

Jaarstukken 2019

Voor inwoners, met gemeenten

Ons kenmerk	20.000619 (versie 40)
Datum	15 april 2020
Contactpersoon	Sabien von dem Borne
E-mail	s.vondemborne@regiogv.nl

AANBIEDINGSBRIEF	3
ALGEMENE EN FINANCIËLE BESCHOUWINGEN	4
Algemene beschouwingen	4
Financiële beschouwingen	7
Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2019	14
Toelichting op de balans per 31 december 2019	15
PROGRAMMA'S	20
Sturing	21
Inkoop en Contractbeheer	25
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	32
Jeugd en Gezin	36
Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)	40
Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV)	44
Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)	47
PARAGRAFEN	51
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	52
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	60
Paragraaf financiering	62
Paragraaf bedrijfsvoering	66
BIJLAGEN	70
Bijlage 1 Kerngegevens	71
Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen	72
Bijlage 3 Langlopende leningen	76
Bijlage 4 Afschrijvingsoverzicht 2019	77
Bijlage 5 Tarieventabel	78
Bijlage 6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	79
Bijlage 7 Lijst afkortingen	81
Bijlage 8 Controleverklaring	82

AANBIEDINGSBRIEF

Voor u ligt de jaarrekening 2019 van de Regio Gooi en Vechtstreek die volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) is opgesteld.

Door het vaststellen van de begroting 2019 in het algemeen bestuur van 6 juli 2018 zijn de afspraken die gemaakt zijn met de deelnemende gemeenten over wat de Regio in 2019 wil bereiken, wat voor diensten er geleverd worden en wat het mag kosten definitief geworden.

In de jaarrekening 2019 wordt verantwoording afgelegd of de doelstellingen gerealiseerd zijn, of de diensten geleverd zijn en wat het gekost heeft.

In de jaarrekening 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 programma onderdelen, de doelstellingen per programma onderdeel en de financiële onderbouwing daarvan.

De jaarstukken 2019 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 als volgt:

1. Algemene en Financiële beschouwingen
 - a. Algemene beschouwingen
 - b. Financiële beschouwingen
 - c. Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2019
 - d. Toelichting op de balans per 31 december 2019
 - e. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2019 (jaarrekening in 1 oogopslag)
2. Programma's
3. Paragrafen
4. Bijlagen

In de bijlagen gaan we onder andere nader in op de kerngegevens, het verloop van de reserves en voorzieningen en de langlopende geldleningen.

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, 2 juli 2020

Het dagelijks bestuur van de
Regio Gooi en Vechtstreek,

de secretaris,

de voorzitter,

J.J. Bakker

P.I. Broertjes

ALGEMENE EN FINANCIËLE BESCHOUWINGEN

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden. Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2019, maar wel voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2020 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

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 op pagina 16.

Afstemming met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

Over de uitgangspunten die gehanteerd worden in de begroting en jaarrekening heeft de Regio afspraken gemaakt met de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en de GHOR.

Het jaar 2019

Met trots presenteren wij dit jaarverslag. In 2019 hebben de medewerkers van de Regio zich weer ingezet voor de inwoners en gemeenten van onze regio. Er is hard gewerkt. De resultaten van deze inspanningen zijn terug te vinden in dit jaarverslag. In deze algemene terugblik aandacht voor de belangrijkste zaken in 2019. Verderop worden de resultaten per eenheid verder toegelicht en verantwoord. Kern van onze organisatie is en blijft het leveren van een goede dienstverlening aan onze inwoners en de gemeenten. Vanuit alle eenheden van de Regio is een aantal aansprekende resultaten behaald.

Regionale Samenwerkingsagenda Sturing

2019 was het jaar van vaststelling van de regionale samenwerkingsagenda 2019 - 2022. De boodschap van gemeenten is duidelijk: meer focus in de regionale samenwerking. De Regio gaat deze bestuursperiode van een brede strategische samenwerking op 20 speerpunten naar een gerichte samenwerking op 5 speerpunten. Door in de regionale programma's te focussen op energietransitie, landschap, wonen, werk en mobiliteit verwachten de gemeenten de gezamenlijke resultaten op met name het fysiek domein te versterken. Voor het sociaal domein blijft de regionale samenwerking zich richten op de vormgeving van de (jeugd)zorg en ondersteuning voor de meest kwetsbare inwoners in Gooi en Vechtstreek. We mogen trots zijn op de inhoudelijke koers die de gemeenten met de RSA hebben ingeslagen. Wel is helder geworden dat het proces van het vaststellen van de RSA nog verder kan worden verbeterd.

Maatschappelijke dienstverlening

Inwoners en professionals hebben in 2019 Veilig Thuis 24 uur per dag kunnen bereiken voor het melden van onveiligheid. We hebben bijgedragen aan het wegnemen van acute en directe onveiligheid tijdens en buiten kantooruren.

In 2019 hebben we aan 4.066 inwoners in samenwerking met onze partners ondersteuning geboden bij het stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Het gaat hierbij om verschillende vormen van geweld. Het creëren of waarborgen van een veilige thuissituatie was altijd het uitgangspunt. Naast het takenpakket van Veilig Thuis behoort ook het verlenen van urgenties voor het verkrijgen van een woning binnen de sociale woningvoorraad tot

het takenpakket van de maatschappelijke dienstverlening. In 2019 ging het om zo'n 242 aanvragen. Een groot gedeelte daarvan was onterecht (reguliere woningzoekenden), maar ook deze onterechte aanvragen moeten worden behandeld. Verder zijn per 1 juli de voorwaarden door de gemeenten aangescherpt. Ook is in 2019 het Handboek Huisvesting Maatschappelijke doelgroepen vastgesteld, waar het Tweede Kansbeleid bij ingebed is. Op deze manier werken alle partijen in onze regio op een gelijke manier aan het huisvesten van maatschappelijke doelgroepen. Denk hierbij aan inwoners die na een periode binnen beschermd wonen doorstromen naar een reguliere woning.

Jeugd en Gezin

Dit jaar stond in het teken van de ontwikkelingen in het Rijksvaccinatie programma, de optimalisatie van de dienstverlening en de uitbreiding van de (lokale) dienstverlening. De ontwikkelingen binnen het Rijksvaccinatieprogramma maken ook dat er meer consulten en activiteiten zijn uitgevoerd. In 2018-2019 zijn ruim 91.000 consulten en activiteiten uitgevoerd. Zo is er extra gevaccineerd vanwege outbreakmanagement (meningokokken) en zijn we gestart met het vaccineren van zwangere vrouwen (kinkhoest). Ook is het aantal consulten in verband met ziekteverzuim van leerlingen op het middelbaar onderwijs toegenomen door het verbeteren van de samenwerking met scholen in onze regio. Daarnaast is de dienstverlening aan onze inwoners weer verder verbeterd. In 2019 is het klantportaal voor inwoners live gegaan. Hierdoor is het mogelijk om zelf afspraken te maken met Jeugd en Gezin en bepaalde informatie van kinderen in te zien. Het gaat hierbij om groeicurves maar ook om het inzien van het vaccinatieprogramma per kind. Punt van aandacht is het (wettelijk) extra consult voor adolescenten. Dit vraagt mogelijk nog wel om een extra investering of taakdiscussie. Hierover zijn wij in gesprek met de gemeenten.

Het RBL is gestart met een training voor (potentieel) voortijdig schoolverlaters. Deze training is extra naast de reeds lopende individuele begeleiding van jongeren. Deze training richt zich op zelfontwikkeling en zelfkennis (Wie ben ik? Wat wil ik?), gezondheid, sociale media gebruik, solliciteren, de mogelijkheden die een gemeente te bieden heeft, opleiding, en financiën. De eerste trainingen waren een dermate groot succes dat hier in 2020 een vervolg aan wordt gegeven.

GGD

Bij de algemene gezondheidszorg van de GGD werd in 2019 doorgewerkt aan de thema's infectieziektebestrijding, medische milieukunde en forensische geneeskunde. In opdracht van de veiligheidsregio werd de regionale GHOR-taak uitgevoerd door de GGD. Tevens is toegewerkt naar één gezamenlijk team GHOR, Flevoland en Gooi en Vechtstreek, en is de samenwerking met de RAV vormgegeven. Daarnaast is er gewerkt aan verdere uitrol van LCMS-GZ (Landelijk Crisismanagement Team). Inmiddels doen de GGD, Tergooi ziekenhuizen en de RAV hierin mee. De verwachting is dat de huisartsen (mogelijk ook de huisartsenpost) in de loop van 2020 ook gaan participeren.

In 2019 hebben we uitvoering gegeven aan het Regionaal Preventieprogramma 2019-2020, als vertaling van het Nationaal preventieakkoord. Dit programma behelst een tiental thema's. Vanuit de resultaten van de gezondheidsmonitor jeugd, volwassenen en ouderen werken we samen met inwoners, organisaties en gemeenten aan de gezonde basis, de gezonde school en aan de gezonde leefstijl. Op Valentijnsdag 2019 werd in samenwerking met GGD Flevoland in Bussum een SOA-poli geopend. Deze voorziening zal in 2020 worden gecontinueerd.

