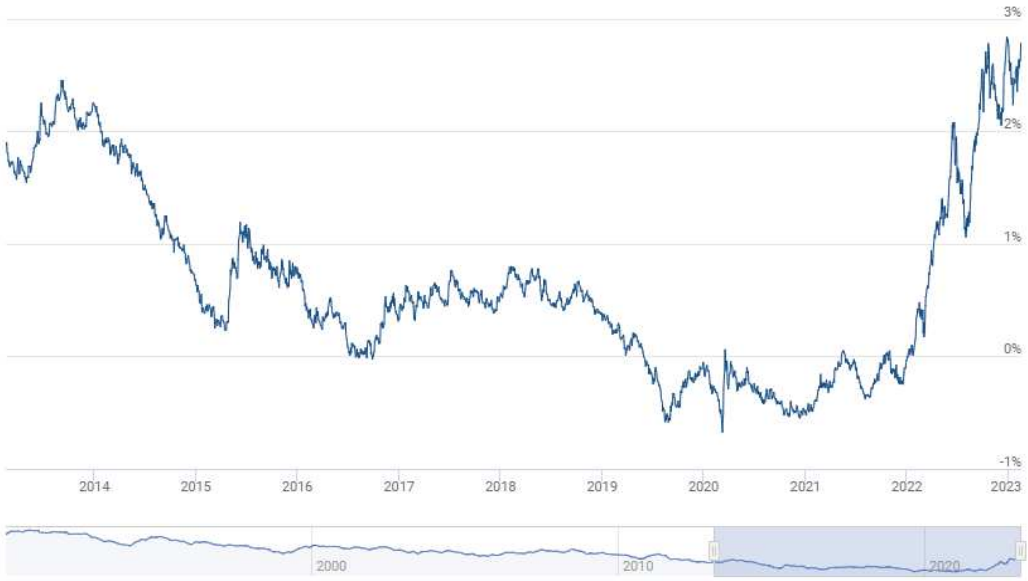
Grafiek met historische Europese rentestanden



Wijzigingsdatum	Rente
02-02-2023	3,00%
15-12-2022	2,50%
27-10-2022	2,00%
08-09-2022	1,25%
21-07-2022	0,50%

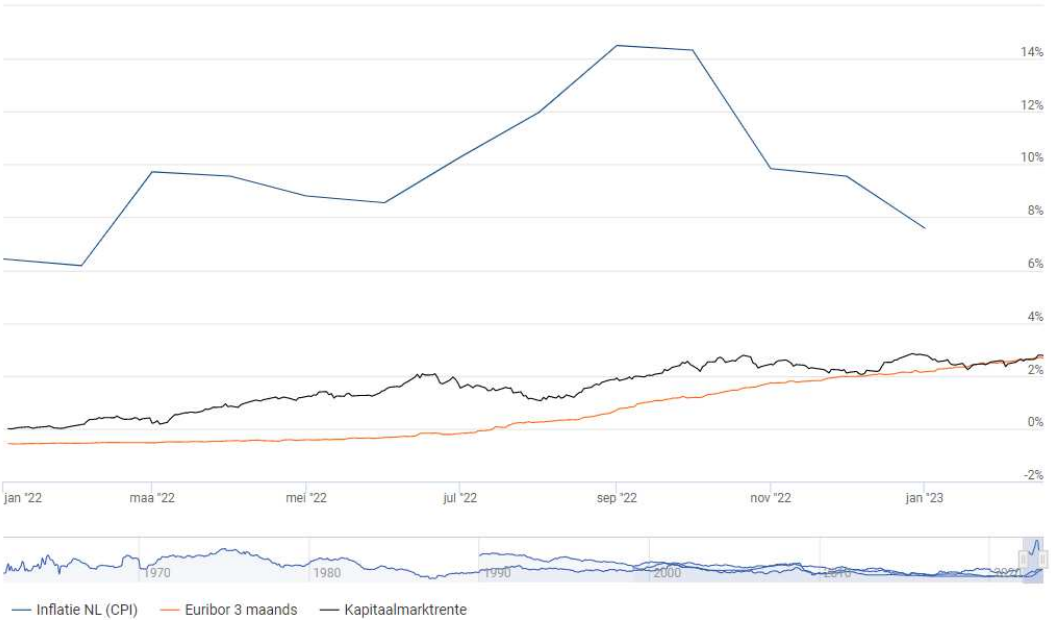
[8] Regeling schatkistbankieren decentrale overheden: https://wetten.overheid.nl/BWBR0034336/

Historische renteontwikkeling
De renteaanpassingen van de ECB hebben directe gevolgen voor de kapitaalmarkt. Onderstaande grafiek geeft een beeld van de historische kapitaalmarktrente en de renteontwikkeling in de afgelopen tien 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. Jarenlang was de inflatie in Nederland heel laag, maar dat is sinds eind 2021 anders. De inflatie is niet eerder zo hoog geweest.

In onderstaande grafiek zijn de ontwikkelingen in 2022 van de inflatie, de euribor (3-maands)rente en de rente op de kapitaalmarkt opgenomen.



Uit bovenstaande grafiek blijkt dat zowel de lange rente als de korte rente vanaf begin 2022 sterk zijn opgelopen. In die periode liep de 10-jaars rente op van circa 0,0% naar circa 2,8%. De 3-maands rente is in diezelfde periode opgelopen van circa -0,6% naar 2,1%. Prijzen van consumentengoederen- en diensten waren in 2022 gemiddeld 10,0% hoger dan in 2021. In 2021 was de inflatie 2,7%. De inflatie van 2022 is de hoogste na 1975. In dat jaar waren

consumentenproducten gemiddeld 10,2% duurder dan een jaar eerder. De hoge inflatie wordt voor belangrijke mate veroorzaakt door de energiecrisis en een aantal andere economische ontwikkelingen.

De energiecrisis
De inflatie is in 2022 uitgekomen op een ongekend hoog niveau van 10,0%. De totale inflatie wordt voor een groot gedeelte gedreven door de energiecomponent, omdat energie een groot deel van de kosten voor mensen en bedrijven uitmaakt. Prijzen van gas en elektriciteit stegen al fors in de tweede helft van 2021, maar toen in februari 2022 ook nog de oorlog in Oekraïne uitbrak (en Rusland de gas-kraan dichtdraaide), gingen energieprijzen nog veel verder omhoog.
De energieprijzen voor consumenten zijn in 2022 met ruim 110% gestegen ten opzichte van 2021 en dragen ongeveer 4,6%-punt bij aan de totale inflatie. In het najaar van 2022 kondigde het kabinet twee maatregelen aan om de energiekosten van huishoudens te verlagen: de tijdelijke maatregel voor tegemoetkoming in de energieprijzen en het prijsplafond op energie. De tegemoetkoming, die in november en december 2022 is uitgekeerd, wordt gezien als een inkomenssteun en heeft daarom geen invloed op de CPI. Het prijsplafond per januari 2023 heeft wel een directe invloed op de prijs van geleverde elektriciteit of gas en wordt daarom vanaf januari wel meegenomen in de CPI. Energie is een belangrijke kostenpost in de meeste productieprocessen, waardoor hoge energieprijzen doorsijpelen naar de prijzen van andere consumptiegoederen; voeding is nu een van de overgebleven stuwers van inflatie. Voedingsmiddelen zijn gestaag in prijs door blijven stijgen. Het risico is aanwezig dat dit proces zich in toenemende mate voortzet op de middellange termijn.

De economische ontwikkelingen
In 2022 heeft de Nederlandse economie twee gezichten gehad. Na het positieve effect van de heropening uit de laatste coronamaatregelen, kregen de aanhoudende onzekerheid en de sterk gestegen energieprijzen in de loop van het jaar duidelijk de overhand. Terwijl de economie in het eerste halfjaar van 2022 nog volop draaide, is de werkloosheid sinds de zomer langzaam opgelopen en is de economische groei in de tweede helft van het jaar omgeslagen naar een krimp. Over 2022 gemiddeld is de groei van het bruto binnenlands product (bbp) alsnog op 4,2% uitgekomen, vooral door het sterke herstel eind 2021 en door de groei in de eerste twee kwartalen. Met uitzondering van 2021 (4,9%) is dit het hoogste groeicijfer sinds 2000.
Naar verwachting is de inzinking in de tweede helft van 2022 van korte duur. In de loop van 2023 kan de economie weer langzaam op gang komen, ondersteund door het overheidsbeleid om de gevolgen van de energieprijsstijging op te vangen. Over heel 2023 wordt op dit moment een stabilisatie verwacht, met een bbp-groei van 0,8%. Naar verwachting groeit het bbp in 2024 weer met het trendmatige tempo. Dit betekent dat de spanningen tussen vraag en aanbod in de economie de komende jaren nauwelijks afnemen, wat tot uitdrukking komt in een aanhoudend krappe arbeidsmarkt en een inflatie die slechts langzaam afneemt. Door deze krapte in combinatie met de hoge inflatie nemen de loonstijgingen toe.

