

Bijlage: beoordeling (ontwerp)begrotingen 2020 en jaarrekening 2018

Verbonden partij: Regio Gooi en Vechtstreek

Betreft gemeente: Blaricum/Eemnes/Laren

In deze bijlage wordt nader ingegaan op de beoordeling van de begroting in het kader van het opstellen van een voorstel voor een zienswijze namens de gemeenteraad op de begroting van de Verbonden partij. Deze bijlage wordt bij het college- en raadsvoorstel m.b.t. de zienswijze gevoegd.

Proces en data (deadlines):

Processtap	Datum	Toelichting
Datum ontvangst	12 april	
Zienswijze uiterlijk	27 juni	
Opstellen voorstel	1 mei	
Besluit college	7 mei	
Informereren presidium	7 mei	Afhankelijk van griffier
Bespreken in commissie	13 – 23 mei	Afhankelijk van gemeente
Besluit gemeenteraad	27 – 29 mei	Afhankelijk van gemeente
Verzenden zienswijze/ Reactiebrief	3 – 6 juni	
Vaststelling in Algemeen bestuur van GR	11 juli 2019	

1. Autonome ontwikkelingen (begroting en jaarrekening)

Begroting: Welke ontwikkelingen worden opgenomen (cao, pensioen, inflatie) ?

- Opgesteld conform BBV
- Indexatie kosten voor lonen met 2,5% (geschat effect cao), prijzen met 2,5% (inflatie)
- Pensioenen (dekkingsgraad en premies) zijn geactualiseerd.
- Handhaving van jaarlijkse bezuiniging van € 350.000
- Verbeterpunten tot stand gebracht door meerjarig inzicht per taakveld, en bijdragen op gemeenteniveau

Begroting: Welke ontwikkelingen uit eerdere besluitvorming (kadernota) en wat is onze zienswijze daarop ?

- Begroting gebaseerd op bestaande begrotingswijzigingen + wijzigingen kadernota
- Daarnaast nog een aantal wijzigingen die autonoom zijn en niet als gevolg van beleidswijziging.

Jaarrekening: Wat is het resultaat en wat is het structurele element daarin ?

- Zie collegevoorstel

Jaarrekening: wat is de resultaatbestemming? Waarom? Is dat logisch of is het eigenlijk een beleidsmatige wens (dan hoort het in kadernota) ?

- Zie collegevoorstel

Jaarrekening: wat is reservepositie van de WGR?

- Reserve (weerstandcapaciteit): € 2,0 miljoen.
- Daarnaast een aantal bestemmingsreserves (voor in totaal € 7 miljoen). Deze zijn echter niet vrij besteedbaar.
- De reserve voldoet aan de eisen die voor de regio gesteld zijn m.b.t. het weerstandsvermogen (minimaal 1). De ratio is 1,3

Jaarrekening: wat krijgen we terug ?

- Zie collegevoorstel

2. Beleidsmatig (begroting en jaarrekening)

Begroting en Jaarrekening: Wat is algemene ontwikkeling ?

Begroting en Jaarrekening: Hoe voert men taken voor de gemeente uit?

Begroting en Jaarrekening: Welke output-gegevens geven inzicht in prestaties WGR.

Begroting: Welke nieuwe beleidswensen worden opgenomen, waarom en wat vinden wij daar van ?
Welke opties zijn er ?

- Omdat er geen nieuw beleid is ten opzichte van de kadernota wordt nu niet inhoudelijk op dit punt ingegaan. Op korte termijn volgt het voorstel m.b.t. invulling van de strategische agenda voor de komende jaren. Daarin zal meer beleidsinhoudelijk worden gekeken naar de ontwikkelingen en prioriteiten.

3. Financieel kadernota / begroting

Wat was bijdrage op basis van de vorige meerjarenbegroting ?

Wat is mutatie t.g.v. autonome ontwikkelingen ?

Wat is mutatie op basis van nieuw beleid ?

Wat wordt voorgestelde meerjaren bijdrage (A) ?

Wat stond (meerjarig) in onze laatste begroting (B)

En wat zijn de financiële gevolgen (A-B) ?

- Voor beantwoording van bedragen in relatie tot nieuw beleid/autonome ontwikkelingen: deze is in beeld gebracht in de Financiële aansluiting 2019 en 2020 (zie aan het einde bij deze checklist toegevoegd: figuur 1).
- Wat betreft analyse verschillen gemeentelijke bijdrage: zie figuur 2 tot en met 4 bij deze checklist.

4. Maatwerk (begroting)

- N.v.t.

