RAADSVOORSTEL

zaaknummer:	1796588
afdelingsnaam:	Sociaal Domein
steller:	Vincent Raats
telefoonnummer	035 629 2608
onderwerp:	Zienswijzen op de ontwerp Programmabegroting 2026-2029 van de Regio Gooi en Vechtstreek en het voorstel resultaatbestemming 2024 van de Regio Gooi en Vechtstreek.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de concept Jaarrekening 2024 van de Regio Gooi en Vechtstreek, het voorstel resultaatbestemming 2024 van de Regio Gooi en Vechtstreek en de ontwerp programmabegroting 2026-2029 van de Regio Gooi en Vechtstreek.
2. Bijgaande zienswijze op de ontwerp programmabegroting 2026-2029 en het regionaal voorstel resultaatbestemming 2024 vast te stellen en deze kenbaar te maken bij de Regio Gooi en Vechtstreek.

Samenvatting

De Regio Gooi en Vechtstreek (Regio GV) biedt op grond van de gemeenschappelijke regeling verschillende producten aan van de planning & control cyclus. Over de ontwerp programmabegroting 2026-2029 en het voorstel resultaatbestemming jaarstukken 2024 kan de gemeente zienswijzen indienen. De jaarstukken 2024 worden ter kennisname aangeboden.
In de zienswijze staat dat wij ons kunnen vinden in de voorgestelde resultaatbestemming met de volgende kanttekening dat het onze voorkeur heeft dat het vrij vallen van de SUWI reserve wordt overgemaakt naar de gemeente Hilversum. Daarnaast staat in de zienswijze dat wij ons kunnen vinden in de ontwerp programmabegroting 2026-2029. De ontwikkelingen zoals opgenomen in de ontwerp programmabegroting 2026 hebben namelijk voornamelijk betrekking op bekende (deels autonome) en/of gewenste ontwikkelingen.

Inleiding

De Regio Gooi en Vechtstreek (Regio GV) biedt verschillende producten aan van de planning & control cyclus. Over de ontwerp begroting 2026-2029 en het voorstel resultaatbestemming jaarstukken 2024 kan de gemeente zienswijzen indienen. De concept jaarstukken 2024 worden ter kennisname aangeboden. Ten aanzien van de ontwerp programmabegroting 2026-2029 en voorstel resultaatbestemming 2024 vraagt de Regio GV de gemeenten vóór 11 juli 2025 een zienswijze te geven. Op 11 september 2025 stelt het Algemeen Bestuur (AB) van de regio Gooi en Vechtstreek de stukken definitief vast, waarbij het AB de zienswijzen van de gemeenteraden betrekt.

Probleemstelling/doel

Met bijgevoegde zienswijze kan de gemeenteraad haar wensen en bedenkingen op het voorstel resultaatbestemming jaarstukken 2024 en de ontwerp programmabegroting 2026-2029 kenbaar maken aan het AB van de Regio GV.

Argumenten

1.1 De concept jaarstukken 2024 (bijlage 2) wordt conform de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling ter kennisname naar de gemeenteraden gestuurd.

Het resultaat 2024 van de Regio bedraagt € 1.526 miljoen voordelig op een totaal van gerealiseerde lasten van € 112.023 miljoen. Onderstaande tabel geeft op hoofdlijnen de herkomst van het resultaat aan.

bedragen x €1000

Resultaat Jaarstukken 2024		- 1.526
GAD	-569	
Jeugd en Gezin/GGD	244	
RAV	-774	
Onderwijs en Werk	-178	
Inkoop en contractbeheer	-322	
Bescherming en Opvang	-721	
Bedrijfsvoering	965	
Overige	-171	
Resultaat Jaarstukken 2024		- 1.526