Rekenrente
Vanaf 2017 is de bepaling van de rekenrente gewijzigd op grond van de nieuwe BBV-regels. De rekenrente wordt bepaald aan de hand van het feitelijke rentepercentage van aangegane leningen. Op basis van de gegevens van de ECB en de BNG heeft de Regio er voor gekozen om 1,30% voor de rekenrente aan te houden. Het bij de begroting gecalculeerde omslagrentepercentage is binnen een marge van 0,5% afgerond, deze was 1,27% en is berekend door de werkelijke toe te rekenen rente (in Euro's) te delen door de boekwaarde van de vaste activa per 1 januari 2023 (€ 34.409.866) die integraal zijn gefinancierd.
In de volgende tabel is uitgewerkt hoe de berekening van het renteresultaat tot stand is gekomen.

CONCEPT

Renteschema			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		437.514
b.	De externe rentebaten (idem)		-
	Saldo rentelasten en rentebaten		0
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-	
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (projectfinanciering) die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		437.514
d1.	Rente over eigen vermogen		-
d2.	Rente over voorzieningen		-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		437.514
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-437.514
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury		€ 0

De verwachting is dat het omslagrentepercentage de komende jaren gaat stijgen. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat de toekomstig af te sluiten leningen tegen een hoger rentetarief afgesloten worden dan de huidige omslagrente, rekening houdend met de huidige marktrente van 3,3%. De omslagrente stijgt van 1,27% in 2024 naar 2,28% in 2027. Mocht de marktrente nog verder stijgen heeft dit direct een effect op de omslagrente.

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 2022 was dat de Regio een financieringsbehoefte zou hebben van € 7.600.000.

De Regio heeft in 2022 echter geen lening afgesloten.

CONCEPT

Paragraaf bedrijfsvoering

Algemeen
Zoals aangegeven in de Bestuursrapportage 2022 is het jaar gebruikt om inzicht te verkrijgen in het dagelijks functioneren, de capaciteitsvraag en de aansturingsbehoefte van de afdeling Bedrijfsvoering met de daarin te onderscheiden teams. Hierbij is de interne klantvraag uitgangspunt geweest. Eveneens is een team Kwaliteit en Control gevormd als onderdeel van Bedrijfsvoering. De wettelijke verplichtingen en de eisen van verschillende landelijke inspecties zoals deze binnen het zorgveld actief zijn maken dat aandacht voor kwaliteit en control steeds belangrijker wordt. Hieronder worden werkzaamheden op het gebied van kwaliteit, rechtmatigheid en auditing (DPIA's, wpg, interne audits) gepositioneerd. De vormgeving van dit team volgt in 2023.

Financiën
Een van de aanpassingen die aansluit op de praktijk en de financiële omvang van de Regio is een functionele splitsing van het huidige team HRM & Financiën. Met deze splitsing is het team Financiën tijdelijk onder de nieuwe manager Bedrijfsvoering komen te vallen.
De gebleken kwetsbaarheid van de financiële functie, zowel naar de interne als de externe klant, vraagt om een onderzoek naar de wijze waarop de advisering van het team Financiën beter kan worden vormgegeven en in hoeverre de combinatiefunctie haalbaar is. Dit onderzoek wordt in 2023 opgepakt.
Hiernaast heeft in 2022 de implementatie van een nieuw financieel pakket plaatsgevonden dat per 1 januari 2023 live is. Hiervoor is extra personele capaciteit aangetrokken. Een goede inrichting maakt dat zowel budgethouders als de licentiehouders zelfstandig de taken binnen het financiële pakket kunnen uitvoeren, als gevolg waarvan het financiële team in haar adviesrol kan blijven. Naast deze introductie en het inregelen van het vertrek van de gemeente Weesp kende het team Financiën het eerste half jaar een hoger ziekteverzuim, waarvoor is ingehuurd.

HR
Het team HR heeft in 2022 een kwalitatieve beweging in gang gezet en is formatief op orde. 2022 heeft in het teken gestaan van verder digitalisering van processen. Bezetting en formatieoverzichten zijn ontwikkeld om ook bij HR de kwaliteit van de adviesrol te vergroten. Daarnaast is ook extra ingezet op het verminderen en voorkomen van het ziekteverzuim en is er extra aandacht voor het opereren in een complexe arbeidsmarkt. In ons Sociaal Jaarverslag 2022 wordt nader ingegaan op alle ontwikkelingen op het gebied van HR.

Informatisering en Automatisering
Door de majeure impact van Corona op de ICT organisatie zijn diverse investeringen in ICT voorzieningen herhaaldelijk uitgesteld. Medio 2022 is een review uitgevoerd naar de huidige staat van de aanwezige hardware en de gewenste doelarchitectuur. Dit heeft geresulteerd in een plan dat gericht is op een volledige migratie van de afgeschreven twee datacenters naar de Cloud (Azure) en het vernieuwen van de kantoorautomatisering (Microsoft 365, vervanging van laptops, etc). Deze architectuur ondersteunt de visie van de Regio dat haar informatiehuishouding betrouwbaar, wendbaar en inwoner gedreven dient te zijn. De opgaven voor het team I&A lagen, naast de installatie als Microsoft 365 als platform, ook in vervanging van enkele belangrijke concernapplicaties (financieel pakket en het documentmanagementsysteem). Tegelijkertijd was de voortgang van de reguliere dienstverlening noodzakelijk. De uitvoering is gestart in het tweede halfjaar van 2022 en zal naar verwachting tot en met einde 2023 voortduren. Deze transitie heeft direct gevolgen voor de wijze van financiering; er vindt een verschuiving plaats van kapitaallasten naar materiële kosten in de begroting, welke wordt meegenomen bij het opstellen van de Regiobegroting 2024-2027.

Om voor de toekomst de goede keuzes te maken is gewerkt aan het opstellen van een nieuwe architectuur. De aanscherping van Wet en regelgeving op gegevensveiligheid vraagt om kwalitatieve en formatieve versterking van het team I&A. Hiervoor zijn in de begroting voor 2023 extra middelen opgenomen, waarmee het team I&A de komende jaren voldoende formatieve bezetting heeft voor de basistaken. Ook zijn voorbereidende werkzaamheden verricht om te komen tot nieuw strategisch informatiebeleid en strategisch informatiebeveiligingsbeleid. In 2023 wordt dit afgerond en ligt dit beleid gedocumenteerd voor de jaren 2023-2026.

Facilitair
In 2022 is de facilitaire ondersteuning aan de GGD verder teruggebracht. De benodigde testcapaciteit is verminderd. Testlocatie Sijsjesberg in Huizen is begin dit jaar afgebroken en de testlocatie Hocras is omgebouwd

CONCEPT

naar een combinatielocatie voor testen en vaccineren. Eind 2022 is de vaccinatielocatie naast PontMeyer afgebroken en is het terrein weer overgedragen aan de eigenaar.
In 2022 is ook geïnvesteerd in een digitaal gebouwendossier, waarbinnen alle benodigde tekeningen, onderhoudsrapportages en vereiste wettelijke keuringsrapporten zullen worden ondergebracht van de verschillende locaties van de Regio.
In samenwerking met Ennatuurlijk en de huisinstallateur is de WKO-installatie van het regiokantoor beter afgestemd op de installatie in het gebouw. Dit heeft geleid tot een besparing in het verbruik ten opzichte van het jaar ervoor. Ondanks de sterke stijging van de energieprijzen heeft deze besparing toch geleid tot een afname van de kosten voor koude en warmte (-5%). Voor 2023 wordt wel voorzien dat als gevolg van de energiecrisis de geraamde kosten voor energie en warmte/koude substantieel stijgen; voor deze stijging is geen dekking in de begroting 2023-2026.

Volgend op het afronden van de aanbesteding zijn in 2022 in het Regiokantoor en in het kantoorpand van de GAD de nieuwe warme dranken machines geplaatst.