Figuur 1, uit begroting G&V:

Financiële aansluiting 2019 en 2020

Bedragen x € 1.000

Verloop baten en lasten	Lasten	Baten
Programmabegroting 2019	79.504	-79.504
BW 2018-05 Zorg en Veiligheidshuis	601	-601
BW 2018-09 Cultuureducatie met kwaliteit	25	-25
BERAP 2018-I Wijziging inkomsten NZA	700	-700
BERAP 2018-II Correctie RAV doorbelasting	-213	213
BW 2019-01 Rijksvaccinatie	132	-132
BW 2019-02 Volwasseneneducatie	709	-709
BW 2019-05 Zorg en Veiligheidshuis	-25	25
BW 2019-06a Bescherming en Opvang 2019	703	-703
BW 2019-06b Bescherming en Opvang 2019	1.247	-1.247
BW 2019-06c Bescherming en Opvang 2019	100	-100
BW 2019-06d Bescherming en Opvang 2019	630	-630
Begrotingswijzigingen en mutaties 2019	4.610	-4.610
BW 2019-04 Digitale media	-70	70
BW 2019-05 Zorg en Veiligheidshuis (tov 2019)	-34	34
RMC beschikking	64	-64
Verbandsbelasting	621	-621
BW 2019-06a Bescherming en Opvang 2020	-449	449
BW 2019-06b Bescherming en Opvang 2020	-132	132
BW 2019-06c Bescherming en Opvang 2020	-70	70
BW 2019-06d Bescherming en Opvang 2020	23	-23
BW 2019-06d Bescherming en Opvang Blijfgroep	-663	663
BW 2018-01 Werkgeversdienstverlening (ivm leasecontracten)	-22	22
Mutatie reserve innovatie (incidenteel)	-150	150
Onttrekking uit reserve frictiekosten verzelfstandiging RAV	-107	107
Onttrekking uit reserve RSA	-92	92
Verlaging BDuR GHOR	-116	116
Diverse Regio	-216	216
Diverse RAV	-173	173
Mutaties kapitaallasten	524	-524
Mutatie materiële kosten GAD	-42	42
Mutaties 2020	-1.102	1.102
Indexatie lonen	851	-851
Indexatie prijzen	521	-521
Indexaties 2020	1.372	-1.372
Mutaties 2020 -/- 2019	4.881	-4.881
Programmabegroting 2020	84.385	-84.385

Figuur 2, meerjarig verschil bijdrage gemeente Blaricum

BLARICUM		Totaal 2019	Totaal 2020	Vershil t.o.v. 2020	Totaal 2021	Vershil t.o.v. 2021	Totaal 2022	Vershil t.o.v. 2022
0.4	Overhead	6.572	6.857	285	6.857	285	6.857	285
1.2	Openbare Orde en Veiligheid	9.444	8.553	-891	7.540	-1.904	7.540	-1.904
1.2	Openbare Orde en Veiligheid	-952	-	952	-	952	-	952
1.2	Openbare Orde en Veiligheid	660	677	17	677	17	677	17
3.1	Economische ontwikkeling	9.972	10.284	312	10.284	312	10.284	312
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	21.618	23.984	2.366	23.984	2.366	23.984	2.366
5.5	Cultureel erfgoed	19.945	20.570	625	20.570	625	20.570	625
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	12.791	13.831	1.040	13.831	1.040	13.831	1.040
6.2	Wijkteams	9.430	9.725	295	9.725	295	9.725	295
6.5	Arbeidsparticipatie	21.351	-	-21.351	-	-21.351	-	-21.351
6.5	Arbeidsparticipatie	9.388	9.682	294	9.682	294	9.682	294
6.5	Arbeidsparticipatie	-	21.022	21.022	21.022	21.022	21.022	21.022
6.7	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	9.388	9.682	294	9.682	294	9.682	294
6.7	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	23.269	23.998	729	23.998	729	23.998	729
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	22.904	23.868	964	23.868	964	23.868	964
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	22.323	23.262	939	23.262	939	23.262	939
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	5.595	5.830	235	5.830	235	5.830	235
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-12.207	-	12.207	-	12.207	-	12.207
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	5.122	5.337	215	5.337	215	5.337	215
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	98.905	90.588	-8.317	90.583	-8.322	90.610	-8.295
7.1	Volksgezondheid	202.531	208.478	5.947	208.104	5.573	207.744	5.213
7.1	Volksgezondheid	28.517	30.932	2.415	30.932	2.415	30.932	2.415
7.1	Volksgezondheid	21.638	22.179	541	22.179	541	22.179	541
7.1	Volksgezondheid	50.530	54.695	4.165	54.679	4.149	54.651	4.121
7.1	Volksgezondheid	12.969	13.600	631	13.600	631	13.600	631
7.3	Afval	926.547	1.030.208	103.661	1.042.851	116.304	1.059.517	132.970
7.4	Milieubeheer	9.972	10.284	312	10.284	312	10.284	312
7.5	Begraafplaatsen	5.814	5.959	145	5.959	145	5.959	145
8.1	Ruimtelijke Ordening	16.621	17.142	521	17.142	521	17.142	521
8.3	Wonen en bouwen	13.297	13.712	415	13.712	415	13.712	415
8.3	Wonen en bouwen	5.714	5.954	240	5.954	240	5.954	240
TOTAAL:		1.589.668	1.720.893	131.225	1.732.128	142.460	1.748.433	158.765
Waarvan:								
Sociaal Domein:		544.444	566.709	22.265	566.314	21.870	565.953	21.509
GAD		926.547	1.030.208	103.661	1.042.851	116.304	1.059.517	132.970