Inkoop & Contractbeheer

Achter de schermen van de gemeentelijke uitvoeringsdiensten in het sociaal domein werkt Inkoop & Contractbeheer. Deze eenheid maakt het mogelijk dat er ondersteuning en zorg wordt ingezet en dat onze zorgaanbieders tijdig hun inzet kunnen declareren. In totaal gaat het om zo'n 20.000 inwoners en zo'n 250 aanbieders die indirect worden gefaciliteerd. Dit vraagt ook om een zorgvuldig en rechtmatig proces. In 2019 is de accountscontrole inzake de rechtmatigheid van declaraties met betrekking tot het sociaal domein 2018 uitgevoerd. Ook is de inkooprapportage sociaal domein met betrekking tot 2018 opgesteld en voorgelegd aan de accountant; hieruit zijn geen materiele bevindingen naar voren gekomen. Daarnaast is de afdeling Sturing ondersteund bij het uitvoeren van de inkooptrajecten voor zowel sociaal als fysiek domein zodat de gestelde doelstellingen konden worden bereikt.

RAV

In 2019 heeft de RAV 18.012 ritten gereden. Van deze 18.012 ritten waren er 7.926 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 2019 komt het overschrijdingspercentage op 4,7%. Hiermee blijft de RAV onder de landelijke norm van 5% overschrijdingspercentage voor A1 ritten.

Verder is in 2019 een brief van het Rijk ontvangen over de contouren na 1 januari 2021. In de contourenbrief en het wetsvoorstel wordt als uitgangspunt gehanteerd dat per veiligheidsregio één RAV exclusief verantwoordelijk is voor het bieden van spoedeisende en planbare ambulancezorg en het in stand houden van een meldkamer. Dit betekent voor de gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek dat de RAV ook de komende jaren onder gemeentelijke regie staat.

GAD

De 250.000 inwoners uit Gooi en Vechtstreek hebben de afgelopen jaren met succes de schouders gezet onder het gescheiden inzamelen van hun huishoudelijk afval. Het gescheiden aanleveren van huishoudelijk afval blijft ook in 2019 flink stijgen van 55% (2015) naar 68% in 2019. Het restafval is sterk gedaald: van 234 kilo per inwoner per jaar naar 164 kilo. Er is meer groente, fruit, tuinafval (GFT), plastic, metalen-en drink (ver)pakkingen (PMD) aan huis ingezameld. Ook is er 2019 meer grof huishoudelijk afval gebracht naar de vier scheidingsstations in de regio. Daarnaast wordt de dienstverlening van de Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD) beoordeeld met een dikke voldoende: een 7,6.

De implementatie van de wijziging van de inzamelstructuur voor de ondergrondse voorzieningen is verdeeld over verschillende fasen over de gemeenten in de regio. Een groot aantal is geplaatst (405), maar het plaatsen van ondergrondse containers heeft ook flinke vertraging opgelopen. Door verscherpte regels omtrent het plaatsen van objecten nabij kabels en leidingen, moesten meerdere locaties heroverwogen worden. Daarnaast kunnen de betreffende bedrijven van de kabels en leidingen op dit moment hun eigen termijnen voor het beoordelen en maken van offertes, niet nakomen. Tevens lopen de wachttijden om kabels en leidingen te verleggen soms op tot een jaar. Dagelijks wordt er gewerkt aan oplossingen.

Vanaf 2020 zal input worden opgehaald bij de bestuurders, raadsleden en inwoners over de visie op de toekomst van afvalscheiding in relatie tot circulaire economie en de landelijke doelstellingen. Het doel is om gezamenlijk te komen tot een visie richting 2026.

Tot slot

In zijn algemeenheid kan worden gesteld dat de Regio Gooi en Vechtstreek haar taken goed heeft uitgevoerd. De dienstverlening naar inwoners stond voorop en wordt ieder jaar weer verder verbeterd. Uiteraard zijn er zaken die beter kunnen. Het is aan de Regio Gooi en Vechtstreek om zich te blijven doorontwikkelen. Dit kan niet zonder het vertrouwen van onze gemeenten. Met het vaststellen van de Regionale Samenwerkingsagenda in 2019 hebben de gemeenten vertrouwen naar elkaar en de samenwerking uitgesproken. Op basis van dit vertrouwen gaan wij ook de komende jaren door! Voor inwoners en met onze gemeenten!

De doelen en taken voor de Regio Gooi en Vechtstreek zijn in 2018 vastgelegd in de programmabegroting 2019. Naast het behalen van resultaten voor gemeenten en het verlenen van dienstverlening aan onze inwoners is het voor de Regio Gooi en Vechtstreek van groot belang dat dit binnen de daarvoor vastgestelde financiële kaders gebeurt. In de hierna volgende financiële beschouwingen wordt aan de hand van aandacht voor de kostenontwikkeling en de (begrotings-)wijzigingen het resultaat gepresenteerd. Het eindresultaat dat is vastgesteld komt neer op een voorstel tot restitutie aan gemeenten van € 233.932.

Financiële beschouwingen

Ontwikkeling salarissen

Op 12 september 2019 zijn vakbonden en gemeenten akkoord gegaan met het eerder bereikte principeakkoord voor een nieuwe cao Gemeenten. Het bestuur van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) heeft hierop volgend het akkoord bekrachtigd, waarmee de cao definitief is geworden. Naast een totale loonsverhoging van 6,25%, is een afspraak gemaakt over een vitaliteitsbeleid voor alle medewerkers. Voor de uitwerking hiervan, willen bonden en werkgevers gebruikmaken van de afspraken in het pensioenakkoord. De concrete afspraken worden onderdeel van de volgende cao.

Stapsgewijze loonsverhoging

De eerste salarisverhoging van 3,25% is per 1 oktober 2019 doorgevoerd. Daarna volgt nog drie keer een verhoging van 1% (per 1 januari 2020, per 1 juli 2020 en per 1 oktober 2020). Ter compensatie van de cao-loze periode sinds 1 januari 2019 is in 2019 bovendien een eenmalig (bruto) bedrag van 750 euro (naar rato) uitgekeerd aan iedereen die op 28 juni 2019 in dienst was. De cao loopt van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2020.

In de begroting 2019 is een verhoging van de salarissen meegenomen ter hoogte van 2,5%, waarmee de stijging in de kosten gedekt kon worden in de exploitatie 2019.

Ontwikkeling materiële kosten

Bij het opstellen van de begroting 2019 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 1,5%. De inflatie is in 2019 gemiddeld uitgekomen op 2,63%. De financiële consequenties zijn opgenomen in de exploitatie 2019.

Vennootschapsbelasting (VPB)

In de begroting 2019 was de verwachting opgenomen dat de volgende onderdelen mogelijk VPB-plichtig zouden kunnen zijn:

1. Kantoor-Winkel-Dienstenafval
2. Reizigersvaccinaties

Voor zowel de verhuur van kantoorruimten als voor de RAV is geen VPB-verplichting begroot, omdat er geen winst verwacht werd.

Voor het ophalen van Kantoor-Winkel-Diensten bedrijfsafval en de reizigersvaccinaties worden winsten verwacht die leiden tot een af te dragen VPB. Op basis van deze geschatte winsten is een VPB last opgenomen in de jaarrekening 2019.

Begrotingswijzigingen

In 2018 en 2019 zijn door het algemeen bestuur de volgende begrotingswijzigingen voor 2019 (incidenteel en structureel) vastgesteld.

Bedragen x € 1.000

Nr.	Omschrijving	Incidenteel/ structureel	Bedrag 2019	Budget overheveling / bestemming resultaat 2018	Bijdrage gemeenten	Bijdrage derden	Mutatie reserve
Programmabegroting 2019-2022			79.504		60.686	17.804	-1.013
Verwerkt in de bestuursrapportage 2019-I							
2018-04	Digitale media	I	-	-	70	-70	-
2018-05	Zorg en Veiligheidshuis	S	601	-	542	23	-35
2018-09	Cultuureducatie met kwaliteit	I	25	-	25	-	-
Berap 2018-II	Correctie overhead RAV	I	-213	-	-208	-5	-
2019-01	Rijksvaccinatie	S	106	-	471	-365	-
2019-02	Volwasseneducatie	I	709	-	709	-	-
2019-05	Zorg en Veiligheidshuis	S	-25	-	-25	-	-
2019-6a	B&O Sturing	S	703	-	241	75	-388
2019-6b	B&O Inkoop en Contractbeheer	S	1.247	-	797	49	-401
2019-6c	B&O GGD	S	100	-	31	-	-70
2019-6d	B&O Maatschapp.Dienstverlening	I en S	-33	-	-33	663	663
			82.725	-	63.307	18.174	-1.243
Verwerkt in de bestuursrapportage 2019-II							
Berap 2019-1	Werkgeversservicepunt *	S	-				
Berap 2019-1	Beheer Regiokantoor	S	257			257	
BW 2019-08	WVGZ en Suicidepreventie	I	202	-	-	-	-202
BW 2019-09	RAV Zonnepanelen	S	2	-	-	2	-
Budget 18>19	Project FIT	I	32	32	-	-	-
Budget 18>19	WNRA	I	50	50	-	-	-
Budget 18>19	SROI	I	63	63	-	-	-
Budget 18>19	Inclusief werkgeverschap	I	35	35	-	-	-
Budget 18>19	Tel mee met Taal	I	50	50	-	-	-
Budget 18>19	Alles is Gezondheid	I	11	11	-	-	-
Budget 18>19	Ontwikkelbudget DLP	I	64	64	-	-	-
Budget 18>19	Matchen op werk	I	114	114			
Res.bestem2018	Aanschaf MUIZ	I	20	20	-	-	-
Res.bestem2018	Tandheelkundige- en voetzorg dak- en thuislozen	I	10	10			
TOTAAL			83.635	450	63.307	18.433	-1.445
Begrotingswijzigingen na bestuursrapportage 2019 II							
BW 2019-07	Transformatieplan Jeugd programma Sturing	I	585	-	1.052	-	467
BW2019-09	Bescherming & Opvang	S	285		894		609
BW2019-10	Bestuursrapportage 2019 II	I	1.854		310	-71	-1.615
BW2019-11	Zorgcasus	I	270				-270
TOTAAL			86.629	450	65.563	18.362	-2.254

* Betreft een verschuiving tussen de programma's sturing en inkoop en contractbeheer van € 965.043

Begrotingsrechtmatigheid 2019

In het controleprotocol Begrotingsjaren 2019 t/m 2021 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 goedkeurings¹- en rapporteringstoleranties² 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 of 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 valt) worden deze overschrijdingen niet meegewogen in het oordeel van de accountant.