Interne inkoop en aanbesteding
Op de juiste wijze inkopen en aanbesteden is voor ons als overheidsorgaan van groot belang. Het draagt bij aan mogelijke besparingen en geeft zichtbare verbetering van kwaliteit van opdrachten. In de afgelopen jaren is sprake van een ongewenste toename van de onrechtmatigheid van de inkoopuitgaven. Het rechtmatig zijn van de uitgaven blijft aandachtspunt en prioriteit. We houden ons aan wet- en regelgeving en gaan zo doelmatig en bewust mogelijk om met gemeenschapsgeld. De problematiek van de krappe arbeidsmarkt, in combinatie met de coronapandemie en de energiecrisis maakt dat in 2022 op een aantal trajecten is afgeweken van het vastgestelde inkoopbeleid. Hiervoor is vooraf toestemming gevraagd, om daarmee de rechtmatigheid te garanderen. In het controleproces is hier door de accountant op gecontroleerd.

Certificering/kwaliteit
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 de kwaliteit van diensten en producten te beheersen en te verankeren, heeft de Regio in 2022 gewerkt aan de inrichting van een kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) conform NEN-ISO 9001:2015 met de intentie dit te onderhouden en (continu) te verbeteren. Het KMS is daarbij een middel om 'in control' te zijn en te blijven.
In 2021 is ervoor gekozen om de normering van het kwaliteitssysteem ook 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 in 2022 is hierop verder ontwikkeld, zoals het beschrijven en vastleggen van interne werkprocessen.
Eind 2022 heeft de Regio op een viertal vlakken de certificering middels ISO 9001:2015 daadwerkelijk gerealiseerd:

1) RVE Jeugd en Gezin (JGGV)
2) RVE Gemeentelijke Gezondheidsdienst, onderdeel Algemene Gezondheidszorg (GGD)
3) RVE Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD)
4) RVE Maatschappelijke Dienstverlening, onderdeel Veilig Thuis

In 2023 en verder wordt deze certificeringsnorm verder uitgebreid over andere organisatie onderdelen.

HR in uitvoering
Strategische Personeelsplanning
De Regio wil een toekomstbestendige organisatie zijn, met gedreven, professionele en vitale medewerkers die hun vak verstaan. De Regio kent verschillende resultaatverantwoordelijke eenheden (RVE's) en daarbinnen een grote verscheidenheid aan vakgebieden. Het personeelsbestand van de Regio is om die reden erg divers. Het is daarom zaak om met Strategische Personeelsplanning (SPP) hierop in te spelen en zo de HR-behoeftes te kunnen specificeren per RVE.
Hiervoor zijn we in het vierde kwartaal van 2022 aan de slag gegaan met Strategische personeelsplanning (SPP), waarbij de gewenste ontwikkeling van medewerkers naar de toekomstige organisatie(doelen) in kaart is gebracht. Hierbij wordt rekening gehouden met de ontwikkelingen in onze omgeving en de veranderende wensen van onze klanten. De vragen en opdrachten vanuit de regiogemeenten waaraan we werken zijn anders dan vroeger. In omvang, hoeveelheid en complexiteit.

CONCEPT

Ons doel is een wendbare organisatie te zijn met medewerkers die hun talenten duurzaam inzetten om de organisatiedoelen en –resultaten te bereiken.
Dat vraagt om inzicht in de organisatiedoelen, gewenste resultaten, wensen van onze klanten en inzicht in welke ontwikkelingen in de komende jaren op ons afkomen.
Dat vraagt weer om inzicht in welke talenten en kwaliteiten onze medewerkers hebben. Maar ook welke kwaliteiten ontbreken om te voldoen aan de veranderende omgeving.
Dat vraagt om leidinggevenden die met de juiste middelen (opleiding, training, coaching) sturing geven aan de ontwikkeling van medewerkers.
Dat vraagt om medewerkers die wendbaar willen zijn en blijven (duurzaam inzetbaar), want de omgeving en organisatiedoelen kunnen wijzigen.

Wij willen graag dat medewerkers in staat zijn om hun talenten optimaal in te zetten, vanuit de overtuiging dat als medewerkers dat doen, dit passie en plezier geeft. Helderheid over en een voortdurende afstemming tussen onze organisatiedoelstellingen en de kwantiteit en kwaliteit van onze medewerkers is daarbij van belang.

Verzuim-aanpak
Het ziekteverzuimpercentage van de Regio lag in de afgelopen jaren hoger dan het landelijk gemiddelde en stijgt nu al enkele jaren op rij. Verzuimaanpak staat bij de directie, het management en de OR hoog op de agenda. In de tweede helft van 2022 zijn er om die reden diverse initiatieven gestart om het ziekteverzuim in kaart te brengen en om te onderzoeken wat nodig is om het verzuim te verlagen.

- Er is door een externe partij een onderzoek uitgevoerd naar het ziekteverzuim binnen de Regio.
  De belangrijkste uitkomsten worden in het eerste kwartaal van 2023 gepresenteerd. Op basis van deze uitkomsten worden actiepunten geformuleerd en prioriteiten gesteld op het gebied van de aanpak van ziekteverzuim.
- Er is een dashboard ontworpen dat voor alle RVE managers en leidinggevenden inzicht biedt in verzuimdata en verzuimsoorten voor de Regio, per RVE en per team.
  Daarnaast biedt het een 'toolbox' met algemene informatie over ziekteverzuim, waaronder de wettelijke verplichtingen, factsheets over diverse verzuimonderwerpen voor leidinggevenden en medewerkers en tips voor leidinggevenden met betrekking tot verzuimbegeleiding, het voeren van frequent verzuimgesprekken en de aanpak van verzuim. Het dashboard is eind december 2022 ter beschikking gesteld aan alle managers en leidinggevenden en kan naar behoefte worden uitgebreid met nieuwe of andere informatie.
- In 2022 is besloten tot het laten uitvoeren van een Medewerkers Tevredenheidonderzoek (MTO). Dit onderzoek staat gepland voor maart 2023. Een aantal zaken dat uitgevraagd wordt door middel van dit onderzoek zal samenhangen met ziekteverzuim en de ervaring van medewerkers met het oog op werkdruk, veilige werkomgeving en arbeidsverhoudingen. De uitkomsten van het onderzoek zullen worden meegenomen bij het formuleren van de aanpak van het ziekteverzuim.

Ziekteverzuim is een vast agendapunt tijdens de regelmatige DUO gesprekken tussen managers, leidinggevenden en HR-adviseurs.

De organisatie ontwikkelagenda (OOA)
In 2022 is gestart vanuit de OOA. gestart met een aantal zaken die (voor een deel) nog doorlopen in 2023:

- Het doorvoeren van wijzigingen in de indeling en het management bij Bedrijfsvoering, bij Sturing (omgevormd naar Beleid en Bestuur), bij Jeugd en Gezin en bij het Regionaal Bureau Leerlingzaken (RBL) en Werkgeversservicepunt (WSP).
- Het C&A team is ondergebracht bij Jeugd & Gezin en is vervolgens met gemeenten omgedoopt tot Regionaal Expertise Team (RET).
- Eind 2022 is besloten om het samengaan van de GGD en Jeugd & Gezin per 1 januari 2024 te onderzoeken. Dit onderzoek loopt op schema.
- Er is een onderzoek gestart om het RBL en WSP samen te voegen in een nieuwe RVE: Werk en Onderwijs.
- De concernstaf is beperkt tot toezichthoudende functies.

Frictiekosten Weesp
Bij uittreding van de gemeente Weesp is een schadevergoeding ad € 4.128.201,46 van de gemeente Amsterdam ontvangen. De gemeenten hebben in het traject aangegeven dat zij geen kostenverhogende effecten willen zien op hun gemeentelijke begroting. Het bedrag voorziet enerzijds in het opvangen van de weggevallen bijdrage van de

CONCEPT

gemeente Weesp. Daarnaast worden de middelen ook ingezet ter dekking van veranderingskosten, waaronder worden verstaan organisatorische aanpassingen, efficiencymaatregelen (door middel van bijvoorbeeld informatisering & automatisering), mobiliteit van personeel, concentratie van huisvesting en overige maatregelen. Om de aanpak en inzet van deze middelen gestructureerd in te zetten is een eerste inschatting gemaakt van de bestemming met een verdeling van het budget over de verschillende veranderopgaven en de hoogte van de frictiekosten per jaar.
In onderstaande tabel is de te volgen aanpak schematisch weergegeven. Het streven is om na 2025 de effecten van de uittreding van Weesp te hebben opgevangen. De groene kolom geeft de investeringen in efficiency en organisatorische maatregelen weer waarmee de (frictie)kosten naar beneden worden gebracht. Bij deze aanpak snijdt het mes aan twee kanten: de frictiekosten Weesp worden gemitigeerd en de kwaliteit en de efficiency van de organisatie wordt structureel op een hoger plan gebracht.