Figuur 3, meerjarig verschil bijdrage gemeente Eemnes

EEMNES		Totaal 2019	Totaal 2020	Vershil t.o.v. 2020	Totaal 2021	Vershil t.o.v. 2021	Totaal 2022	Vershil t.o.v. 2022
6.5	Arbeidsparticipatie	14.945	-	-14.945	-	-14.945	-	-14.945
6.7	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	15.554	16.041	487	16.041	487	16.041	487
6.5	Arbeidsparticipatie	15.554	16.041	487	16.041	487	16.041	487
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	11.870	12.369	499	12.369	499	12.369	499
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	11.570	12.057	487	12.057	487	12.057	487
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	2.899	3.021	122	3.021	122	3.021	122
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.654	2.766	112	2.766	112	2.766	112
6.5	Arbeidsparticipatie	-	14.715	14.715	14.715	14.715	14.715	14.715
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	23.884	25.418	1.534	25.418	1.534	25.418	1.534
0.4	Overhead	6.507	6.789	282	6.789	282	6.789	282
	TOTAAL	105.437	109.217	3.780	109.217	3.780	109.217	3.780
Waarvan:								
Sociaal Domein:		75.046	77.010	1.964	77.010	1.964	77.010	1.964

Figuur 4, meerjarig verschil bijdrage gemeente Laren

LAREN		Totaal 2019	Totaal 2020	Vershil t.o.v. 2020	Totaal 2021	Vershil t.o.v. 2021	Totaal 2022	Vershil t.o.v. 2022
0.4	Overhead	6.951	7.252	301	7.252	301	7.252	301
1.2	Openbare Orde en Veiligheid	10.753	9.739	-1.014	8.585	-2.168	8.585	-2.168
1.2	Openbare Orde en Veiligheid	-1.084	-	1.084	-	1.084	-	1.084
1.2	Openbare Orde en Veiligheid	1.320	1.353	33	1.353	33	1.353	33
3.1	Economische ontwikkeling	11.475	11.834	359	11.834	359	11.834	359
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	24.775	28.090	3.315	28.090	3.315	28.090	3.315
5.5	Cultureel erfgoed	22.950	23.669	719	23.669	719	23.669	719
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	13.903	14.281	378	14.281	378	14.281	378
6.2	Wijkteams	10.737	11.073	336	11.073	336	11.073	336
6.5	Arbeidsparticipatie	21.351	-	-21.351	-	-21.351	-	-21.351
6.5	Arbeidsparticipatie	10.802	11.140	338	11.140	338	11.140	338
6.5	Arbeidsparticipatie	-	21.022	21.022	21.022	21.022	21.022	21.022
6.7	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	10.802	11.140	338	11.140	338	11.140	338
6.7	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	26.775	27.613	838	27.613	838	27.613	838
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	26.164	27.265	1.101	27.265	1.101	27.265	1.101
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	25.502	26.575	1.073	26.575	1.073	26.575	1.073
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	6.391	6.660	269	6.660	269	6.660	269
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-13.269	-	13.269	-	13.269	-	13.269
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	5.851	6.097	246	6.097	246	6.097	246
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	110.395	101.483	-8.912	101.479	-8.916	101.508	-8.887
7.1	Volksgezondheid	244.988	252.182	7.194	251.729	6.741	251.294	6.306
7.1	Volksgezondheid	31.498	32.454	956	32.454	956	32.454	956
7.1	Volksgezondheid	20.826	21.347	521	21.347	521	21.347	521
7.1	Volksgezondheid	54.924	56.474	1.550	56.457	1.533	56.428	1.504
7.1	Volksgezondheid	14.096	14.042	-54	14.042	-54	14.042	-54
7.3	Afval	1.007.112	1.063.706	56.594	1.076.760	69.648	1.093.967	86.855
7.4	Milieubeheer	11.475	11.834	359	11.834	359	11.834	359
7.5	Begraafplaatsen	7.182	7.362	180	7.362	180	7.362	180
8.1	Ruimtelijke Ordening	19.125	19.724	599	19.724	599	19.724	599
8.3	Wonen en bouwen	15.300	15.779	479	15.779	479	15.779	479
8.3	Wonen en bouwen	8.191	8.505	314	8.505	314	8.505	314
TOTAAL:		1.767.261	1.849.695	82.434	1.861.121	93.860	1.877.893	110.632
Waarvan:								
Sociaal Domein:		621.736	640.848	19.112	640.374	18.638	639.939	18.203
GAD		1.007.112	1.063.706	56.594	1.076.760	69.648	1.093.967	86.855