

Bijlage: beoordeling (ontwerp)begroting 2021-2024 en jaarstukken 2019
Regio Gooi en Vechtstreek

Betreft gemeente: Blaricum/Eemnes / Laren

Proces en data (deadlines)

Processtap	Datum			Toelichting
Datum ontvangst	15-4-2020			Via email
Zienswijze uiterlijk	19-6-2020			
Opstellen voorstel	30-4-2020			
	Blaricum	Eemnes	Laren	
Besluit college	4-5	12-5	5-5	Op 5 mei is er geen college Eemnes
Informereren presidium	11-5	13-5	2-6	Presidium Eemnes vlak van tevoren informeren
Bespreken in commissie	pm	pm	pm	
Besluit gemeenteraad	2-6	29-6	24-6	
Verzenden zienswijze	19-6-2020			
Vaststelling in AB van GR	2-7-2020			

Beoordeling van de begroting en jaarrekening

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 1,5% (inflatie)
- Pensioenen (dekkingsgraad en premies) zijn geactualiseerd.
- Begroting aangepast aan (verhoging) aantallen
- Toezicht kinderopvang verhoogd als gevolg van ervaringscijfers aantallen inspecties
- Verdeling over gemeenten geactualiseerd aan de hand van diverse verdeelsleutels

De meest gehanteerde verdeelsleutel (zie ook figuur 3 t.m. 5) is het inwoneraantal. De begroting is steeds gebaseerd op het aantal inwoners per 1-1 van twee jaar eerder. Figuur 1 in de bijlage laat het effect zien van de wijziging in aantal inwoners op het relatieve aandeel van de gemeente in de regio.

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): € 1,5 miljoen.
- Daarnaast een aantal bestemmingsreserves (voor in totaal € 5,5 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 1,2
- NB: omdat geen mutaties reserves voor 2020 in de begroting zijn geraamd, is de reservepositie in de begroting 2021 hetzelfde.

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.

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 de voorgestelde meer-jaren 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 2020 en 2021. Zie aan het einde bij deze checklist toegevoegd: figuur 2.
- Wat betreft analyse verschillen gemeentelijke bijdrage: zie figuur 3 tot en met 5 bij deze checklist.

Wat is de reservepositie van de WGR (max 5% van de gemeentelijke bijdragen) ?

- Zie onder jaarrekening.

4. Maatwerk (begroting)

- n.v.t.

BIJLAGEN:

- Figuur 1: effect inwoners op mutatie relatief aandeel van begroting Regio G&V
- Figuur 2, financiële aansluiting 2020 en 2021 uit begroting G&V 2021-2024
- Figuur 3, verschil bijdrage gemeente Blaricum
- Figuur 4, verschil bijdrage gemeente Eemnes
- Figuur 5, verschil bijdrage gemeente Laren

Figuur 1, effect inwoners op mutatie relatief aandeel van begroting Regio G&V

	aantallen bewoners		aandeel bewoners		wijziging
	1-1-2018	1-1-2019	1-1-2018	1-1-2019	aandeel
	begr.20	begr.21	begr.20	begr.21	begr 21 tov 20
Blaricum	10.795	11.202	4,1%	4,2%	3,0%
Eemnes	9.112	9.113	3,5%	3,5%	-0,7%
Laren	11.146	11.195	4,3%	4,2%	-0,3%
Overige	231.033	232.573	88,2%	88,1%	-0,1%
TOTAAL G&V	262.086	264.083	100%	100%	0%

