

RAADSVOORSTEL

zaaknummer:	1474527
afdelingsnaam:	Sociaal Domein
steller:	Vincent Raats
telefoonnummer	035 629 2608
onderwerp:	Zienswijzen Regio Gooi en Vechtstreek Jaarrekening 2023 en Programmabegroting 2025-2028

Voorstel

- 1 Kennis te nemen van de Jaarrekening 2023 van de Regio Gooi en Vechtstreek, van het conceptvoorstel resultaatbestemming 2023 van de Regio Gooi en Vechtstreek en van de Programmabegroting 2025-2028 van de Regio Gooi en Vechtstreek.
- 2 Bijgaande zienswijze vast te stellen en kenbaar te maken bij de Regio Gooi en Vechtstreek.

Samenvatting

Zienswijze ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming 2023

Wij kunnen ons vinden in de voorgestelde resultaatbestemming, maar niet op alle onderdelen.

Voorgesteld wordt een deel van het resultaat te gebruiken voor het verwachte tekort GAD in 2024. Wij vinden dit niet de meest transparante werkwijze. Het heeft onze voorkeur dat het voordeel op de GAD (2023) terugvloeit naar de gemeenten. Het tekort van 2024 hoort dan thuis in de bestuursrapportage 2024, dan wel de jaarrekening 2024.

Zienswijze ten aanzien van de ontwerp programmabegroting 2025-2028

De ontwikkelingen zoals opgenomen in de ontwerp programmabegroting 2025 hebben voornamelijk betrekking op bekende (deels autonome) en/of gewenste ontwikkelingen. Wij kunnen ons vinden in de ontwerp programmabegroting 2025, met één voorstel voor een aanpassing die in dit voorstel onder *Zienswijze* en in de zienswijze zelf staat genoemd.

Inleiding

De Regio Gooi en Vechtstreek (Regio GV) biedt verschillende producten aan van de planning & control cyclus. Over de ontwerp begroting 2025-2028 en het voorstel resultaatbestemming jaarstukken 2023 kan de gemeente zienswijzen indienen. De jaarstukken 2023 worden ter kennisname aangeboden.

Probleemstelling/doel

De Regio Gooi en Vechtstreek (Regio GV) heeft de Programmabegroting 2025-2028, De Jaarrekening 2023 en conceptvoorstel resultaatbestemming 2023 ter kennisgeving aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Het algemeen bestuur (AB) zal de jaarrekening vaststellen op 27 juni. Ten aanzien van de Programmabegroting 2025-2028 en conceptvoorstel resultaatbestemming 2023 vraagt de Regio GV de gemeenten vóór 22 juli 2024 een zienswijze te geven. Op 12 september 2024 stelt het AB de stukken definitief vast, waarbij het AB de zienswijzen van de gemeenteraden betreft. Wij stellen de raad voor bijgevoegde zienswijze vast te stellen en kenbaar te maken aan het AB van de Regio GV.

Argumenten

1. Jaarrekening 2023 (zie bijlage 2)

De Jaarstukken 2023 zijn conform de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling ter kennisname aan de raden gestuurd. Het resultaat 2023 van de Regio bedraagt € 3,590 miljoen voordelig op een totaal van gerealiseerde lasten van € 107,4 miljoen. Onderstaande tabel geeft op hoofdlijnen de herkomst van het resultaat aan.

		bedragen x € 1.000
resultaat Jaarstukken 2023		-3.590
GAD	-891	
Bescherming en Opvang	-806	
Jeugd en Gezin/GGD	-831	
RAV	-479	
overige	-583	
resultaat Jaarstukken 2023		-3.590

GAD

De GAD sluit het boekjaar 2023 af met een positief resultaat van € 890.927. Het voordeel van €315.000 is te verklaren door lagere kosten in verband lagere volumes GFT, OPK en Restafval. Daarnaast is €388.000 te verklaren doordat de bestedingen met betrekking tot advies- en consultancykosten, drukwerk en gas- en elektrakosten lager zijn uitgevallen.