2022	2023	2024	2025
Overblijvende frictiekosten	Efficiencymaatregelen kantoorautomatisering	Organisatorische – en personele maatregelen	Organisatorische –en huisvestingsmaatregelen
	Overblijvende frictiekosten	Overblijvende frictiekosten	Overblijvende frictiekosten
Inzet bestemmingsreserve op structurele maatregelen			multiplier effect

Binnen de systematiek is in het schema in het groen aangegeven dat de Regio Gooi en Vechtstreek een aantal instrumenten inzet om tot de gewenste kostenvermindering en ombuigingen in de kostenstructuur te komen. Het budget aan frictiekosten levert op lange termijn het meeste effect door investeringen in het volgende pakket aan maatregelen:
1. Digitale transformatie (I&A)
2. Bedrijfsvoering maatregelen (per RVE in te zetten incidenteel budget)
3. Mobiliteit binnen het strategisch personeelsbeleid (HRM)
4. Huisvesting/concentratie functies/organisatorisch (Concern)
Deze maatregelen lopen in de praktijk op onderdelen samen en beïnvloeden elkaar. Over de inzet van de vier maatregelen al of niet in combinatie en volgtijdelijkheid wordt bewust nagedacht en gestuurd.

Inzake deze maatregelen is een inschatting gemaakt ten aanzien van de te begroten onttrekkingen aan de reserve. In onderstaande tabel is deze weergegeven.

Onderdeel	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Regio	375	215	100	50		
GAD				430	215	100
Digitale transformatie	400	200	100			
Bedrijfsvoering	150	250	150	100		
Mobiliteit	100	100	100	100	50	50
Concern		50	375	368		
TOTAAL	**1.025**	**815**	**825**	**1.048**	**265**	**150**

In 2022 stond een onttrekking geraamd ter hoogte van € 1.028.555.
In onderstaande tabel worden gerealiseerde onttrekkingen weergegeven. Er is alleen licht afgeweken op de onttrekkingen, zoals weergegeven in de Bestuursrapportage 2022, bij Jeugd en Gezin. De overige onttrekkingen hebben conform planning plaatsgevonden.

CONCEPT

Soort kosten te onttrekken aan de reserve Frictiekosten Weesp	Begrote onttrekking	Gerealiseerde onttrekking
Er is ingezet op het opleiden van verpleegkundig specialisten. Deze investering in opleidingstrajecten is lager dan initieel geraamd.	€ 73.842	€ 55.082
Een jeugdverpleegkundige van de Regio is overgegaan naar gemeente Amsterdam. Conform de schadebepalingsovereenkomst wordt dit in mindering gebracht op de reserve frictiekosten Weesp.	€ 49.713	€ 49.713
Er is geïnvesteerd binnen het veld van informatisering en automatisering. Het werken in de Cloud als onderdeel van de digitale transformatie op concernniveau is zowel vanuit kosten- als vanuit kwaliteitsperspectief onafwendbaar gebleken. De komende jaren zal de nieuwe informatiearchitectuur leidend zijn voor alle ontwikkelingen. In 2022 zijn kosten gemaakt ter hoogte van € 400.000.	€ 400.000	€ 400.000
Voortkomend uit het vertrek van Weesp staat de organisatie voor een bezuinigingstaakstelling, waarbij bewerkstelligd wordt dat de gemeentelijke bijdragen voor de regiogemeenten niet toenemen. De uitwerking van het organisatie ontwikkelingsplan heeft in 2022 personele projectkosten met zich meegebracht.	€ 130.000	€ 130.000
Voortkomend uit het maatregelenpakket is de reserve frictiekosten aangewend ten behoeve van verdere optimalisatie van het applicatie landschap, alsmede ter dekking van kosten voortkomend uit organisatorische ontwikkelingen in relatie tot het samengaan van de GGD en Jeugd en Gezin. Daarnaast wordt gewerkt aan het strategisch personeelsbeleid, aan het verbeteren van de stuurinformatie in het kader van efficiencyvoordelen en wordt een start gemaakt met een onderzoek inzake de huisvesting Regiobreed.	€ 375.000	€ 375.000

Regio/FB/Staf+ management	Realisatie 2021[9]	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking 2022 realisatie/raming
Lasten					
Personele lasten	4.889.398	4.023.229	4.578.807	5.089.350	510.543
Kapitaallasten	648.767	951.394	752.394	808.507	56.113
Materiële lasten	933.977	815.426	1.789.426	1.610.267	-179.159
Dotatie voorziening	300.000	300.000	300.000	270.000	-30.000
Totaal lasten	6.772.142	6.090.049	7.420.627	7.778.124	357.497
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-255.644	0	-63.000	-63.001	-1
Rijksbijdrage	-295.243	0	-144.000	-168.381	-24.381
Bijdragen derden	-775.698	-435.948	-4.830.149	-4.832.530	-2.381
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-1.326.585	-435.948	-5.037.149	-5.063.912	-26.763
Saldo	5.445.577	5.654.101	2.383.478	2.714.212	330.734
Reserves					
Dotaties	130.000	130.000	4.258.201	4.258.201	0
Onttrekkingen	-54.500	0	-935.000	-931.248	3.752
Saldo	5.521.077	5.784.101	5.706.679	6.041.165	334.486
Doorbelast aan programma's	-5.427.679	-5.784.101	-5.706.679	-5.713.664	-6.985
Saldo	93.378	0	0	327.501	327.501

[9] Realisatie 2021 is weergegeven inclusief de taak Regio P&O. Deze taak is vanaf 2022 niet meer opgenomen in de Regiobegroting.

CONCEPT

Toelichting rekeningcijfers
Zoals aangegeven in de bestuursrapportage 2022 is de overschrijding op de personele lasten ontstaan als gevolg van verschillende ontwikkelingen, zoals inzet ter bestrijding COVID-19, formatieve versterking door aanscherping van de Wet en regelgeving op informatieveiligheid, formatie uitbreiding voor de toezichthouder WMO. Daarnaast is sprake van inhuur personeel voortkomend uit ziekte vanwege de noodzaak om de interne dienstverlening te kunnen continueren.

Met de aankoop van het Regiokantoor heeft de Regio ook een beheerderstaak voor een aantal huurders. Voor het aanpassen voor het Regiokantoor zal in 2023 het hiervoor nog openstaande krediet voor bouwkundige aanpassingen aan het Regiokantoor worden aangewend. Deze aanpassing is vooral gericht op het verhogen van de verhuurbaarheid van delen van het Regiokantoor, zoals creëren extra parkeerplekken, aanpassing ontvangstruimte. Hierdoor is sprake van een gewijzigd inzicht in de economische levensduur van een aantal activa. Deze zijn versneld afgeschreven.

Op de materiële lasten is een onderschrijding zichtbaar. Ten tijde van het opstellen van de bestuursrapportage is een inschatting gemaakt van de lasten in het kader van de transitie van 'on-premise' naar 'in the cloud'. Deze lasten zijn lager uitgevallen door tijdsaanpassing van het proces en lagere advieskosten.

De vergoeding vanuit VWS voor de inzet ter bestrijding van COVID-19 is voor het gedeelte vanuit Bedrijfsvoering verantwoord onder Rijksbijdrage.

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 2022:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Management	3.708	3.436	4.004
Staf en Facilitair bedrijf	5.334	6.563	6.844
Sturing	283	204	190
Inkoop & contractbeheer	341	351	351
Regio P&O	19	0	0
Totaal	**9.665**	**10.553**	**11.388**

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

De hogere realisatie op management wordt veroorzaakt door een andere kijk op de definitie Overhead primair proces. Als gevolg hiervan heeft een verschuiving plaatsgevonden van personele lasten naar overhead Primair proces. Deze wijziging is structureel verwerkt in de Begroting 2023-2026 middels begrotingswijziging 2023-01.

CONCEPT

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:
a. de wijze waarop de Regio een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat ermee gediend wordt;
b. het belang dat de Regio in de verbonden partij heeft aan het begin en de omvang aan het einde van het begrotingsjaar;
c. de omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
d. de omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar;
e. 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.

Coöperatieve Vereniging ondersteuning Ambulancevervoer Gooi en Vechtstreek en Flevoland U.A.