Figuur 2, uit begroting G&V 2021-2024

Financiële aansluiting 2020 en 2021

Bedragen x € 1.000

Verloop baten en lasten	Lasten	Baten	Dotatie	
				Onttrekking reserve
Programmabegroting 2020-2023; jaarschijf 2021	83.921	83.775	741	-887
BW 2019-07a Transformatieplan Jeugd Sturing (wijziging tov 2020)	154	-	-	-154
BW 2019-10 Bestuursrapportage 2019-II, RAV	1	-	-	-1
BW 2019-09 Bescherming en Opvang	910	-1.618	709	-
BW 2020-01 Toerisme	26	-26	-	-
BW 2020-03a Perspectief op Werk Sturing	247	-	-	-247
BW 2020-03b Perspectief op Werk Inkoop en Contractbeheer	701	-	-	-701
BW 2020-04 Werken aan Werk	395	-	-	-395
Vastgestelde Begrotingswijzigingen 2019-2020	2.432	-1.644	709	-1.497
Aanpassing Toezicht Kinderopvang	115	-115	-	-
Aanpassing Veilig Thuis projectgelden	-71	71	-	-
Mutatie kapitaallasten	-41	41	-	-
Divers Regio	25	-25	-	-
Divers RAV	1	-1	-	-
Aanpassing rente	-173	173	-	-
Mutaties 2021	-144	144	-	-
Indexatie lonen	840	-840	-	-
Indexatie prijzen	364	-364	-	-
Actualisatie inwoneraantal	317	-317	-	-
Correctie reservemutaties Zorg- en Veiligheidshuis			-26	26
Indexaties 2021	1.521	-1.521	-26	26
Programmabegroting 2021	87.730	-86.796	1.424	-2.358

Figuur 3, verschil bijdrage gemeente Blaricum

Taakveld	Specificatie budget Regio	Eenheid 2021	Bijdrage 2020	Meerj.raming 2021	mutatie
0.4	Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie	inwoner/tarief	6.857	7.025	168
1.2	RVE GGD - Team AGZ officier van Justitie	tarief	677	690	14
1.2	RVE Sturing - Zorg en Veiligheidshuis BW 2018-05	inwoner	8.553	9.306	753
3.1	MRA - Economie en Innovatie	inwoner/tarief	4.048	4.201	153
3.1	RVE Sturing - Economie en Innovatie	inwoner	6.046	7.525	1.479
3.1	RSA - Economie en Innovatie	inwoner/tarief	6.226	6.436	210
4.3	RVE JG - Regionaal Bureau Leerlingzaken	leerplichtige	23.984	28.998	5.014
5.5	RSA - Cultuur en Recreatie	inwoner/tarief	783	817	34
5.5	RVE Sturing - Cultuur en Recreatie	inwoner	7.858	931	-6.927
6.5	RVE Sturing - Bureau toerisme Gooi en Vecht	inwoner	0	8.620	8.620
6.1	RVE GGD - Toezicht kinderopvang	inspecties	13.831	17.728	3.897
6.2	RVE Sturing - Consultatie en Adviesteam	inwoner	9.725	11.406	1.681