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).

Dit is het geval bij de Programma's Inkoop en Contractbeheer, Gemeentelijke Gezondheidsdienst en Regionale Ambulance Voorziening.

Bij Inkoop en Contractbeheer betreft het kosten ter compensatie van verschil in loonschalen op de huishoudelijke hulp, een eenmalige vergoeding aan de Bascule, taakgerichte financiering 2018/2019 en een voorschot op de WMO taxi voor 2019. Ook is er een aantal boetes opgelegd wanneer er niet voldaan werd aan contractuele eisen. Hier tegenover staan bijdragen van gemeenten en derden. Bij de GGD heeft het vooral betrekking op het reizigersspreekuur. Bij de RAV zijn de exploitatiekosten hoger dan begroot. De Zorgverzekeraars (NZa) compenseren deze extra kosten waardoor dit geen gevolgen heeft voor de gemeentelijke bijdragen.

Resultaat 2019

Het nadelig resultaat voor bestemming reserves bedraagt € 690.791. Na (per saldo) onttrekking aan de reserves (mutaties van reserves reeds opgenomen in de begroting) van € 1.523.155 bedraagt het voordelig resultaat € 832.363. Voor de verdere bestemming van het resultaat na mutatie reserves wordt een voorstel in procedure gebracht.

Bedragen x € 1.000

Resultaat voor mutatie reserves		+/- 691 (N)
<i>Mutaties reserves*</i>		
Programma Sturing: Reserve Zorg en Veiligheidshuis	-20	
Programma Sturing: Reserve RSA	-293	
Programma Sturing: Reserve Werkkamer	-77	
Programma Sturing: Reserve Bescherming en Opvang	111	
Programma Sturing: Transformatieplan Jeugd	467	
Programma Inkoop: Algemene Reserve	-50	
Programma Inkoop: Reserve Bescherming en Opvang	-827	
Programma Inkoop: Reserve HHT	-764	
Programma Maatschappelijke Dienstverlening: Reserve Bescherming en Opvang	663	
Programma Jeugd en Gezin: Algemene Reserve	-123	
Programma GGD: Reserve Bescherming en Opvang	-70	
Programma GGD: Reserve JOGG	-10	
Programma GAD: GFT contractvoorbereiding	-30	
Programma GAD: Reserve biomassa	-12	
Programma RAV: Reserve nieuwbouw RAV	-1	
Regio: Reserve frictiekosten RAV	-213	
Regio: Reserve innovatie	-275	
		-/- 1.523
Resultaat na mutatie reserves		-/- 832 (V)

* waarbij - een onttrekking en + een dotatie vertegenwoordigt

Dit resultaat is als volgt tot stand gekomen:

Totstandkoming resultaat na mutatie reserves				-/- 832 (V)
<i>Programma</i>	<i>Resultaat* voor mutatie reserves</i>	<i>Mutaties** reserves</i>	<i>Resultaat* na mutatie reserves</i>	
Sturing	-554	188	-366	
Inkoop en Contractbeheer	1640	-1641	-1	
Maatschappelijke Dienstverlening (VT)	-980	663	-317	
Jeugd en Gezin	134	-123	11	
GGD	-124	-80	-203	
RAV	-29	-1	-30	
GAD	-4	-42	-45	
Regio algemeen [#]	639	-488	151	
Regio P&O [#]	-32		-32	
				-/- 832 (V)

[#] opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering

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

** waarbij - een onttrekking en + een dotatie vertegenwoordigt

De mutaties van de reserves worden bij de verschillende programma's toegelicht.
Vanuit dit resultaat wordt een aantal bestemmingsvoorstellen gedaan.

Resultaat na mutatie reserves			-/- 832 (V)
<i>Voorstellen onttrekkingen/dotaties reserves</i>			
- Restant middelen Transitieplan Jeugd toevoegen aan Reserve	337		
- Restant middelen HHT toevoegen aan Reserve Werken aan Werk	65		
- Restant middelen GHOR toevoegen aan Reserve Rampenbestrijding	70		
- Restant middelen RAV toevoegen aan Reserve RAK	30		
		501	
<i>Voorstellen budgetoverheveling</i>			
- Zorg- & Veiligheidshuis ICT (Sturing)	17		
- Matchen op Werk (Inkoop & Contractbeheer)	52		
- Campagne Mensenhandel (GGD)	29		
		98	
Restitutie aan gemeenten			-/-234 (V)

Toelichting

Het resultaat na mutatie van reserves komt op € 832.363.

Vanuit dit resultaat wordt een aantal bestemmingsvoorstellen gedaan. Het betreft twee soorten voorstellen, enerzijds dotaties aan reserves en anderzijds een aantal verzoeken tot overheveling van budget, omdat de betreffende activiteiten in 2020 worden uitgevoerd.

Een aantal van deze voorstellen hebben een verplichtend karakter; te denken valt bijvoorbeeld aan middelen die 'subsidie gebonden' zijn met een terugbetaalverplichting of bijdragen die toegekend worden ten gunste van bepaalde kosten, zoals de bijdrage Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) en de bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit (NZa).

De volgende dotaties worden voorgesteld en hebben een allen een verplichtend karakter van aard:

- 1) Het toevoegen van € 336.593 aan de reserve Transformatieplan Jeugd; een aantal projecten dat gepland stond voor 2019 wordt doorgeschoven naar 2020 door vertraagde besluitvorming.
- 2) Het toevoegen van € 64.756 aan de reserve Werken aan Werk; het resultaat op HHT, ter hoogte van € 64.756, wordt ingezet ter dekking van kosten Schoonhuis in de eerste drie maanden van 2020. Daartoe wordt het overschot op HHT toegevoegd aan de reserve.
- 3) Wanneer er middelen resteren vanuit de (BDuR) worden deze toegevoegd aan de reserve Rampenbestrijding. Dit jaar resteert € 69.597.
- 4) Wanneer er middelen resteren vanuit de bijdrage van (NZa) worden deze toegevoegd aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK). Dit jaar resteert € 29.926.

Voor begrotingsjaar 2019 geldt dat een aantal voor 2019 begrote activiteiten niet of niet volledig zijn uitgevoerd en zijn verschoven naar het nieuwe begrotingsjaar. Voorgesteld wordt in te stemmen met het overhevelen ('mee verschuiven') van het bij deze activiteiten behorende budget van 2019 naar 2020, ter dekking van de kosten voor deze activiteiten. Het betreft:

- 1) *Zorg & Veiligheidshuis* – Bij het Zorg- en Veiligheidshuis is een resultaat gerealiseerd van € 16.923. De stuurgroep heeft besloten dit saldo te bestemmen voor de aanschaf en implementatie van een nieuw registratiesysteem in 2020.
- 2) *Matchen op Werk* – Begin 2019 heeft de Regio tezamen met het UWV middelen ontvangen voor Matchen op Werk. Nog niet alle geplande activiteiten zijn uitgevoerd. Voorgesteld wordt het bij deze projecten behorende saldo ter hoogte van € 51.636 over te hevelen naar 2020, zodat de middelen opnieuw beschikbaar komen over het jaar heen om de afgesproken prestatie te realiseren.
- 3) *Campagne Mensenhandel* – In 2019 zijn middelen beschikbaar gekomen voor het voeren van een campagne om het bewustzijn van mensenhandel te vergroten om zo mensenhandel eerder te signaleren. Hiervoor is € 29.000 beschikbaar gekomen. Verzocht wordt deze middelen over te hevelen naar 2020, om deze campagne alsnog te kunnen uitvoeren, omdat de GGD dit nog niet heeft kunnen realiseren.

Wanneer ingestemd wordt met deze voorstellen resteert een bedrag van € 233.932. Dit wordt gerestitueerd aan gemeenten.