Algemene informatie	Vanaf 1 januari 2021 hebben de moederorganisaties Regio Gooi en Vechtstreek en de GGD Flevoland de samenwerking tussen hun RAV's Gooi en Vechtstreek en Flevoland geborgd door deze in een coöperatie onder te brengen. Middels de Coöperatieve Vereniging ondersteuning Ambulancevervoer Gooi en Vechtstreek en Flevoland U.A. delen zij één directeur en hebben zij één gezamenlijk stafbureau. Hiermee is ook de governance aangepast op de samenwerking. De RAV's Gooi en Vechtstreek en Flevoland leveren ambulancezorg volgens de hoogste professionele standaard. Ambulancezorg start bij de meldkamer, krijgt een vervolg wanneer het ambulanceteam zorg verleent en eindigt na de overdracht van de patiënt in het ziekenhuis of aan de huisarts. Voortdurend wordt gewerkt aan verbetering van onze zorg; steeds meer in samenwerking met huisartsen, ziekenhuizen, thuiszorg en organisaties voor geestelijke gezondheidszorg. De patiënt staat hierbij altijd centraal.		
Programma	RAV		
Openbaar belang en Beleidsdoelen	1. Spreiding en beschikbaarheid van ambulancezorg 2. 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 is 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 01-01-2022**	**Eindbalans 31-12-2022**
	Eigen vermogen	€ 1.541	€ 0
	Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
	Solvabiliteit	0%	nvt
	Resultaat 2022	(begroot) € 0	(gerealiseerd) €0

CONCEPT

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, welk worden ontvangen vanuit de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa).

Vervoer Gooi en Vechtstreek

Algemene informatie	Vervoer Gooi en Vechtstreek BV is een organisatie van circa 170 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	Vervoer Gooi en Vechtstreek
Openbaar belang en Beleidsdoelen	1. Het bieden van vervoersvoorzieningen, waaronder hoofdzakelijk: *a.* de uitvoering van het Wet maatschappelijke ondersteuning-vervoer als bedoeld in artikel 1.2.1 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015; *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; *c.* de uitvoering van het jeugdhulpvervoer als bedoeld in artikel 2.3 lid 2 van de Jeugdwet; *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; *e.* de uitvoering van soortgelijk doelgroepenvervoer op basis van een wettelijke regeling.
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	Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek bezit 100 aandelen en is enig aandeelhouder
Financieel belang	Regio Gooi en Vechtstreek waarborgt de betaling van alle geleverde vervoersvoorzieningen en is als enig aandeelhouder risicodrager van gerealiseerde verliezen en winsten van Vervoer Gooi en Vechtstreek BV

Financiële gegevens	**Beginbalans 01-01-2022**	**Eindbalans 31-12-2022**
Eigen vermogen	- € 8.366	€ 100
Vreemd vermogen	€ 7.110.581	€ 6.258.226[10]
Solvabiliteit	-0,118%	0,002%
Resultaat 2022	(gerealiseerd) - € 8.466	(gerealiseerd) € 8.466

Ontwikkelingen 2022

In opdracht van gemeenten heeft Vervoer BV in 2022 aandacht besteed aan drie onderwerpen:
1) Goed en inclusief werkgeverschap:

- *Investeren in goede en vaste medewerkers*

Door werk te maken van goed werkgeverschap verbetert Vervoer Gooi en Vechtstreek de betrokkenheid en de kwaliteit van de medewerkers en daarmee de kwaliteit van het vervoer. Medewerkers mogen rekenen op persoonlijke aandacht en baanzekerheid met vaste aanstellingen en goede opleidings- en doorgroeimogelijkheden. Sinds 1 november 2022 zijn alle vacatures voor chauffeur vervuld. Niet alleen zijn we daarmee als organisatie op volle sterkte, ook vormen we hiermee een uitzondering op de vervoersmarkt waar nog steeds sprake is van een tekort aan chauffeurs.

- *Leer-werktrajecten*

In de personeelswerving is er ook aandacht voor kandidaten met een afstand tot de arbeidsmarkt en hun terugkeer naar werk. Daarvoor is Vervoer BV in 2022 een samenwerking aangegaan met Inner-Actie. Samen met hen en de gemeenten wordt een leer-werktraject aangeboden. Zo kunnen nieuwe chauffeurs vanuit een bijstandssituatie naast het opdoen van

[10] Dit betreft onder andere een lening van Vervoer BV bij de Regio Gooi en Vechtstreek

inhoudelijke vakkennis en werkervaring ook werken aan persoonlijke ontwikkeling, groei, zelfvertrouwen en een positieve werkhouding. Op deze manier zijn het afgelopen jaar negen inwoners Vervoer BV komen versterken.

- *Combi-chauffeurs*

Ongeveer een kwart van de chauffeurs is 'combi-chauffeur'; deze 44 medewerkers rijden zowel Wmo- als leerlingenvervoer. Dat geeft hen de mogelijkheid om meer uren te werken en zij leveren hiermee een belangrijke bijdrage aan de continuïteit en flexibiliteit van het vervoer. Zoals verwacht blijkt het combineren van meerdere vormen van doelgroepenvervoer in één organisatie op deze manier kansen te bieden op meer volwaardige banen.

- *Arbodienst en verzuim*

Om het verzuim te beperken en zieke medewerkers te begeleiden, wordt met ingang van 2022 naast de verzuimspecialist ook gewerkt met een Arbodienst (Dignus). Via Dignus kunnen medewerkers terecht bij een vaste bedrijfsarts, zij worden hiervoor opgeroepen als ze meer dan twee weken ziek zijn. Bovendien kunnen alle medewerkers gebruik maken van het preventieve spreekuur van de bedrijfsarts, waar zij terecht kunnen met vragen over het werk in relatie tot gezondheid en belastbaarheid.

2) Verduurzamen wagenpark: bij de aanschaf van nieuwe auto's gaat de voorkeur altijd uit naar elektrisch. Het laadplein draait volledig op groene stroom. Zo wordt bespaard op CO_2-uitstoot en op kosten. Alleen de rolstoelbussen rijden nog op fossiele brandstof, omdat er in de markt op dit moment nog geen rolstoelbussen met voldoende elektrische actieradius verkrijgbaar zijn. Inmiddels zijn 116 van de 138 voertuigen (84%) volledig elektrisch. Om de duurzaamheid van het wagenpark te vergroten, is ook het gedrag van de chauffeurs van belang. In 2022 is begonnen met een instructie over optimaal gebruik van hun voertuig en boordcomputer. Door zuinig te rijden en zorgvuldig om te gaan met hun voertuig, is minder onderhoud nodig en gaat een voertuig langer mee. Uiteraard draagt een goed gebruik van het voertuig ook bij aan vergroten van de veiligheid.
3) Betrouwbare dienstverlening:

- *Van zones naar kilometers*

Sinds 1 januari 2022 worden ritprijzen voor het Wmo-vervoer niet meer aan de hand van zones, maar op basis van kilometers van deur tot deur berekend. Hiermee wordt aan reizigers een eerlijk en transparant tariferingssysteem geboden, dat bovendien aansluit bij de manier van tariferen in het openbaar vervoer.

- *Reserveren van ritten naar het ziekenhuis*

Een deel van de Wmo-ritten heeft een ziekenhuis als bestemming. Vooraf inschatten hoe laat een terugrit vanuit het ziekenhuis nodig is, blijkt in de praktijk lastig. Daarom is in 2022 bij de TerGooi-ziekenhuizen meer ingezet op het gebruik van de taxizuilen. Reizigers boeken voor die ziekenhuizen nu uitsluitend een heenrit. De terugrit regelen ze ter plekke via de taxizuil, waarna zij binnen 30 minuten worden opgehaald.

- *Tegemoetkoming in stijgende kosten*

Net als andere inwoners kregen ook Wmo-reizigers in 2022 te maken met prijsstijgingen op allerlei gebied. Gebruikelijk is om bij de jaarlijkse berekening van de reizigersbijdrage de landelijke NEA-index te volgen, wat voor 2023 neerkomt op een stijging van 13,7%. In plaats daarvan is besloten om eenmalig de gemiddelde tariefsverhoging in het openbaar vervoer te volgen en zo de prijsstijging voor de reizigers in 2023 te beperken tot 7,24%.

- *Klachtenafhandeling*

Op de 162.719 gereden ritten voor het Wmo-vervoer zijn 256 klachten ontvangen. Daarvan waren 157 klachten gegrond of gedeeltelijk gegrond en 4 klachten waren eind 2022 nog in behandeling. Daarmee komt het klachtenpercentage op ongeveer 0,1% (1 per 1000 ritten). Iedere klacht wordt in persoonlijk contact met de indiener afgehandeld.

- *Landelijke aandacht voor leerlingenvervoer*

In het voorjaar van 2022 berichtten landelijke media over onvrede over het leerlingenvervoer. Aanleiding was een landelijk onderzoek door het Informatiepunt Ouders & Onderwijs. Op landelijke schaal scoort het leerlingenvervoer niet goed: leerlingen zouden onder meer veel te lang onderweg zijn en ouders en verzorgers zijn ontevreden over de kwaliteit van het vervoer. De vervoerseenheid kan gelukkig een ander geluid laten horen: kinderen zijn niet te lang onderweg en een onderzoek laat een grote mate van tevredenheid zien.