6.5	RSA - Werk en inkomen	inwoner/tarief	979	1.021	42
6.5	RVE Sturing - Werk en inkomen	inwoner	3.270	3.929	659
6.5	RVE Inkoop en Contractbeheer - Werkgeversdienstverlening	bijstandsuitk.	21.022	21.746	724
6.7	RSA - Gezondheid en zorg	inwoner/tarief	979	1.021	42
6.7	RSA - Jeugd en Onderwijs	inwoner/tarief	2.937	3.064	127
6.7	RVE Sturing - Gezondheid en zorg	inwoner	11.464	13.775	2.311
6.7	RVE Sturing - Jeugd en Onderwijs	inwoner	14.497	18.042	3.545
6.71	RVE Inkoop en Contractbeheer - Maatwerkdienstverlening 18+	inwoner	23.868	28.415	4.547
6.72	RVE Inkoop en Contractbeheer - Maatwerkdienstverlening 18-	inwoner	23.262	27.695	4.433
6.81	RVE Inkoop en Contractbeheer - Geëscaleerde zorg 18+	inwoner	5.830	6.941	1.111
6.82	RVE Inkoop en Contractbeheer - Geëscaleerde zorg 18-	inwoner	5.337	6.354	1.017
6.82	RVE Maatschappelijke Dienstverlening - Veilig Thuis	inwoner	90.588	105.985	15.397
7.1	RVE RAV - Meldkamer Ambulancezorg	inwoner	13.600	14.353	753
7.1	RVE GGD	inwoner	54.695	58.768	4.073
7.1	RVE JG - Rijksvaccinatie BW 2019-01	gemeentefonds	22.179	22.992	813
7.1	RVE JG - Jeugd Gezondheidszorg Centrum Jeugd en Gezien	inw/kind tarief	30.932	32.066	1.134
7.1	RVE JG - Jeugd Gezondheidszorg	inw/kind tarief	208.478	215.732	7.254
7.3	RVE GAD	inwoner	1.030.208	1.099.364	69.156
7.4	RSA - Milieu en duurzaamheid	inwoner/tarief	9.163	9.500	337
7.4	RVE Sturing - Milieu en duurzaamheid	inwoner	13.156	16.372	3.216
7.5	RVE GGD - Team AGZ Forensische Geneeskunde	tarief	5.959	6.079	120
8.1	MRA - Ruimte en mobiliteit	inwoner/tarief	8.097	8.402	305
8.1	RSA - Ruimte en mobiliteit	inwoner/tarief	9.163	9.500	337
8.1	RVE Sturing - Ruimte en mobiliteit	inwoner	11.449	14.249	2.800
8.3	RSA - Wonen	inwoner/tarief	2.154	2.247	93
8.3	MRA - Wonen	inwoner/tarief	4.048	4.201	153
8.3	RVE Sturing - Wonen	inwoner	5.520	6.869	1.349
8.3	RVE Maatschappelijke Dienstverlening - Reg. Urgentie Bureau	verklaring	5.954	6.201	247
			1.727.377	1.868.566	141.189
		Waarvan verrekenbaar:			
		Sociaal Domein: reserve Sociaal domein			53.559
		GAD: afvalstoffenheffing			69.156
					122.715