- De GAD sluit het boekjaar 2024 af met een positief resultaat van € 569. Het voordeel is te verklaren omdat de kapitaallasten lager zijn uitgevallen omdat de laatste inzamelvoertuigen begin 2025 zijn geleverd en daarom wordt er in 2024 nog niet op afgeschreven.
- De GGD eindigt het jaar met een nadeel van € 244. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een BTW last voor oude jaren voortkomend uit een boekenonderzoek door de belastingdienst.
- De RAV eindigt het jaar met een positief resultaat van € 774 en wordt veroorzaakt door lagere personeelslasten, materiele lasten en vennootschapsbelasting af te zetten tegen hogere kosten van primaire overhead.
- Het positief resultaat van Onderwijs en werk bedraagt € 178. De financiële verwerking van het beëindigen van de bestuursopdracht Werkgeversservicepunt is in de realisatie 2024 verwerkt zoals aangekondigd in de bestuursrapportage 2024. De bekendmaking van de verhoging van de RMC bijdrage kwam laat in het jaar en de extra middelen zijn doorgeschoven naar 2025. De geplande projecten op het Werk aan Werk zijn in 2024 uitgevoerd tegen lagere kosten dan begroot, waardoor de uitgaven hiervoor en de onttrekking aan de reserve lager zijn uitgevallen. De reserve is ingesteld om de jaarlijkse kosten te dekken van besteding van gemeentelijke middelen die over meerdere jaren plaatsvinden. De werkzaamheden vanuit SUWI zijn eind 2024 afgebouwd (vanaf eind 2024 voert de gemeente Hilversum als centrumgemeente de SUWI taken uit) en het resterende geld van de reserve zal bij gemeente Hilversum gereserveerd worden voor eventuele nakomende kosten met betrekking tot de overgedragen taken op het gebied van Werk en Participatie.
- Het resultaat van Inkoop en contractbeheer bedraagt € 322 en kan worden toegeschreven aan hogere baten uit de centrumbijdrage en overige baten.
- Het resultaat voor Bescherming en Opvang (inclusief veilig Thuis) bedraagt € 721 en wordt veroorzaakt door lagere personeelslasten dan begroot, voornamelijk als gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt, waardoor Veilig Thuis de formatie niet volledig kon invullen. Ook de materiële kosten vallen lager uit. Dit is enerzijds te verklaren doordat de verwachte productie met betrekking tot Beschermd Wonen, op basis van de huidige inzichten, lager zijn dan oorspronkelijk ingeschat in de bestuursrapportage. Anderzijds zijn de extra verwachte uitgaven voor de proeftuinen (toekomstscenario), die in de bestuursrapportage waren opgenomen, niet gerealiseerd. Ten slotte zijn ook de uitgaven voor de crisiskaart lager dan geraamd.

1.2 Het regionaal voorstel resultaatbestemming 2024 (bijlage 3) wordt conform de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling voor een zienswijze aan de gemeenteraden aangeboden.
In lijn met de werkwijze van de gemeenten neemt óók de Regio GV in de resultaatbestemming dotaties en onttrekkingen aan reserves op.

bedragen x €1000

Resultaat voor mutatie reserves		**-1.526 (V)**
Voorstel dotatie reserve/voorziening (verplichtend karakter)		
Restant middelen GHOR doteren aan reserve Rampenbestrijding	100 (N)	
Restant middelen RAV doteren aan reserve aanvaardbare kosten	156 (N)	
Restant middelen RAV doteren aan voorziening spaarverlof RAV	618 (N)	
	874 (N)	
Verrekenen met gemeenten subtotaal		**-652(V)**
Voorstel mutatie reserves		
Vrijvallen reserve Arbeidsmarktprogramma's	-361 (V)	
Vrijvallen reserve Tuberculose	-20 (V)	
	-381 (V)	
Verrekenen met gemeenten 2024 inclusief vrijgevallen reserves		**-1.033(V)**

Het betreft een drietal toevoegingen aan reserves met een meer verplichtend karakter.

1. Toevoeging van € 100.025 aan de reserve Rampenbestrijding vanuit het resultaat GHOR.
2. Toevoeging aan de reservepositie van de RAV. De financiering van de RAV loopt via de zorgverzekeraar en deze gelden dienen hiervoor beschikbaar te blijven.
3. Toevoeging voor het vormen van een voorziening spaarverlof RAV (Regionale Ambulance Voorziening)

Verder wordt voorgesteld om de reserve Tuberculose (€ 20.000) en de reserve Arbeidsmarkt-programma's (€ 361.122) vrij te laten vallen. Hierover maken wij ind e zienswijze een opmerking. Het resterende resultaat ter hoogte van € 1.033.313 wordt gerestitueerd aan de deelnemende gemeenten.