CONCEPT

	• *MijnVervoerGV* Ouders/verzorgers zijn in 2022 gestimuleerd om actuele informatie-uitwisseling over het leerlingenvervoer nog meer te laten verlopen via de app MijnVervoerGV. Hier kunnen ouders/verzorgers bijvoorbeeld live zien waar het voertuig van hun kind zich bevindt, krijgen ze actuele informatie over aankomsttijden en kunnen ze bepaalde gegevens zelf wijzigen. De ervaringen met het gebruik van MijnVervoerGV zijn over het algemeen positief en de app wordt als gebruikersvriendelijk beoordeeld. Op basis van de ervaringen in de praktijk vindt nog doorontwikkeling plaats. Zo bleek aan het begin van schooljaar 2022/2023 bijvoorbeeld dat de actuele aankomst/vertrektijd niet goed werd weergegeven op het startscherm (wel bij doorklikken). Dat was aanleiding om met de leverancier in gesprek te gaan over aanpassing en het probleem is inmiddels verholpen.
Eventuele risico's	De landelijke continuïteitsbijdrage voor het Wmo vervoer is vanaf eind 2021 komen te vervallen. Corona heeft nog wel dagelijks impact op het Wmo vervoer. De vervoersvraag onder inwoners blijft nog steeds sterk achter bij de situatie voor corona. Als gevolg hiervan zag Vervoer BV zich op het Wmo vervoer in 2022 geconfronteerd met een omzetdaling van ongeveer 28% op jaarbasis. Het Rijk heeft gemeenten opgeroepen om met hun vervoerder afspraken te maken hoe om te gaan met deze omzetdaling. Daarnaast ontstond een tekort op het leerlingenvervoer. Dit tekort wordt veroorzaakt door de volgende factoren: • Hoger ziekteverzuim dan begroot (mede als gevolg van Corona); • Arbeidsmarktkrapte, waardoor de inhuur van onderaannemers hoger was dan begroot; • Hogere voertuigkosten, personele en ICT kosten dan begroot onder andere als gevolg van inflatie. Om de continuïteit van het doelgroepenvervoer voor onze inwoners te kunnen blijven garanderen heeft het algemeen bestuur besloten binnen het programma Vervoer Gooi en Vechtstreek van de begroting 2022-2025 over te gaan tot het gedeeltelijk op andere wijze inzetten van de financiering van de gemeenten, om de uitvoering van het vervoer door Vervoer BV voor 2022 kostendekkend zeker te stellen. Het tekort van Vervoer is daarmee vanuit de ruimte in de begroting gedekt.

CONCEPT

Paragraaf COVID-19

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 2022.

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:

- 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.
- 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.
- Minder uitgaven: Kosten die GGD'en minder hebben gemaakt voor reguliere dienstverlening die later niet wordt ingehaald; ook opgenomen onder blok 4.

Met ingang van 2022 worden de minder inkomsten niet meer vergoed vanuit de meerkosten COVID-19.

De verantwoording van de meerkosten COVID-19 is opgenomen in de jaarstukken, na de staat van baten en lasten.

Verloop Coronapandemie
Vaccineren
Het jaar 2022 heeft in het teken gestaan van vaccineren. Vooral het eerste half jaar heeft er inzet plaatsgevonden voor de basisserie en boostervaccinaties. De vaccinatiegraad basisserie voor de regio Gooi & Vechtstreek is voor 18 jaar ouder is 84% en voor 12 jaar en ouder 82%. Hiermee zit de regio boven het landelijke gemiddelde van respectievelijk 82,1% en 80,2%.

Medio september is er een boostercampagne geweest met betrekking tot de herhaalprik. De vaccinatiegraad voor de herhaalprik voor de regio is voor 60 jaar en ouder 64%, 12 jaar en ouder 31%. Hiermee zit de regio boven het landelijke gemiddelde van respectievelijk 60,7% en 26,8%.

Het gunstige verloop van de pandemie zorgt voor een afname van de vaccinatiebereidheid.

Testen
Begin 2022 zijn het hoogste aantal positieve testen gerapporteerd. Daarna is het aantal positieve testen tot medio april sterk gedaald. Mede door het gunstige verloop van pandemie en op grote schaal beschikbaar komen van zelftesten is de vraag naar testen ook behoorlijk afgenomen. Het testbeleid is dan ook lopende het jaar aangepast. Alleen zorgmedewerkers en mensen met een kwetsbare gezondheid kunnen getest worden bij de GGD. Voor de overige doelgroepen geldt dat ze zelftesten uitvoeren.

Bovenstaande ontwikkelingen hebben er toe geleid dat inzet en locaties afgeschaald zijn tot het minimum om aan bestaande vraag te voldoen. Dit vertaalt zich ook in de afname van de kosten ten opzichte van 2021.

CONCEPT

Claim Stichting ICAM

Op 8 februari 2022 ontving de Regio een aangetekend schrijven van Stichting ICAM met daarin de aankondiging van een collectieve actie jegens de overheid, waaronder de GGD'en. In haar schrijven claimt de stichting € 500 voor iedere Nederlander die ten tijde van de datadiefstal in de coronasystemen stond, hetgeen optelt tot een totaalbedrag van € 3,2 miljard. De Regio is naast VWS, de veiligheidsregio's en de gemeenten aangeschreven omdat zij samen met de andere GGD'en en GGD GHOR Nederland (gezamenlijk) verwerkingsverantwoordelijke is voor de data in de coronasystemen. In haar communicatie richt Stichting ICAM zich primair op VWS, maar niet uitgesloten kan worden dat de Regio eveneens gedagvaard zal worden. De verzekeraar is over bovenstaande geïnformeerd.

CONCEPT

Paragraaf openbaarheid

De Wet open overheid (hierna: Woo) vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. De Woo is een belangrijke stap naar het transparanter maken van het handelen van de overheid. In de wet is als beginsel opgenomen dat iedereen recht heeft op toegang tot publieke informatie. Daarbij is het uitgangspunt dat overheidsinformatie openbaar is, tenzij een uitzonderingsgrond aan openbaarmaking in de weg staat. Met een transparantere overheid wordt beoogd het functioneren van de democratie te verbeteren, zijn er meer mogelijkheden om het handelen van de overheid inzichtelijk te maken en te controleren, en wordt de verantwoordingsfunctie en het beter functioneren van de overheid bevorderd.
In deze jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van de beleidsvoornemens inzake de wet open overheid. Hierbij wordt onderscheid gemaakt in initiatieven die worden genomen op het gebied van:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding

Actieve openbaarmaking
De Woo legt aan bestuursorganen de algemene inspanningsverplichting op om zoveel mogelijk informatie - voor zover dit zonder onevenredige inspanning of kosten redelijkerwijs mogelijk is - actief voor iedereen openbaar te maken. In de wet wordt daarnaast een aantal informatiecategorieën gespecificeerd die in ieder geval actief openbaar gemaakt moeten worden. Diverse documenten die hieronder vallen worden nu ook al openbaar gemaakt, zoals bestuursstukken die openbaar zijn op de website.
In de wet is voorzien dat de actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën gefaseerd verplicht wordt gesteld. De precieze fasering van de verplichting is nog niet vastgesteld; deze zal plaatsvinden volgens een door het Rijk in samenspraak met de VNG vast te stellen meerjarenplan. Vanzelfsprekend worden de ontwikkelingen nauwgezet gevolgd.

Passieve openbaarmaking
Ook onder de Woo kan eenieder, net zoals onder de Wob, een verzoek om informatie indienen bij de Regio. Een verzoek moet ook elektronisch kunnen worden ingediend. (Kan dit nu al of worden daar in 2023 stappen in gezet? Ik kon het niet zo goed vinden op de website). Deze informatieverzoeken waren al ingeregeld in het kader van de Wob.

Verbetering van de informatiehuishouding
Een digitale informatiehuishouding die op orde is, is een voorwaarde voor een open en transparante overheid. De Woo verplicht bestuursorganen om maatregelen te treffen om hun digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken en te houden, de bepaling uit de Archiefwet dat overheden documenten in een goede, geordende en toegankelijke staat moeten bewaren, is daarbij zeer relevant.
De Regio is in 2022 in navolging van de aanbesteding gestart met de implementatie van een nieuw documentmanagementsysteem (DMS), Decos Join. De verwachting is dat dit systeem medio 2023 in gebruik wordt genomen. Daarnaast zijn, zoals aangegeven in de paragraaf Bedrijfsvoering, voorbereidende werkzaamheden verricht om te komen tot nieuw strategisch informatiebeleid en strategisch informatiebeveiligingsbeleid. In 2023 wordt dit afgerond en ligt dit beleid gedocumenteerd voor de jaren 2023-2026. De uitwerking naar het operationele en tactische beleid staat op de rol voor 2023.