Figuur 4, verschil bijdrage gemeente Eemnes

Taakveld	Specificatie budget Regio	Eenheid 2021	Bijdrage 2020	Meerj.raming 2021	mutatie
0.4	Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie	inwoner/tarief	6.789	6.955	166
4.3	RVE JG - Regionaal Bureau Leerlingzaken	leerplichtige	25.418	26.713	1.295
6.5	RVE Sturing - Werk en inkomen	inwoner	7.110	3.197	-3.913
6.5	RVE Inkoop en Contractbeheer - Werkgeversdienstverlening	bijstandsuitk.	14.715	15.222	507
6.7	RVE Sturing - Gezondheid en zorg	inwoner	25.207	11.206	-14.001
6.71	RVE Inkoop en Contractbeheer - Maatwerkdienstverlening 18+	inwoner	12.369	11.558	-811
6.72	RVE Inkoop en Contractbeheer - Maatwerkdienstverlening 18-	inwoner	12.057	11.265	-792
6.81	RVE Inkoop en Contractbeheer - Geëscaleerde zorg 18+	inwoner	3.021	2.823	-198
6.82	RVE Inkoop en Contractbeheer - Geëscaleerde zorg 18-	inwoner	2.766	2.585	-181
			109.452	91.524	-17.928

Figuur 5, verschil bijdrage gemeente Laren

Taakveld	Specificatie budget Regio	Eenheid 2021	Bijdrage 2020	Meerj.raming 2021	mutatie
0.4	Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie	inwoner/tarief	7.252	7.430	178
1.2	RVE GGD - Team AGZ officier van Justitie	tarief	1.353	1.380	27
1.2	RVE Sturing - Zorg en Veiligheidshuis BW 2018-05	inwoner	9.739	9.300	-439
3.1	MRA - Economie en Innovatie	inwoner/tarief	4.180	4.198	18
3.1	RSA - Economie en Innovatie	inwoner/tarief	6.428	6.432	4
3.1	RVE Sturing - Economie en Innovatie	inwoner	6.899	7.520	621
4.3	RVE JG - Regionaal Bureau Leerlingzaken	leerplichtige	28.090	30.952	2.862
5.5	RSA - Cultuur en Recreatie	inwoner/tarief	809	817	8
5.5	RVE Sturing - Cultuur en Recreatie	inwoner	8.966	931	-8.035
6.5	RVE Sturing - Bureau Toerisme Gooi en Vecht			8.614	8.614
6.1	RVE GGD - Toezicht kinderopvang	inspecties	14.281	26.071	11.790
6.2	RVE Sturing - Consultatie en Adviesteam	inwoner	11.073	11.399	326
6.5	RSA - Werk en inkomen	inwoner/tarief	1.011	1.021	10
6.5	RVE Sturing - Werk en inkomen	inwoner	3.731	3.927	196
6.5	RVE Inkoop en Contractbeheer - Werkgeversdienstverlening	bijstandsuitk.	21.022	21.746	724
6.7	RSA - Gezondheid en zorg	inwoner/tarief	1.011	1.021	10
6.7	RSA - Jeugd en Onderwijs	inwoner/tarief	3.033	3.062	29
6.7	RVE Sturing - Gezondheid en zorg	inwoner	13.080	13.766	686
6.7	RVE Sturing - Jeugd en Onderwijs	inwoner	16.541	18.030	1.489
6.71	RVE Inkoop en Contractbeheer - Maatwerkdienstverlening 18+	inwoner	27.265	28.397	1.132
6.72	RVE Inkoop en Contractbeheer - Maatwerkdienstverlening 18-	inwoner	26.575	27.678	1.103
6.81	RVE Inkoop en Contractbeheer - Geëscaleerde zorg 18+	inwoner	6.660	6.936	276
6.82	RVE Inkoop en Contractbeheer - Geëscaleerde zorg 18-	inwoner	6.097	6.350	253
6.82	RVE Maatschappelijke Dienstverlening - Veilig Thuis	inwoner	101.483	105.919	4.436
7.1	RVE RAV - Meldkamer Ambulancezorg	inwoner	14.042	14.344	302
7.1	RVE JG - Rijksvaccinatie BW 2019-01	gemeentefonds	21.347	22.130	783
7.1	RVE JG - Jeugd Gezondheidszorg Centrum Jeugd en Gezien	inw/kind tarief	32.454	33.644	1.190
7.1	RVE GGD	inwoner	56.474	58.731	2.257
7.1	RVE JG - Jeugd Gezondheidszorg	inw/kind tarief	252.182	260.957	8.775
7.3	RVE GAD	inwoner	1.063.706	1.098.677	34.971
7.4	RSA - Milieu en duurzaamheid	inwoner/tarief	9.461	9.494	33
7.4	RVE Sturing - Milieu en duurzaamheid	inwoner	15.010	16.362	1.352
7.5	RVE GGD - Team AGZ Forensische Geneeskunde	tarief	7.362	7.509	147
8.1	MRA - Ruimte en mobiliteit	inwoner/tarief	8.360	8.396	36
8.1	RSA - Ruimte en mobiliteit	inwoner/tarief	9.461	9.494	33
8.1	RVE Sturing - Ruimte en mobiliteit	inwoner	13.063	14.240	1.177
8.3	RSA - Wonen	inwoner/tarief	2.224	2.245	21
8.3	MRA - Wonen	inwoner/tarief	4.180	4.198	18
8.3	RVE Sturing - Wonen	inwoner	6.298	6.865	567
8.3	RVE Maatschappelijke Dienstverlening - Reg. Urgentie Bureau	verklaring	8.505	8.859	354
			1.850.707	1.929.042	78.335
		Waarvan verrekenbaar:			
		GAD: afvalstoffenheffing			34.971