Bescherming en Opvang

Het voordeel wordt grotendeels veroorzaakt door een vrijval van de reservering voor het onderhanden werk.

Jeugd en Gezin/GGD

Dit wordt enerzijds veroorzaakt door niet begrote incidentele middelen en anderzijds door lagere uitgaven. De lagere uitgaven komen met name voort door het niet kunnen invullen van vacature ruimte als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt.

RAV

Als gevolg van financieringssystematiek door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) zijn er meer baten gerealiseerd, daarnaast zijn de kapitaallasten lager door uitstel van de aanschaf van activa.

2. Conceptvoorstel resultaatbestemming 2023 (zie bijlage 3)

In lijn met de werkwijze van de gemeenten neemt óók de Regio GV in de resultaatbestemming dotaties en onttrekkingen aan reserves op.

bedragen x € 1.000

resultaat Jaarstukken 2023		-3.590
Voorstel dotatie reserve (verplichtend karakter)	909	
Voorstel dotaties nieuw te vormen reserve GGD	844	
Voorstel dotaties nieuw te vormen reserve GAD	891	
Voorstel vrijval reserve Transformatieplan Jeugd	-75	
Verrekenen met gemeenten 2023		-1.021

Voorstel dotatie reserve (verplicht karakter)

Het betreft een drietal toevoegingen aan reserves met een meer verplichtend karakter. Zo zal er €479.385 aan de reservepositie van de RAV (Regionale Ambulance Voorziening) worden toegevoegd. De financiering van de RAV loopt via de zorgverzekeraar en deze gelden dienen hiervoor beschikbaar te blijven. Verder is de Regio verplicht om extra middelen te doteren aan de reserves spaarverlof en de regeling Vervroegd Uittreden. In totaal gaat het hier om een bedrag van € 430.000 (cumulatief € 909.000)

Voorstel dotatie nieuw te vormen reserve GGD

Voorgesteld wordt om een bestemmingsreserve te vormen met als doel het versterken van de GGD in onze regio en hieraan een dotatie te doen van € 843.738.

Voorstel dotatie nieuw te vormen reserve GAD

Voorgesteld wordt om een bestemmingsreserve te vormen met als doel het dekken van exploitatielasten GAD 2024 en hieraan een dotatie te doen van € 890.927.

Voorstel vrijval reserve Transformatieplan jeugd

Voorgesteld wordt het resterende saldo van de van de reserve transformatiefonds Jeugd vrij te laten vallen.

Na de mutaties van de reserves resteert een voordelig saldo van € 1.021.000. Dit saldo zal aan de deelnemende gemeenten worden uitgekeerd.

3. Regiobegroting 2025-2028 (zie bijlage 4)

De Programmabegroting 2025 wordt conform de afspraken Gemeenschappelijke Regeling om een zienswijze ter kennisname aan de raden gestuurd.

bedragen x € 1.000

Verschil gemeentelijke bijdrage 2025 ten opzichte van 2024		
Bijdrage 2025	24.547	
Bijdrage 2024	21.653	
Stijging gemeentelijke bijdrage		2.894
1) GAD	1.036	
2) GGD	938	
3) WMO- en leerlingenvervoer	524	
4) Overig	396	
		2.894

De gemeentelijke bijdrage van Hilversum stijgt van € 21,7 miljoen naar € 24,5 miljoen (stijging van € 2,9 miljoen). De stijging wordt met name bepaald door de volgende onderdelen:

GAD

De stijging van de lasten GAD wordt grotendeels veroorzaakt door prijsindexaties en aanpassingen in de CAO 2024. Daarnaast zullen de inkomsten van de afvalstoffenmarkt naar verwachting lager uitvallen.

GGD

In deze begroting is de versterking van de GGD opgenomen. Hierbij is gekozen voor een ingroei model waarbij in de jaren 2025 en 2026 voor een deel wordt gedekt vanuit het resultaat 2023 (zie voorstel resultaatbestemming 2023). Daarnaast is de hogere CAO 2024 verwerkt in de begroting.