Overzicht van baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Lasten, verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Baten en winsten worden verantwoord voor zover zij daadwerkelijk op balansdatum zijn gerealiseerd. Het resultaat wordt bepaald door het verschil aan baten en lasten toegerekend aan het jaar waar zij betrekking op hebben.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2019

Programma	Begroting 2019			Begroting 2019 na wijziging			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Sturing	4.839	3.997	-842	6.442	5.854	-588	6.964	5.506	-1.459
Inkoop en Contractbeheer	20.686	20.553	-133	23.565	24.465	900	25.378	22.267	-3.112
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	3.656	3.027	-629	4.390	3.155	-1.235	4.292	2.754	-1.538
Jeugd en Gezin	8.765	6.924	-1.841	9.351	7.772	-1.579	9.643	7.856	-1.787
GGD	3.356	2.793	-563	3.554	3.089	-465	3.891	3.210	-682
Regionale Ambulance Voorziening	8.975	7.890	-1.085	8.604	7.520	-1.084	9.626	9.597	-29
Grondstoffen en Afvalstoffendienst	27.662	25.061	-2.601	27.608	25.096	-2.512	27.528	24.998	-2.530
Regio P&O	136	-	-136	136	-	-136	101	-	-101
Subtotaal programma's (1)	78.076	70.245	-7.831	83.651	76.951	-6.700	87.424	76.188	-11.236
Overhead									
Facilitair Bedrijf	415	5.405	4.990	723	5.863	5.140	574	5.759	5.185
RVE gerelateerde overhead		3.144	3.144		3.105	3.105		2.128	2.128
RVE Sturing		430	430		321	321		324	324
RVE Inkoop		151	151		260	260		4.230	4.230
Regio P&O		111	111		111	111		50	50
Subtotaal overhead (2)	415	9.241	8.826	723	9.661	8.937	574	12.491	11.917
Vennootschapsbelasting									
Vennootschapsbelasting	-	18	18	-	18	18	-	10	10
Subtotaal Vennootschapsbelasting (3)	-	18	18	-	18	18	-	10	10
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten (1+2+3)	78.491	79.504	1.013	84.375	86.629	2.255	87.998	88.689	691
Dekkingsmiddelen									
Bijdragen gemeenten	60.743	-	60.743	65.551	-	65.551	67.422	-	-67.422
Bijdrage Rijk	1.537	-	1.537	1.678	-	1.678	1.465	-	-1.465
Bijdragen derden	15.387	-	15.387	15.755	-	15.755	17.020	-	-17.020
Overige baten	824	-	824	1.390	-	1.390	2.091	-	-2.091
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen (4)	78.491	-	78.491	84.375	-	84.375	87.998	-	-87.998
Mutaties reserves									
Sturing	183		183	302	-	302	390	578	-188
Inkoop en Contractbeheer	425		425	1.666		1.666	1.641		1.641
Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis			-		663	-663		663	-663
Jeugd en Gezin			-	200		200	123		123
GGD			-	80		80	80		80
RAV			-	1		1	1		1
Grondstoffen en Afvalstoffendienst	42		42	42		42	42		42
FB/Staf	363		363	628		628	488		488
Subtotaal mutaties reserves (5)	1.013	-	1.013	2.918	663	2.255	2.764	1.241	1.523
Gerealiseerde resultaat	79.504	79.504	0	87.292	87.292	0	90.763	89.930	-832

Balans Regio Gooi en Vechtstreek 2019

(bedragen x € 1.000)			(bedragen x € 1.000)		
ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018	PASSIVA	31-12-2019	31-12-2018
<i>Vaste activa</i>			<i>Vaste Passiva</i>		
Materiële vaste activa			Eigen vermogen		
- Investerings met een economisch nut	13.714	13.724	- Algemene reserve	1.199	1.372
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	18.220	16.056	- Bestemmingsreserve	7.069	9.099
	31.935	29.779	- Gerealiseerde resultaat boekjaar	832	2.861
Financiële vaste activa				9.101	13.332
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	9	2	Voorzieningen		
	9	2	- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	37	37
			- Egalisatievoorzieningen	1.291	998
				1.328	1.035
<i>Totaal vaste activa</i>	<i>31.944</i>	<i>29.781</i>	Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
<i>Vlottende activa</i>			- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	17.843	12.249
Voorraden				17.843	12.249
- Gereed product en handelsgoederen	-	-			
	-	-	<i>Totaal vaste passiva</i>	<i>28.272</i>	<i>26.616</i>
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar			<i>Vlottende passiva</i>		
- Vorderingen op openbare lichamen	4.148	6.575	Netto -vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
- rekening-courantverhoudingen met het Rijk	6.330	7.608	- Overige schulden	4.884	7.847
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	-	1.970		4.884	7.847
- Overige vorderingen en uitzettingen	4.383	1.712	Overlopende passiva		
	14.861	17.865	- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten		
Liquide Middelen			gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.425	6.076
- Kassaldi	-	-	- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingjaren	10.773	8.002
- Banksaldi	650	676		15.198	14.078
	650	676	<i>Totaal vlottende passiva</i>	<i>20.082</i>	<i>21.925</i>
Overlopende activa			<i>Totaal Generaal</i>	<i>48.354</i>	<i>48.541</i>
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	899	220			
	899	220			
<i>Totaal vlottende activa</i>	<i>16.410</i>	<i>18.760</i>			
Totaal Generaal	48.354	48.541			

Toelichting op de balans per 31 december 2019

(Bedragen x € 1.000)

Activa

VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa bestaan uit:

Investerings met economisch nut:	2019	2018
<u>Overige investeringen met economisch nut</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	13.724	11.973
Afschrijvingen in boekjaar	-1.124	- 987
Desinvestering in boekjaar		
Investerings in boekjaar	1.114	2.738
Boekwaarde einde boekjaar	13.715	13.724
<u>Waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	16.056	13.454
Afschrijvingen in boekjaar	-2.212	- 2.052
Investerings in boekjaar	4.376	4.654
Boekwaarde einde boekjaar	18.220	16.056
Totaal materiële activa:	31.935	29.779

Voor een onderverdeling en het verloopoverzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij naar bijlage 4.

De investeringen 2019 betreffen voornamelijk investeringen in het kader van VANG.

Bij de Regio zijn er ultimo 2019 geen investeringen met maatschappelijk nut aanwezig.

Het verloopoverzicht van de financiële vaste activa is als volgt:

Financiële activa:	2019	2018
<u>Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd > 1 jaar</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	2	2
Afschrijvingen in boekjaar	0	0
Investerings in boekjaar	7	0
Boekwaarde einde boekjaar	9	2

Ultimo 2019 bestaat de post financiële vaste activa uit een uitzetting bij TNT, Parkeer BV Bussum en Dudok Wonen, (Zorg- en Veiligheidshuis)

VLOTTENDE ACTIVA

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < 1 jaar	2019	2018
Vorderingen op openbare lichamen	4.148	6.575
Uitzettingen in 'Rijks schatkist' met een rente-typische looptijd < 1 jaar	6.330	7.608
Rekening courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	1.970
Overige vorderingen en uitzettingen	4.383	1.712
Totaal uitzettingen	14.861	17.865

De vorderingen op openbare lichamen bestaan voornamelijk uit vorderingen op de deelnemende gemeenten, de bijdrage van centrumgemeente Hilversum conform de september 2019 circulaire en de zorgverzekeraars.

Voor verdere informatie over het schatkistbankieren verwijzen wij naar de paragraaf financiering.

De rekening-courantverhouding met niet-financiële instellingen bestond uit geld wat door derden beschikbaar is gesteld en wat door de Regio wordt beheerd. Dit geld is bestemd voor het project Naarden buiten de Vesting. Dit

geld is uitgezet bij het Nationaal Groenfonds. In 2019 is het volledige bedrag gerestitueerd aan de gemeente Gooise Meren.

De overige vorderingen en uitzettingen bestaan grotendeels uit nog te ontvangen bijdragen Nedvang van de Stichting Afvalfonds over het vierde kwartaal van 2019, oud papier en karton (OPK) van december 2019 en een afrekening met Suez voor de pet trays.

Liquide middelen	2019	2018
Bank Nederlandse Gemeenten	650	655
Rabobank	0	21
Totaal liquide middelen	650	676

In 2019 zijn alle rekeningen van de Regio bij de Rabobank opgeheven.

Overlopende activa	2019	2018
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	899	220

De post overlopende activa bestaat uit gelden welke in 2019 reeds zijn betaald, maar betrekking hebben op volgende begrotingsjaren. Voorbeelden hiervan zijn erfpacht, licenties, verzekeringen, omzetbelasting en abonnementen.

Passiva

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen	2019	2018
Algemene reserve	1.199	1.372
Bestemmingsreserve	7.069	9.099
Nog te bestemmen resultaat in boekjaar	832	2.861
Totaal eigen vermogen	9.101	13.332

Van het te bestemmen resultaat 2019 van € 832.363 zal € 233.931 gerestitueerd worden aan de gemeenten, € 500.873 toegevoegd aan bestemmingsreserves en € 97.560 zal vanuit 2019 worden overgeheveld naar 2020 bestemd voor diverse incidentele doeleinden.

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	2019	2018
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	37	37
Egalisatievoorzieningen	1.291	998
Totaal voorzieningen	1.328	1.035

Onder de egalisatievoorzieningen is een egalisatievoorziening groot onderhoud Laan Tergooi opgenomen, voortkomend uit de nieuwbouw RAV aan de Laan Tergooi te Hilversum (eind 2018); jaarlijks vindt een dotatie plaats van € 32.775, startend in 2019.

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	2019	2018
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	17.843	12.249

De vaste schulden met een rente-typische looptijd van langer dan één jaar bestaan uit leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. In 2019 is een nieuwe lening afgesloten van € 6.000.000. Voor een specificatie, zie bijlage 3.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd < 1 jaar	2019	2018
Overige schulden	4.884	7.847

De netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar bestaan uit het crediteurensaldo per 31-12-2019 (€ 578.900) en de betalingen onderweg ultimo 2019 (€ 4.305.330).

Overlopende passiva	2019	2018
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	4.425	6.076
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingjaren	10.773	8.002
Totaal overlopende passiva	15.198	14.078

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 2019, afrekeningen NZa en afrekeningen FLO. Ook is een post opgenomen voor een afwikkeling van de eindafrekening met Suez over de jaren 2017, 2018 en 2019. De afvalverwerkers hebben meer kosten, omdat afval meer vervuild raakt of niet recyclebaar is.