1.3 Het ontwerp programmabegroting 2026-2029 (bijlage 4) wordt conform de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling voor een zienswijze aan de gemeenteraden aangeboden.
De gemeentelijke bijdrage van Hilversum stijgt van € 24,5 miljoen naar € 25.6 miljoen (stijging van € 1,1 miljoen). De stijging wordt met name bepaald door de volgende onderdelen:

bedragen x €1000

Verschil gemeentelijke bijdrage 2026 ten opzichte van 2025		
Bijdrage 2026	25.688	
Bijdrage 2025	24.581	
Stijging gemeentelijke bijdrage		1.107
GAD	1.016	
GGD	228	
Overig	137	
		1.107

- GAD: in de begroting zijn naast de indexatie van de personele en materiële lasten ook de financiële gevolgen met betrekking tot het besluit om PMD vanaf 1 juli 2026 na te scheiden verwerkt. De financiële gevolgen betreffen een schatting van zowel éénmalige als structurele effecten. De daadwerkelijke financiële gevolgen zijn afhankelijk van de aanbesteding die in 2025 wordt afgerond.
- GGD: de stijging van de lasten 2026 komt voort uit de indexaties van lonen en prijzen en actualisatie van de inwoneraantallen.

2.1 Met bijgevoegde zienswijze maakt de raad kenbaar dat de reserve Arbeidsmarktprogramma's wordt overgemaakt naar de gemeente Hilversum

In het regiovoorstel resultaatbestemming 2024 staat in het voorgesteld beslispunt dat de Reserve Arbeidsmarktprogramma's vrij komt te vallen. Echter, in de toelichting van de concept Jaarstukken 2024 (blz. 43) wordt aangegeven dat het resterende geld van de reserve bij de gemeente Hilversum gereserveerd zal worden voor eventuele nakomende kosten met betrekking tot de overgedragen taken op het gebied van Werk en Participatie. De werkzaamheden vanuit SUWI zijn namelijk eind 2024 afgebouwd. Vanaf eind 2024 voert de gemeente Hilversum als centrumgemeente de SUWI taken uit.

2.2 Met bijgevoegde zienswijze maakt de raad kenbaar zorgen te hebben over de komende ravijnjaren

De ontwikkelingen zoals opgenomen in de ontwerp programmabegroting 2026-2029 hebben voornamelijk betrekking op bekende (deels autonome) en/of gewenste ontwikkelingen. Desalniettemin zijn er ook zorgen. In het kader van de komende ravijnjaren (2026 en verder) voorzien wij een noodzaak tot het nemen van beheersmaatregelen. Vandaar onze vraag aan de Regio Gooi en Vechtstreek om in het eerste kwartaal 2026 een aangepaste begroting 2026-2029 in zienswijze procedure te brengen.

Kanttekeningen

1.1 De kanttekeningen zijn opgenomen in de zienswijze (zie argument 2.1 en 2.2).

Financiën, middelen & capaciteit

Jaarrekening/resultaatbestemming 2024: de gemeentelijke bijdrage 2024 aan de regio GV maakt reeds onderdeel uit van de jaarrekening 2024 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 2025.

Programmabegroting Regio GV 2026-2029: 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 2025.

De effecten kaderbrief Regio GV reeds verwerkt in de programmabegroting 2025.
De effecten begroting Regio GV reeds verwerkt in de voorjaarsnota 2025.

Uitvoering

Het Algemeen Bestuur van de Regio GV betrekt de zienswijzen van de gemeenten bij de definitieve vaststelling van de bestemming van het resultaat 2024, de Programmabegroting 2026-2029 in de vergadering van 11 september 2025.

Burgemeester en wethouders van Hilversum, de gemeentesecretaris,	27 mei 2025 de burgemeester,
mr. C.P. Torres Barrera	dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n)

1. Aanbiedingsbrief Regio Gooi en Vechtstreek
2. Concept Jaarrekening Gooi en Vechtstreek 2024
3. Regionaal voorstel resultaatbestemming 2024
4. Ontwerp Begroting Regio Gooi en Vechtstreek 2026-2029
5. Zienswijze gemeente Hilversum