WMO- en leerlingenvervoer

De stijging van de bijdrage wordt met name veroorzaakt door de verwerking van de hogere NEA index (prijsindexatie) en het aangepaste tarifieringsvoorstel (was meerjarig reeds verwerkt in de Hilversumse programmabegroting 2024).

Zienswijze

Zienswijze ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming 2023

Wij kunnen ons vinden in de voorgestelde resultaatbestemming, maar niet op alle onderdelen. Voorgesteld wordt een deel van het resultaat te gebruiken voor het verwachte tekort GAD in 2024. Gemeente Hilversum vindt dit niet de meest transparante werkwijze. Gemeente Hilversum heeft de voorkeur dat het voordeel op de GAD (2023) terugvloeit naar de gemeenten. Het tekort van 2024 hoort dan thuis in de bestuursrapportage 2024, dan wel de jaarrekening 2023.

Zienswijze ten aanzien van de ontwerp programmabegroting 2025-2028

De ontwikkelingen zoals opgenomen in de ontwerp programmabegroting 2025 hebben voornamelijk betrekking op bekende (deels autonome) en/of gewenste ontwikkelingen. Wij kunnen ons vinden in de ontwerp programmabegroting 2025, met één voorstel voor een aanpassing. Dit betreft pagina 31 van de programmabegroting, waar ten onrechte gesteld wordt dat SUWI en SROI middelen op het gebied van regie en beleidsvoorbereiding, nu deze structureel worden, overgedragen worden aan de Regio. Deze passage is een omissie, daar het Hilversum in haar wettelijk bepaalde rol als centrumgemeente past om over deze middelen te beschikken en deze in te zetten om haar centrum taak te vervullen. Concreet stellen wij daarom voor deze zin te schrappen: Nu de middelen structureel zijn worden de taken op het gebied van regie en beleidsvoorbereiding structureel overgedragen aan de Regio.

Kanttekeningen

Wij wensen te benadrukken dat wij tevreden zijn over de samenwerking met Regio GV en spreekt zijn waardering uit dat Regio GV ondanks roerige tijden de kwaliteit van dienstverlening op niveau heeft weten te houden. Dit gezegd hebbende wordt het voor gemeenten steeds uitdagender om een reëel sluitende begroting op te kunnen stellen. Daarom willen we aan de Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek vragen mee te denken en keuzes voor te leggen om de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage te verlagen.

Financiën, middelen & capaciteit

Jaarrekening/resultaatbestemming 2023:

De gemeentelijke bijdrage 2023 aan de regio GV maakt reeds onderdeel uit van de jaarrekening 2023 van de gemeente Hilversum. Deze gemeentelijke bijdrage is verantwoord binnen de diverse taakvelden. De resultaatverdeling echter nog niet. Na het vaststellen van de jaarrekening van de Regio GV door het

algemeen bestuur zal het resultaat uitgekeerd worden aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Hilversum zal dit worden verwerkt in de eindejaarsrapportage 2024.

Regiobegroting 2025-2028

De begroting van de Regio GV maakt onderdeel uit van de begroting van de gemeente Hilversum. De gevolgen van de verhoogde gemeentelijke bijdragen zijn reeds verwerkt in de voorjaarsnota 2024.

De effecten kaderbrief Regio GV reeds verwerkt in de programmabegroting 2024.

De effecten begroting Regio GV reeds verwerkt in de voorjaarsnota 2024.

Uitvoering

Het Algemeen Bestuur van de Regio GV betreft de zienswijzen van de gemeenten bij de definitieve vaststelling van de bestemming van het resultaat 2023, de Programmabegroting 2025-2028 in de vergadering van 12 september 2023.

Burgemeester en wethouders van Hilversum, de gemeentesecretaris,	28 mei 2024 de burgemeester,
---	---------------------------------

mr. C.P. Torres Barrera

dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n)

1. Aanbiedingsbrief Regio Gooi en Vechtstreek
2. Jaarrekening Gooi en Vechtstreek 2023
3. Begroting Regio Gooi en Vechtstreek 2025-2028
4. Voorstel resultaatbestemming
5. Zienswijze gemeente Hilversum