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 2019 voornamelijk uit:

- Verplichtingen Beschermd Wonen € 9.970.182
- Meerjarige subsidies voor diverse projecten € 802.545
(RAP, projectgelden NCTV, Projectenpool Van denken naar doen, Deelfietsenproject, regionale woonmonitor)

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 7 december 2017 de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld. 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.

Vergelijking met voorgaand jaar:

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaand jaar. Vanaf 2018 gelden de regelingen op grond van het nieuwe BBV ook voor de Regio G&V. Een van de aanpassingen is het opnemen van een staat van baten en lasten met toerekening naar taakvelden, 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 gemeentefond
- 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 04. Overhead zijn onderstaande onderdelen toegedeeld:

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

Investerings hebben een economisch nut indien ze handelbaar 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, huisvuilwagens, 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.

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 gewaardeerd tegen 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. Vorderingen worden, onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, tegen de nominale waarde gewaardeerd. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De toelichting op de balans geeft een verdere onderverdeling van de activa en passiva op de balans.

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). Vaste 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 is een bedrag opgenomen aan nog te betalen VPB. Dit bedrag is bepaald op basis van fiscale grondslagen.

PROGRAMMA'S

- Sturing
- Inkoop en contractbeheer
- Maatschappelijke dienstverlening
- Jeugd en gezin
- Gemeentelijke gezondheidsdienst
- Regionale ambulancevoorziening
- Grondstoffen en afvalstoffendienst

CONCEPT

Programma Budgethouder	Sturing RVE Manager Sturing	 Regio Gooi en Vechtstreek
Programma's • Sturing • Inkoop en contractbeheer • Maatschappelijke dienstverlening • Jeugd en gezin • Gemeentelijke gezondheidsdienst • Regionale ambulancevoorziening • Grondstoffen en afvalstoffendienst		
Relevante beleidsdocumenten • Regionale samenwerkingsagenda Gooi en Vechtstreek 2019-2022		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weep, Wijdmeren en Eemnes (partieel)		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken?
Beleid en bestuur	1.1	Versterking van de regionale bestuurskracht op het fysiek domein
	1.2	Minimaal handhaving van de regionale bestuurskracht op het sociaal domein
Consultatie en adviesteam	2.1	Passende ondersteuning voor jongeren met complexe vragen op het terrein van jeugd GGZ en ernstige enkelvoudige dyslexie
	2.2	Tijdige en passende zorg voor inwoners die beschermd wonen nodig hebben
Zorg- en Veiligheidshuis	3.1	Uitvoering van het beheer op een niveau, waarmee wordt voldaan aan landelijke/wettelijke en regionale/gemeentelijke eisen

NB. Werkgeversdienstverlening is in 2019 ondergebracht bij het Programma Inkoop en Contractbeheer

Wat hebben we bereikt?

Beleid en bestuur

2019, het jaar van vaststelling van de regionale samenwerkingsagenda 2019 - 2022. De boodschap van gemeenten is duidelijk: meer focus in de regionale samenwerking. De Regio gaat deze bestuursperiode van een brede strategische samenwerking op 20 speerpunten naar een gerichte samenwerking op vijf speerpunten. Door in de regionale programma's te focussen op energietransitie, landschap, wonen, werk en mobiliteit verwachten de gemeenten de bestuurskracht op met name het fysiek domein te versterken. Voor het sociaal domein blijft de regionale samenwerking zich richten op de vormgeving van de (jeugd)zorg en ondersteuning voor de meest kwetsbare inwoners in Gooi en Vechtstreek.

Binnen de metropoolregio Amsterdam (MRA) zorgt Regio Gooi en Vechtstreek ervoor dat de regiogemeenten steeds krachtiger aan tafel zitten. Alleen door de krachten te bundelen, krijgen de regiogemeenten toegang tot noodzakelijke provinciale en Rijksmiddelen, ter versterking van Gooi en Vechtstreek. Met elkaar hebben de gemeenten en de Regio gezorgd dat mediacentrum Hilversum alsnog werd opgenomen als sleutelproject, de MRA agenda 2.0 zich gaat focussen op wonen, werk en mobiliteit en de MRA evaluatie leidt tot een traject van bestuurlijke versterking van het netwerk MRA. Ook is er financiering opgehaald en zijn er projecten uitgevoerd voor de verbetering van de doorstroming van de A27, het internationaal onderwijs, de mediavalley, promotie van cultuur en erfgoed, de gebiedsgerichte aanpak en de veiligheid en doorstroming van het spoor in Gooi en Vechtstreek.

Consultatie en adviesteam

Het C&A team wordt ingeschakeld bij complexe jeugdzorg casuïstiek en adviseert huisartsen, gemeenten en het regionaal bureau leerlingzaken hoe hiermee om te gaan. Het C&A team voert de wachtlijstbemiddeling uit voor inwoners die gebruik (willen) maken van beschermd wonen. Er wordt daarbij op individueel niveau gekeken naar de beschikbare woonlocaties en de behoefte van de inwoner.

Zorg en veiligheidshuis

De Regio voert het beheer van het zorg en veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek uit. Onder het beheer vallen de personele, financiële en organisatorische ondersteuning van het zorg en veiligheidshuis. Zo ondersteunt de regionale functionaris gegevensbescherming bij het uitvoeren van de privacy wetgeving.

Wat hebben daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indicator
Beleid en bestuur	1.1	Opstellen en uitvoeren van de	Ontwikkeling	Tevredenheidsonderzoek Gemeenten
	1.2	regionale samenwerkingsagenda 2019 – 2022		
De regionale samenwerkingsagenda 2019-2022 is door de gemeenteraden in juli 2019 vastgesteld. Het algemeen bestuur heeft vervolgens het werkdokument vastgesteld. Naar aanleiding van de besluitvorming startte het Regiobestuur in oktober 2019 een separaat proces om de regionale samenwerking op strategische opgaven te versterken.				
Consultatie en adviesteam	2.1	Hoogwaardig advies aan huisartsen en gemeenten	Regulier	Tevredenheidsonderzoek huisartsen en gemeenten Afname dienstverlening
In 2019 adviseerde het CenA team 54 van de 186 huisartsen, alle gemeentelijke consultants en het Regionaal bureau leerlingzaken. In totaal werden 154 unieke cliënten op verzoek van huisartsen onderzocht door het consultatie en adviesteam. Daarnaast zijn er ook cliënten gezien op verzoek van de gemeentelijke consultants en Jeugd en gezin. Tevens is het CenA team de toegang tot dyslexiezorg in Gooi en Vechtstreek. In 2019 ontving het CenA team 271 aanvragen voor dyslexiezorg. Een groei van 49% ten opzichte van 2018.				
Consultatie en adviesteam	2.2	Hoogwaardig wachtlijstbeheer beschermd wonen	Regulier	Tevredenheidsonderzoek zorgaanbieders en gemeenten
De Regio voert de wachtlijstbemiddeling voor inwoners die gebruik (willen) maken van beschermd wonen. Er wordt daarbij op individueel niveau gekeken naar de beschikbare woonlocaties en de behoefte van de inwoner. 70 cliënten zijn bemiddeld door de Regio naar een passende en beschermde woonplek. Op 31-12-2019 was de stand van de wachtlijst 95.				
Zorg en veiligheidshuis	3.1	Een integraal en hoogwaardige uitvoering van het beheer	Regulier	Tevredenheid gemeenten, OM en politie

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Bron
1.A	Rapportcijfer dat raadsleden geven aan de Regio	7,5	Geen representatieve gegevens beschikbaar o.b.v. uitgevoerde onderzoek	Niet uitgevoerd	Tevredenheids onderzoek Regio G&V
1.B	Rapportcijfer dat bestuurders geven aan de Regio	7,5	Geen representatieve gegevens beschikbaar o.b.v. uitgevoerde onderzoek	Niet uitgevoerd	Tevredenheids onderzoek Regio G&V
2.A	Rapportcijfer dat huisartsen geven aan het CenAteam	8,0	8,0	Niet uitgevoerd	Tevredenheids onderzoek CenAteam

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019		Realisatie 2018	Bron
2.B	Gebruik van CenA team door huisartsen in G&V	Min. 50% van alle huisartsen	29%	Nieuwe indicator in 2019	Databestand consultatie en adviesteam
2.C	Rapportcijfer dat gemeenten en zorgaanbieders geven aan wachtlijstbeheer	7,0	7,0	Nieuwe indicator in 2019	Tevredenheids onderzoek wachtlijstbeheer
3.A	Tevredenheid stuurgroep zorg- en veiligheidshuis	7,0	De stuurgroep heeft onvoldoende zicht op het beheer om een cijfer te geven. De ketenmanager is tevreden over het beheer	Nieuwe indicator in 2019	Tevredenheids onderzoek partners zorg- en veiligheidshuis

Wat heeft dat gekost?