CONCEPT

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

CONCEPT

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	1-1-2022
Blaricum	10.201	10.795	11.202	11.540	11.954	12.359
Gooise Meren	56.935	57.337	57.715	58.055	58.524	58.846
Hilversum	88.888	89.521	90.238	90.831	91.235	91.733
Huizen	41.382	41.369	41.273	41.273	41.090	40.938
Laren	11.088	11.146	11.195	11.280	11.398	11.528
Wijdemeren	23.447	23.659	24.013	24.358	24.463	24.494
TOTAAL	**231.941**	**233.827**	**235.636**	**237.337**	**238.664**	**239.898**

Aantal inwoners	1-1-2017	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022
Eemnes	8.999	9.112	9.113	9.247	9.362	9.450
Weesp	18.751	19.147	19.334	19.738	20.445	20.766
TOTAAL	**27.750**	**28.259**	**28.447**	**28.895**	**29.807**	**30.216**

CONCEPT

Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen

	Stand per 31-12-2021	Resultaat-bestemming 2021	Stand per 1-1-2022	Onttrekkingen 2022	Dotaties 2022	Stand per 31-12-2022
Algemene reserves						
Algemene reserve	1.159.430		1.159.430			1.159.430
Algemene reserve RVE GGD	39.732		39.732	39.732		0
Totaal Algemene reserves	**1.199.162**	**0**	**1.199.162**	**39.732**	**0**	**1.159.430**
Bestemmingsreserves						
Reserve TBC-explosie	20.000		20.000			20.000
Reserve rampenbestrijding	528.897	-87.270	441.627			441.627
Reserve intensivering samenwerking VR	84.360		84.360			84.360
Reserve Samenwerkingsagenda	878.723		878.723			878.723
Reserve Transformatieplan Jeugd	305.836		305.836	151.426		154.410
Reserve Werken aan Werk	1.426.760	200.112	1.626.872	1.160.167	1.004.204	1.470.909
Reserve Perspectief op Werk	1.102.404		1.102.404	1.102.404		0
Reserve Werkkamer	531.863		531.863	110.537		421.327
Reserve Zorg en Veiligheidshuis	60.000		60.000			60.000
Reserve Bescherming en Opvang	2.938.729	-393.022	2.545.707	545.707	490.000	2.490.000
Reserve Visit Gooi en Vecht	226.291		226.291	77.000		149.291
Reserve Eigen Risicodragerschap	260.000		260.000	26.248	130.000	363.752
Reserve Dak- en Thuisloosheid	854.625	95.807	950.432	854.625		95.807
Reserve Laaggeletterdheid	180.000	32.258	212.258	85.240	108.000	235.018
Reserve RMC-Jeugdwerkloosheid	106.503		106.503		680.199	786.702
Reserve POK	0		0		223.726	223.726
Reserve nieuwbouw RAV	45.464		45.464	1.229		44.235
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.995.717	754.920	2.750.637			2.750.637
Reserve frictiekosten uittreden Weesp	0		0	1009.796	4.128.201	3.118.405
Reserve Nieuwe meldkamer ambulancezorg	0	132.500	132.500			132.500
Totaal Bestemmingsreserves	**11.546.173**	**735.305**	**12.281.478**	**5.214.380**	**6.764.330**	**13.921.429**
Totaal Reserves	**12.745.335**	**735.305**	**13.480.640**	**5.164.112**	**6.674.330**	**15.080.858**
Voorzieningen						
Vz. onderhoud ambulances	146.761		146.761	86.842	100.320	160.239
Vz. elektrische brancards	53.862		53.862	13.341		40.521
Vz. groot onderhoud gebouw RAV	93.079		93.079	3.762	32.775	122.092
Voorziening gezondheidsmonitoren	0		0		70.350	70.350
Vz. groot onderhoud Regiokantoor	648.483		648.483	62.871	270.000	855.612
Vz. groot onderhoud gebouwen GAD	494.882		494.882	37.355		457.527
Totaal Voorzieningen	**1.437.067**	**0**	**1.437.067**	**204.171**	**473.445**	**1.706.341**
Totaal Reserves en Voorzieningen	**14.182.402**	**735.305**	**14.917.707**	**5.368.283**	**7.237.775**	**16.787.199**

Toelichting reserves en voorzieningen

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 behoefte 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 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 Gooi en Vechtstreek. Dit omdat gemeenten en de arbeidsmarktpartners de Regio hebben gevraagd om 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. De reserve wordt ingezet ter dekking van kosten uit dit plan. In 2022 is deze reserve opgeheven en de middelen toegevoegd aan de reserve Werken aan werk.
- **Reserve Werkkamer**
  Deze reserve zorgt voor een jaarlijks budget waaruit projecten en initiatieven t.b.v. de banenafspraak kunnen worden bekostigd. Daarnaast worden de middelen ook ingezet om de doelen van de arbeidsmarkt-programma'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.

CONCEPT

- **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, daklоosheid, 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 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 eigenrisicodrager (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 ziektewet 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**
  Doel is de bekostiging van lasten gericht op het voorkomen van daklоosheid, het bevorderen van de uitstroom van de opvang en de realisatie van opvang in de eigen omgeving. 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**
  Doel is de bekostiging van lasten voortkomend uit het brede steunpakket aan maatregelen om jeugdwerkloosheid tegen te gaan in de regio Gooi en Vechtstreek.
- **Reserve Laaggeletterdheid**
  Doel is de 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 frictiekosten uittreden Weesp**
  Doel is de bekostiging van frictiekosten voortkomend uit het uittreden van de gemeente Weesp, alsmede kosten voortkomend uit organisatiewijzigingen die noodzakelijk zijn om het uittreden te kunnen opvangen.
- **Reserve POK**
  In de decembercirculaire 2021 zijn voor gemeenten middelen beschikbaar gesteld om de dienstverlening aan mensen in kwetsbare posities te versterken. Doel is de bekostiging van de lasten voortkomend uit de uitvoering van taken rondom de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag. De maximale hoogte wordt gelijkgesteld aan het te ontvangen bedrag € 257.226 en de einddatum op 31 december 2024.

CONCEPT

- **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.
- **Reserve Nieuwe meldkamer ambulancezorg 2025**
  De Regionale Ambulance Voorziening is met ingang van 2018 een intensievere samenwerking aangegaan met de Regionale Ambulance Voorziening Flevoland. In afwachting van de Meldkamer Midden Nederland is de MKA Gooi en Vechtstreek samengevoegd met de MKA Flevoland in Lelystad. In verband met de vertraging van de nieuwbouw Meldkamer Midden Nederland heeft Politie Nederland totaal € 265.000 betaald aan de RAV Gooi en Vechtstreek. Het 2e en tevens laatste deel wordt in 2022 middels resultaatbestemming toegevoegd aan deze reserve.

Voorzieningen

- **Voorziening onderhoud ambulances (egalisatie)**
  Deze voorziening is in 2016 gevormd ten behoeve van het onderhoud van nieuw aangeschafte ambulances. Voor de vanaf 2016 nieuw aangeschafte ambulances is geen onderhoudscontract afgesloten. Per jaar vindt een dotatie plaats ter hoogte van de kosten per jaar van de niet meer afgesloten 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 gezondheidsmonitoren (egalisatie)**
  De GGD heeft de wettelijke taak om om de vier jaar gezamenlijk en op een gelijke wijze lokale, regionale cijfers te verzamelen, om de gezondheidstoestand van de bevolking te monitoren.
- **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.
- **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.