Sturing	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten					
Personeelskosten	3.730.257	3.181.043	3.385.270	3.376.102	-9.168
Kapitaallasten	0	29.493	16.550	0	-16.550
Materiële kosten	2.020.932	1.216.418	2.773.273	2.453.360	-319.913
Overhead - primair proces	120.545	118.122	118.122	121.363	3.241
Overhead - Regio	486.208	477.129	450.587	459.523	8.936
Overhead	606.753	595.251	568.709	580.886	12.177
Totaal	6.357.941	5.022.205	6.743.802	6.410.348	-333.454
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-5.404.425	-4.594.566	-6.067.315	-6.189.075	-121.760
Rijksbijdrage	-132.277	0	-97.948	-88.075	9.873
Bijdrage derden	0	-200.605	-200.605	-687.231	-486.626
Overige baten	-1.026.113	-44.125	-76.355	0	76.355
Totaal	-6.562.814	-4.839.296	-6.442.223	-6.964.381	-522.158
Saldo van baten en lasten	-204.873	182.909	301.579	-554.034	-855.613
Dotatie reserve	80.165	0	1.076.095	578.226	497.869
Onttrekking reserve	-33.741	-182.909	-1.377.674	-389.846	-987.828
Resultaat	-158.449	0	0	-365.653	-365.653

Toelichting rekeningcijfers

Binnen het transformatieplan Jeugd wordt een aantal projecten dat gepland stond voor 2019 doorgeschoven naar 2020 door vertraagde besluitvorming. Voorgesteld wordt het bij deze projecten behorende saldo ter hoogte van € 336.593 over te hevelen naar 2020, zodat de middelen opnieuw beschikbaar komen over het jaar heen om de afgesproken prestatie te realiseren.

Bij het Zorg- en Veiligheidshuis is een resultaat gerealiseerd van € 16.923. De stuurgroep heeft besloten dit saldo te bestemmen voor de aanschaf en implementatie van een nieuw registratiesysteem in 2020.

Hiernaast stond een aantal reservemutaties begroot waarop wordt afgeweken:

- *De reserve regionale samenwerkingsagenda:* bij de bestuursrapportage 2019 II is aangegeven dat de uitvoeringsprojecten van de regionale samenwerkingsagenda het afgelopen jaar goed zijn gaan lopen. De financiële vertraging wordt ingelopen. Voor de financiering van projecten werd door het Regiobestuur verwacht dit

jaar een extra onttrekking te realiseren van € 300.000 (totaal € 392.000). Gebleken is dat sommige verplichtingen ten laste van subsidies gebracht konden worden, als gevolg waarvan er € 292.669 onttrokken wordt.

- *Reserve Werkkamer:* de kosten van de werkkamer zijn lager uitgevallen waardoor er € 77.011 is ingezet in plaats van de begrote € 90.909.
- *Reserve zorg- en veiligheidshuis:* De begrote onttrekking 2019 was deels bedoeld voor de incidentele uitgaven ten behoeve van de verhuizing naar en verbouwing van de Larenseweg 30. De kosten van de verhuizing zijn veel lager uitgevallen dan begroot. In lijn met de terzake gemaakte afspraken is € 20.165 aan de reserve onttrokken.
- *Bescherming en Opvang:* een aantal projecten heeft vertraging opgelopen en wordt doorgeschoven naar 2020. Daarnaast is ook een aantal projecten goedkoper uitgevallen. Tezamen resulteert dit in een dotatie aan de reserve ter hoogte van € 111.116 in plaats van een onttrekking.

Tezamen met de dotatie van € 467.100 aan de reserve Transformatieplan Jeugd, welke overeenkomstig de begroting is uitgevoerd, komt het totaal aan mutaties reserves op € 188.371.

CONCEPT

Programma Budgethouder	Inkoop en Contractbeheer RVE Manager Inkoop en Contractbeheer	 Inkoop en Contractbeheer Gooi en Vechtstreek
• Sturing • Inkoop en contractbeheer • Maatschappelijke dienstverlening • Jeugd en gezin • Gemeentelijke gezondheidsdienst • Regionale ambulancevoorziening • Grondstoffen en afvalstoffendienst		
<i>Relevante beleidsdocumenten</i> • Dynamisch Contracteren en Beheren sociaal domein • Nationale en Europese Inkoopwetgeving • Het besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden • De van toepassing zijnde bepalingen uit de Wmo 2015, Jeugdwet 2015 en Participatiewet • Het regionaal inkoopbeleid • De van toepassing zijnde gemeentelijke verordeningen sociaal domein • De controleverordening van de Regio Gooi en Vechtstreek • Controleprotocol begrotingsjaren 2019 t/m 2021 Regio Gooi en Vechtstreek • Gemeente Hilversum, Raadsvoorstel beschermd wonen (d.d. december 2014) • Beleidsnotitie Bescherming en Opvang		
<i>Deelnemende gemeenten</i> Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp, Wijdmeren en Eemnes (partieel)		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Inkoop sociaal domein	1.1	Rechtmatigheid van declaraties in het sociaal domein
Inkoop sociaal domein	1.2	Rechtmatig en doelmatig inkopen van voorzieningen in het sociaal domein
Inkoop sociaal domein	1.3	Contractueel overeengekomen doelstellingen en inhoudelijke eisen worden nageleefd
Inkoop fysiek domein	2.1	Creëren van synergie voor Regio en gemeenten
Inkoop fysiek domein	2.2	Rechtmatig en doelmatig inkopen binnen het fysiek domein
Inkoop intern	3.1	Rechtmatig en doelmatig inkopen voor de organisatie Regio Gooi en Vechtstreek
Bescherming en opvang	4.1	Van beschermd wonen in een instelling naar beschermd thuis wonen in de wijk
Bescherming en opvang	4.2	Borgen van landelijke toegankelijkheid van de maatschappelijke opvang en vrouwenopvang Oranje Huis
Bescherming en opvang	4.3	Doorstroom binnen de maatschappelijke- en vrouwenopvang
Bescherming en opvang	4.4	Meer passende opvang / beschermd wonen voor jongeren en jongvolwassenen
Bescherming en opvang	4.5	Realisatie van een regionaal herstelnetwerk voor inwoners met GGZ problematiek
Werkgeversdienstverlening	5.1	Bij werkgevers passende banen realiseren voor participatiegerechtigden

Wat hebben we bereikt?

Inkoop en contractbeheer – inkoop sociaal en fysiek domein

In 2019 is de accountscontrole inzake de rechtmatigheid van declaraties met betrekking tot het sociaal domein 2018 uitgevoerd. Daarnaast zijn er, met betrekking tot het sociaal domein, 297.495 declaratieregels verwerkt waarvan er 278.537 zijn goedgekeurd. Deze declaratieregels zijn voor ruim 99% van de gevallen door het systeem zonder handmatige beoordeling goedgekeurd. Ook is de inkooprapportage sociaal domein met betrekking tot 2018 opgesteld en voorgelegd aan de accountant; hieruit zijn geen materiele bevindingen naar voren gekomen. Daarnaast is de afdeling Sturing ondersteund bij het uitvoeren van de inkooptrajecten voor zowel sociaal als fysiek domein in 2019 zodat de gestelde doelstellingen konden worden bereikt.

Inkoop en contractbeheer – interne inkoop

In 2019 heeft I&C zowel op het gebied van rechtmatigheid als doelmatigheid de eigen regionale organisatie begeleid bij uiteenlopende inkoop- en aanbestedingstrajecten. Daarnaast is de inkoopanalyse doorontwikkeld. Met behulp van deze analyse is de Regio in staat geweest gedurende het jaar de inkopen te controleren en beheren, als gevolg waarvan de verwachting is dat we voor 2019 een goedkeurende verklaring kunnen realiseren op het gebied van rechtmatig inkopen.

Bescherming en opvang

Om de beoogde ambulantisering te kunnen realiseren hebben we het bestaand Beschermd Wonen (BW)/Maatschappelijke Opvang (MO) aanbod uitgebreid en hebben daarnaast alternatieven ontwikkeld om inwoners langer en of eerder thuis te kunnen laten wonen. Ondanks dat de alternatieven succesvol blijken te zijn, neemt de vraag naar BW/MO ook nog steeds toe.

Voor de Vrouwen Opvang hebben we de ambulante begeleiding (preventief en nazorg) weten te borgen door daar een nieuwe partij voor te contracteren (de Blijfgroep wilde deze niet meer verkopen/leveren binnen onze regio).

Werkgeversdienstverlening

In 2019 heeft Werkgeversdienstverlening, die opereert onder de regionale vlag/benaming Werkgeversservicepunt Gooi en Vechtstreek, 365 gemeentelijke kandidaten begeleid richting werk met als doel economische zelfredzaamheid. Hiervoor werken we samen met het UWV in het kader van werkgeversbenadering, wat ertoe geleid heeft dat 190 kandidaten geplaatst zijn op een betaalde baan en 52 op een werkervaringsplaats met uitzicht op een betaalde baan. Dit maakt dat werkgeversdienstverlening in totaal 242 passende baanopties heeft weten te realiseren voor participatiegerechtigden uit de regio.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indi- cator
Inkoop sociaal domein	1.1	Digitaal leefplein optimaliseren	Regulier	1.A
Het uniforme proces voor zowel zorgaanbieders als gemeenten is in 2019 verder geoptimaliseerd door het samenbrengen van zowel het toewijzingen- als het declaratiesysteem. Dit resulteert in een eenvoudiger en zorgvuldiger proces van declaratieverwerking met een lagere administratieve last. Deze ontwikkeling heeft er daarnaast voor gezorgd dat het voor aanbieders mogelijk is om alle landelijke berichten bij ons aan te leveren. De rechtmatigheid van de declaraties en derhalve van het systeem binnen het sociaal domein wordt in 2020 gecontroleerd door een accountant. De controle in 2019 over het jaar 2018 heeft geresulteerd in een goedkeurende controleverklaring wat bevestigt dat aan de materialiteitseisen is voldaan.				
Inkoop sociaal domein	1.2	Rechtmatige en doelmatige uitvoering van de inkoop	Regulier	1.B / 1.C
De afdeling heeft de door de RVE Sturing geïnitieerde inkooptrajecten sociaal domein voornamelijk procesmatig ondersteund. Daar waar kennis over de inhoud aanwezig is (opgebouwd vanuit het contractbeheer) en de afdeling Sturing inhoudelijk ondersteund kan worden gaat de dienstverlening verder dan enkel de procesmatige begeleiding waarvoor de afdeling vanuit haar functie primair verantwoordelijk is. De aanvullingen en afstemming vanuit deze inhoudelijke kennis is van toegevoegde waarde ter verbetering van de in te kopen dienstverlening op kwalitatief gebied. Daarbij heeft de RVE I&C zorggedragen voor het vastleggen van de procesmatige vereisten.				