CONCEPT

Bijlage 3 Langlopende leningen

Bedragen in €

Nummer	Startdatum lening	Oorspronkelijk bedrag	Looptijd t/m jaar	Rente %	Stand per 1-1-2022	Nieuwe leningen 2022	Aflossing in 2022	Rente 2022	Stand per 1-1-2023	Lasten 2022
40.100649	29-07-2005	1.100.000	2030	3,80%	396.000		44.000	15.048	352.000	59.048
40.101365	03-03-2006	1.000.000	2046	4,05%	625.000		25.000	25.313	600.000	50.313
40.87875.01	02-06-2008	1.531.508	2038	4,74%	867.855		51.050	41.136	816.804	92.187
40.112276	02-11-2018	10.000.0000	2053	1,66%	9.142.857		285.714	151.771	8.857.143	437.486
40.112814	24-04-2019	6.000.000	2029	0,37%	4.800.000		600.000	17.760	4.200.000	617.760
40.113519	31-01-2020	6.500.000	2030	0,17%	5.850.000		650.000	9.945	5.200.000	659.945
40.114333	20-11-2020	8.000.000	2028	0,00%	6.350.000		850.000	0	5.500.000	850.000
40.114742	21-4-2021	8.500.000	20331	0,05%	8.500.000		850.000	4.250	7.650.000	854.250
TOTAAL		**42.631.508**			**36.531.712**	**0**	**3.355.764**	**265.223**	**33.175.947**	**3.620.988**

Alle leningen zijn verstrekt door de BNG.

CONCEPT

Bijlage 4 Afschrijvingsoverzicht 2022

	Aanschaf-waarde 1-1-2022	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde 1-1-2022	Investeringen 2022	Afschrijving boekjaar	Boekwaarde 31-12-2022	Rente	Desinvestering	Aanschaf Waarde 31-12-2022
Waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven:									
Gronden	1.714.035	-	1.714.035	-	-	1.714.035	14.833	-	1.714.035
Bedrijfsgebouwen	4.990.797	3.579.293	1.411.504	35.056	106.905	1.339.655	12.215	-	5.025.853
Grond, water- en wegenwerken	3.599.653	2.952.563	647.089	-	96.628	550.462	5.600	-	3.599.653
Vervoermiddelen	5.938.699	4.485.979	1.452.721	1.865.267	583.167	2.734.820	12.571	-	7.803.966
Machines, apparatuur en installaties	1.834.760	1.310.609	524.151	132.955	167.719	489.387	4.536	-	1.967.715
Overig	33.804.488	21.450.846	12.353.643	2.584.169	1.712.596	13.225.215	106.903	-	36.388.657
Totaal waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven:	**51.882.433**	**33.779.290**	**18.103.142**	**4.617.447**	**2.667.015**	**20.053.573**	**156.657**	**-**	**56.499.879**
Overige investeringen met economisch nut:									
Bedrijfsgebouwen	12.503.120	1.677.087	10.826.033	-	554.324	10.271.709	93.684	-	12.503.120
Vervoermiddelen	2.636.109	1.809.136	826.973	679.669	303.619	1.203.023	7.156	-	3.315.778
Machines, apparatuur en installaties	1.153.991	955.690	198.301	-	79.743	118.559	1.716	-	1.153.991
Overig	3.428.549	2.733.966	694.583	86.616	243.754	537.444	6.011	-	3.515.165
Totaal	**19.721.769**	**7.175.879**	**12.545.890**	**766.285**	**1.181.440**	**12.130.734**	**108.567**	**-**	**20.488.053**
TOTAAL	**71.604.201**	**40.955.169**	**30.649.032**	**5.383.731**	**3.848.456**	**32.184.308**	**265.223**	**-**	**76.987.933**

Bijlage 5 Tarieventabel

	Tarief 2021	Tarief 2022
SOCIAAL DOMEIN		
Urgentieverklaring	€ 75,00	€ 75,00
REGIONALE AMBULANCE VOORZIENING		
Tarieven worden vastgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit		
FYSIEK DOMEIN		
Bedrijven (exclusief BTW)		
KWD-containers per lediging		
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
Chemisch afval		
Registratiekaart KCA tot 50 kg incl. BTW	€ 20,00	€ 20,00
KCA per kilo excl. BTW	€ 1,00	€ 1,00
Bedrijfsasbest per ton excl. BTW	€ 160,00	€ 160,00
Particulieren (inclusief BTW)		
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 2022 neer op € 216.000, inclusief belaste kostenvergoeding en pensioenbijdrage werkgever.

bedragen x € 1	**I. Meuwese**	**R.E. Stumpel**
Functiegegevens	Algemeen directeur	Directeur Publieke Gezondheidszorg
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	136.743	146.725
Beloningen betaalbaar op termijn	22.445	21.999
Subtotaal	*159.187*	*168.665*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	159.187	168.665
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	**I. Meuwese**	**R.E. Stumpel**
Functiegegevens	Algemeen directeur	Directeur Publieke Gezondheidszorg
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.861	132.360
Beloningen betaalbaar op termijn	22.081	21.006
Subtotaal	*150.949*	*153.365*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
Totale bezoldiging	150.949	153.365

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
P.I. Broertjes	Voorzitter (tot 16 februari 2022)
G.M. van den Top	Voorzitter (vanaf 14 april 2022)
A. Kennis	Lid Algemeen Bestuur (tot 14 juli 2022)
J. Lanphen	Lid Algemeen Bestuur (vanaf 14 juli 2022)
W. de Boer	Agendalid Algemeen Bestuur (tot 14 juli 2022)
M. Havinga	Agendalid Algemeen Bestuur (vanaf 14 juli 2022)
A. Luijten	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur (tot 15 december 2022)
F. Voorink	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur (tot 8 juni 2022)
K. van Hunnik	Lid Algemeen Bestuur (vanaf 14 juli 2022)
G. Rebel	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur (2022, met herbenoeming op 14 juli 2022)
P. Calis	Lid Algemeen Bestuur (tot 14 juli 2022)
N. Mol	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur (vanaf 14 juli 2022)
J. Boermans	Lid Algemeen Bestuur (tot 14 juli 2022)
G. Zagt	Lid Algemeen Bestuur (vanaf 14 juli 2022)

Bijlage 7 SISA verantwoordingsinformatie 2022

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 30-1-2023									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger		Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E21	**Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra** Gemeenten en GR'en		Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E21/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/03*	Cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E21/04*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/05*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/06*
			1	5000004743	€ 25.000	€ 25.000	€ 0	€ 66.333	Ja
			2	5000005882	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
				Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/07*	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/08*	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 06 Nee is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/09*			
			1	5000004743	Ja				
			2	5000005882	Ja				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 30-1-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag COBONUS21XXXXX *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/01*	Totaal ontvangen specifieke uitkeringen van € 384,71 per werknemer of derde (bonus 2021) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/02*	Totaal ontvangen specifieke uitkeringen voor de belastingcomponent (bonus 2021) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal ontvangen specifieke uitkeringen (bonus 2021) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/04*	Zijn de zorgprofessionals die een bonus hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 oktober 2020 tot 15 juni 2021 bij de organisatie waarvoor de aanvraag voor de zorgprofessional is gedaan (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/05*	Voldoen de betalingen (2021 t/m 2022) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/06*
			COBONUS2106424	€ 35.393	€ 28.276	€ 63.669	Ja	Ja
			Hebben de betalingen (2021 t/m 2022) plaatsgevonden binnen 5 maanden na de datum van de subsidieverlening (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Is de toekenning van bonus 2021 aan de werknemers en derden gebeurd door bevoegden van de organisatie (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Zijn de derden door de aanvrager schriftelijk medegedeeld dat de verschuldigde belasting over de ontvangen bonus reeds door de aanvrager is afgedragen (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/09*	De totale besteding (2021 t/m 2022) aan werknemers netto uitgekeerde bonus van € 384,71 per werknemer *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	De totale besteding (2021 t/m 2022) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 384,71 per derde *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Totaal bestede specifieke uitkeringen netto uitgekeerde bonus van € 384,71 aan werknemers en derden *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	Ja	€ 34.624	€ 769	€ 35.393
			Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (maximaal € 307,77 per werknemer) *Aard controle R* *Indicator: H11/13*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 288,53 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/14*	Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers en derden netto uitgekeerde bonus *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/15*	Verschil voor bonus (2021 t/m 2022) *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/16*	Verschil voor belastingen (2021 t/m 2022) *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/17*	Eventuele toelichting verplicht als bij 05 t/m 09 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/18*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 28.276	Eindheffing valt volledig binnen WKR
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/19*					

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
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
C&A	Consultatie & Advies Team
Cao	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CPI	Consumentenprijsindex
DB	Dagelijks Bestuur
DLP	Digitaal Leefplein
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Europese Monetaire Unie
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
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
RET	Regionaal Expertteam
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiefunctie
RO	Ruimtelijke Ordening
RSA	Regionale Samenwerkingsagenda
RUB	Regionaal urgentiebureau
RVE	Resultaat Verantwoordelijke Eenheid
SISA	Single information, Single audit
T&H	Toezicht & Handhaving
VANG	Van Afvalstoffen naar Grondstof
VO	Voortgezet Onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
VSV	Voortijdig Schoolverlaten
VT	Vellig Thuis

Bijlage 9 Controleverklaring