Binnen de toelatingsdocumenten zijn voorwaarden opgenomen om de goede verhouding tussen de belangen van inwoners, aanbieders, werknemers, externe partijen en het gemeentelijk opdrachtgeverschap te borgen en/of te optimaliseren.

De inkooprapportage over 2018 is in 2019 voorgelegd aan de accountant; hieruit zijn geen materiele bevindingen naar voren gekomen. De trajecten die leiden tot het toelaten van aanbieders zijn juridisch getoetst op rechtmatigheid en doelmatigheid.

Inkoop sociaal domein	1.3	Controle op levering en kwaliteit van zorg en ondersteuning	Regulier	1.D
------------------------------	-----	---	----------	-----

In 2019 heeft er een verdere doorontwikkeling plaatsgevonden op het risicogericht sturen en controleren. Zo zijn er meer detailcontroles uitgevoerd op basis van signalen vanuit met name de inwoners en gemeenten. Daarnaast zijn de risico's per contract onder de loep genomen wat heeft geleid tot een aantal nieuwe gerichte controles. In 2019 zijn wij begonnen met het strakker handhaven van de declaratietermijn wat in de toekomst de voorspelbaarheid van de cijfers zou moeten vergroten. Tevens zijn er leveranciersgesprekken en inwonerstevredenheidsonderzoeken uitgevoerd en gaan de contractbeheerders periodiek naar de uitvoeringsdienst om signalen op te halen. Processen en rapportages zijn doorontwikkeld in 2019. De rapportages zijn verder geautomatiseerd en digitaal oproepbaar gemaakt voor de gemeenten (door middel van Nprinting). Hierbij is verbinding gezocht met de verschillende uitvoeringsdiensten om beter te voldoen aan de informatiebehoefte.

Inkoop fysiek domein	2.1	Meer inkooptrajecten gezamenlijk uitvoeren binnen het fysiek domein	Ontwikkeling	
-----------------------------	-----	---	--------------	--

In 2019 is een aantal contracten voorgezet/beheerd wat geresulteerd heeft in continuering van het behaalde (volume)voordeel op het gebied van de prijs, en bestending van de afgesproken kwaliteit.

Inkoop fysiek domein	2.2	Rechtmatige en doelmatige uitvoering van de inkoop	Regulier	1.B / 1.C
-----------------------------	-----	--	----------	-----------

Voor de Regio en de deelnemende gemeenten is het rechtmatig en doelmatig uitvoeren van de inkooptrajecten van essentieel belang. Juridische procedures zijn arbeidsintensief en daarmee onwenselijk, om deze ongewenste lasten te voorkomen wordt er ingezet op het voorkomen van juridische procedures. Tevens worden er middels leveranciersgesprekken verbeter- en ontwikkelpunten signaleerd.

Inkoop intern	3.1	Rechtmatige en doelmatige uitvoering van de inkoop	Ontwikkeling	1.B / 1.C
----------------------	-----	--	--------------	-----------

In 2019 is het interne inkoopproces verder geoptimaliseerd. In 2019 is een nieuwe werkwijze beschreven welke de komende jaren verder geïmplementeerd gaat worden. Door het uitvoeren van een inkoopanalyse heeft I&C zowel op het gebied van rechtmatigheid als doelmatigheid de eigen regionale organisatie goed kunnen begeleiden bij uiteenlopende inkoop- en aanbestedingstrajecten. Door deze ontwikkeling is, naast de primaire verzorging van (regionale) inkoop binnen het sociaal domein, ook de interne inkooporganisatie op een hoger plan gebracht.

Bescherming en opvang	4.1	Van beschermd wonen in een instelling naar beschermd thuis wonen in de wijk	Ontwikkeling	2.A
------------------------------	-----	---	--------------	-----

De gemeenten willen de omslag maken van beschermd wonen in een instelling naar beschermd thuis wonen. Dat vraagt dat zorgaanbieders en de zorginfrastructuur in staat zijn om 24/7 toezicht en zorg aan huis te bieden aan kwetsbare inwoners. Om dit te realiseren zijn er meerdere projecten uitgevoerd, met de volgende resultaten:

- Sinds april 2019 hebben we een regionale 24/7 bereik- en beschikbaarheidsdienst ingekocht. Deze dienst vangt alle ongeplande begeleidingsvragen van inwoners af, die zodoende langer thuis kunnen blijven wonen dan wel daardoor eerder zelfstandig kunnen gaan wonen. In 2019 hebben 68 unieke inwoners toegang gekregen tot deze dienst.
- Sinds september 2018 loopt het project Scheiden van Wonen en Zorg met een looptijd tot en met 2021. Gedurende dit project worden er in totaal 60 Beschermd Wonen plaatsen omgezet naar Scheiden Wonen Zorg plaatsen (2018: 24, 2019: 18 en 2020: 18). Zo worden voorsnog geen Beschermd Wonen plaatsen afgebouwd, maar wel omgezet naar een vorm die dient als tussenstap in het ambulantiseringproces; de inwoner blijft in de instelling van de aanbieder, gaat zelfstandig de huur betalen en leert huurdersvaardigheden aan en stroomt in principe binnen 2 jaar uit naar zelfstandig wonen (met ambulante begeleiding). In 2019 hebben er 24 omzettingen plaatsgevonden.

Bescherming en opvang	4.2	Borgen van landelijke toegankelijkheid van de maatschappelijke opvang en vrouwenopvang Oranje Huis	Ontwikkeling	2.B
Gemeenten zijn verplicht de landelijke richtlijn voor toegankelijkheid van de maatschappelijke en vrouwenopvang uit te voeren. Kort gezegd betekent dit dat er altijd plek moet zijn in de opvang om mensen op te vangen in de regio. In 2019 hebben we voldaan aan de landelijke richtlijn door het aantal maatschappelijke opvangplaatsen uit te breiden met 8 (jongeren). Voordat het project Crisisopvang voor Jongeren van start ging (september 2018) verbleven dak- en thuisloze jongeren op straat, verplaatsten zij zich van bank naar bank en of maakten gebruik van de reguliere dak- en thuislozenopvang (De Cocon). Nu hebben deze jongeren een aparte voorziening (Fast Forward), met een gerichte aanpak om hun leven weer op de rit te krijgen.				
Bescherming en opvang	4.3	Doorstroom binnen de maatschappelijke- en vrouwenopvang	Ontwikkeling	2.C
De maximale opvangduur in de maatschappelijke en vrouwenopvang moet in 2019 6 maanden per inwoner per jaar zijn. De inwoners zitten er niet langer dan 1 jaar, echter is niet gemonitord of dit maximaal 6 maanden betreft. Het resultaat van de nieuwe urgentieregeling binnen de Huisvestingsverordening Maatschappelijke Doelgroepen is dat in 2019 slechts 1 persoon vanuit de maatschappelijke opvang in aanmerking is gekomen voor deze regeling. De urgentieregeling is ingegaan op 1 juli 2019. Zie ook indicator 2.E				
Bescherming en opvang	4.4	Meer passende opvang / beschermd wonen voor jongeren en jongvolwassenen	Ontwikkeling	2.D
In 2019 zijn er 8 extra opvangplekken gerealiseerd voor jongeren. Het beschermd wonen is in 2019 uitgebreid met 5 plekken ten opzichte van 2018. Sinds 2019 is er aanbod gecreëerd voor mensen met actieve verslavingsproblemen.				
Bescherming en opvang	4.5	Realisatie van een regionaal herstelnetwerk voor inwoners met GGZ problematiek	Ontwikkeling	2.E
Dit netwerk is gerealiseerd. Het netwerk heeft meerdere activiteiten gerealiseerd, waaronder herstelcursussen. Er zijn professionele ervaringswerkers aangesteld en hun diensten zijn regionaal ingekocht.				
Werkgeversdienstverlening	5.1	Samen met UWV en gemeenten eenduidige gezamenlijke dienstverlening aan werkgevers	Regulier	5.A
De werkgeversdienstverlening werkt vanuit een regionale aansturing en lokale uitvoering. Dit betekent dat alle accountmanagers lokaal gepositioneerd zijn bij de gemeenten om zo de toelevering van kandidaten zo goed mogelijk te optimaliseren. Hierbij wordt er nauw samenwerkt met de lokale consultants/klantmanagers van de gemeenten. De accountmanager is vervolgens in de lead om de kandidaat bij werkgevers over de vloer te krijgen en te zorgen voor een match tussen vraag vanuit werkgevers die personeel zoeken en aanbod van Participatiegerechtigden die werkzoekende zijn. Verder zijn daarvoor ook met regelmaat speedmeets ingezet, hebben we werkgelegenheidsprojecten (opleidingstrajecten) ontwikkeld om de kloof tussen de vraag op de arbeidsmarkt en de kennis en het niveau van de participatiegerechtigden te overbruggen en hebben we geparticipeerd in de regionale banenmarkten samen met het UWV.				

Tabel prestatie-indicatoren

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Bron
1.A	Goedkeuring accountant	Goedkeurend	n.n.b.	Goedkeurend	Controleverklaring
1.B	Rechtmatig en doelmatig inkopen	Geen afwijkingen	n.n.b.	Geen afwijkingen	Rapport van feitelijke bevindingen inkoop sociaal domein
1.C	Aantal gegronde bezwaren op procedure	Max 4	0	0	Regio GV
1.D	Leveranciersgesprekken	110	78	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
2.A	Afbouw beschermd wonen in natura	240 plekken	255,5 ³	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
2.B	Opbouw beschermd thuis zorgpakketten	20 pakketten	24 pakketten	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
2.C	Landelijke normen voor toegankelijkheid	Voldoen	Gerealiseerd	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
2.D	Uitbouw opvangplekken maatschappelijke opvang en vrouwenopvang	32 opvangplaatsen	33 opvangplaatsen	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
2.E	Maximale opvang	6 maanden per persoon per jaar	Niet gemonitord ⁴	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
2.F	Realisatie opvangplekken jongeren	8 opvangplekken	8 opvangplekken	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
2.G	Realisatie herstel netwerk inwoners met GGZ problematiek	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Nieuwe indicator in 2019	Regio GV
5.A	Uitstroom betaald werk	Minimaal 250 betaalde banen per jaar	244	242	Databestand werkgeversdienstverlening

³ Leger des Heils heeft 6 extra Beschermd Wonen plekken toegewezen gekregen. Sherpa heeft 1 tijdelijke plek gehad

⁴ Zie toelichting onder 'Wat hebben we ervoor gedaan?' Doel 4.3

Wat heeft dat gekost?

Inkoop en Contractbeheer	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten					
Personeelskosten	1.529.158	1.153.293	2.458.678	2.366.493	-92.185
Materiële kosten	21.383.320	19.550.972	22.266.664	24.129.771	1.863.107
Overhead - primair proces	99.065	117.455	117.455	116.276	-1.179
Overhead - Regio	260.077	289.643	388.431	405.304	16.873
Overhead	359.142	407.098	505.886	521.580	15.694
Totaal	23.271.620	21.111.363	25.231.228	27.017.844	1.786.616
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-20.457.268	-19.322.374	-21.862.114	-23.463.389	-1.601.275
Rijksbijdrage	-50.000	0	-48.625	0	48.625
Bijdrage derden	-1.814.384	-1.363.646	-1.363.646	-1.914.936	-551.290
Overige baten	-258.482	0	-291.047	0	291.047
Totaal	-22.580.134	-20.686.020	-23.565.432	-25.378.325	-1.812.893
Saldo van baten en lasten	691.486	425.343	1.665.796	1.639.519	-26.277
Dotatie reserve	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve	-792.921	-425.343	-1.665.796	-1.640.796	-25.000
Resultaat	-101.435	0	0	-1.277	-1.277

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 ter compensatie van verschil in loonschalen op de huishoudelijke hulp, een eenmalige vergoeding aan de Bascule, taakgerichte financiering 2018/2019 en een voorschot op de WMO taxi voor 2019. Ook is er een aantal boetes opgelegd wanneer er niet voldaan werd aan contractuele eisen.

Zoals aangegeven bij de bestuursrapportage 2019 II zijn de afgelopen jaren de kosten voor het Digitaal Leefplein (DLP) bijna volledig op projectbasis gefinancierd, omdat de nadruk op ontwikkelen lag. De nadruk is echter verschoven van het ontwikkelen van het DLP naar de situatie van beheren en voldoen aan landelijke standaarden. Vanuit de incidentele ruimte zijn de ontwikkelkosten gefinancierd, maar voor de beheerskosten is geen budget geraamd in de begroting. Dit heeft geresulteerd in een overschrijding op de kosten van € 45.000.

Daarnaast is ook een aantal juridische procedures gevoerd, waarover bij de bestuursrapportage 2019 II een verwachte kostenoverschrijding van € 20.000 werd aangekondigd, voortkomend uit juridische kosten. Dit is voor heel 2019 op € 30.000 uitgekomen.

De Regio heeft de afgelopen jaren een verbeterslag gemaakt in het inkoopproces. Om de inkoopfunctie in te bedden, inkooptrajecten te versterken en het inkoopproces te borgen in de organisatie is extra inzet nodig geweest. Dit heeft voor 2019 voor het eerst in 3 jaar tijd geresulteerd in een goedkeurende accountantsverklaring. De afgelopen jaren zijn deze kosten vooral vanuit incidentele middelen bekostigd. Dit jaar zijn deze incidentele middelen niet meer voldoende, de kosten liggen € 45.000 hoger dan de begrote ruimte.

In 2019 heeft de Regio middelen ontvangen voor Matchen op Werk. De middelen worden ingezet voor samenhangende dienstverlening UWV-gemeenten, structuur voor afstemming gemeenten-UWV, het realiseren van een werkgeversnetwerk en de doorontwikkeling van de regionale toepassing van WBS en Sonar. Nog niet alle geplande activiteiten zijn uitgevoerd. Voorgesteld wordt het bij deze projecten behorende saldo ter hoogte van € 51.636 over te hevelen naar 2020, zodat de middelen opnieuw beschikbaar komen over het jaar heen om de afgesproken prestatie te realiseren.

Hiernaast stond een aantal reservemutaties begroot:

- *Algemene reserve*: bij de bestuursrapportage 2019 II is aangegeven dat er binnen Inkoop en Contractbeheer sprake was van langdurige ziekte, wat extra kosten met zich mee brengt voortkomend uit ziektevervanging. De geraamde onttrekking ter hoogte van € 75.000 heeft niet volledig hoeven plaatsvinden. Er is in 2019 € 50.000 onttrokken aan de algemene reserve.
- *Reserve HHT*: 2019 is het laatste jaar dat de Regio beschikking heeft over de reserve HHT. Het HHT budget is oorspronkelijk bedoeld voor werkgelegenheid in de thuiszorg. In 2017 hebben gemeenten toestemming gekregen van het Rijk om de middelen breder - dan alleen de thuiszorg - in te zetten, namelijk voor werkgelegenheid binnen de zorg en welzijn. In 2018 is besloten de reserve HHT op te heffen en te restitueren aan gemeenten, na bekostiging van de nog lopende contractafspraken voor 2019. Met de laatste onttrekking ter hoogte van € 764.079 is de reserve HHT nu leeg en kan de reserve nu worden opgeheven. Conform het besluit bij de begrotingswijziging 2020-04 is een reserve Werken aan Werk gevormd. Voorgesteld wordt het resultaat op HHT, € 64.756, toe te voegen aan de reserve Werken aan Werk.
- *Bescherming en Opvang*: de onttrekking aan deze reserve vindt plaats in overeenstemming met de begroting ter hoogte van € 826.717.

Deze mutaties van reserves komen tezamen op een onttrekking van € 1.640.796.

Programma Budgethouder	Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis RVE Manager Maatschappelijke Dienstverlening Veilig Thuis	 Veilig Thuis Gooi en Vechtstreek  Urgentiebureau Gooi en Vechtstreek
Programma's • Sturing • Inkoop en contractbeheer • Maatschappelijke dienstverlening • Jeugd en gezin • Gemeentelijke gezondheidsdienst • Regionale ambulancevoorziening • Grondstoffen en afvalstoffendienst		
Relevante beleidsdocumenten • Model Handelingsprotocol voor het AMHK • Toetsingskader deel I en II Inspectie IGJ • Kwaliteitskader Zicht op Veiligheid • Visiedocument 'eerst samenwerken aan veiligheid, dan samenwerking voor risico gestuurde zorg' • Beleidsnotitie Bescherming en Opvang • Huisvestingsverordening Gooi en Vechtstreek 2015⁵ • Toelichting op de huisvestingsverordening Gooi en Vechtstreek 2015 • Werkplan HMD (Huisvesting Maatschappelijke Doelgroepen) 2018		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeren		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Veilig Thuis	1.1	Het stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties
Veilig Thuis	1.2	Herstel van acute en directe onveiligheid
Veilig Thuis	1.3	Duurzame veiligheid nastreven i.s.m. ketenpartners huiselijk geweld en kindermishandeling
Veilig thuis	1.4	Kwalitatief hoogwaardige dienstverlening
RUB	2.1	Het Regionaal Urgentie Bureau geeft bij urgentie-aanvragen deskundig advies aan de urgentiecommissie ten behoeve van inwoners
RUB	2.2	Onder de RVE MD valt ook het Tweede Kans Beleid. Het Tweede Kans Beleid voorkomt huisuitzettingen door een niet vrijblijvend maatwerkaanbod te bieden; een combinatie van wonen en zorg

Wat hebben we bereikt?

Burgers en professionals hebben Veilig Thuis (VT) 24 uur per dag kunnen bereiken voor het melden van onveiligheid. In 2019 hebben we aan 4.066 inwoners in samenwerking met onze partners ondersteuning geboden bij het stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Ook hebben we bijgedragen aan het wegnemen van acute en directe onveiligheid tijdens en buiten kantooruren (o.a. bij 23 voorlopige onder toezichtstellingen (VOTS) en 15 tijdelijke huisverboden (THV)).

In 32% van de meldingen is gewerkt met ketenpartners aan duurzame veiligheid.

In 32% van de meldingen is met betrokkenen en hun netwerk veiligheidsvoorwaarden en een veiligheidsplan opgesteld.

⁵ medio 2019 is deze verordening vervangen door een nieuwe huisvestingsverordening Gooi en Vechtstreek 2019

In de regionale taskforce HG en KM (huiselijk geweld en kindermishandeling) is door VT bijgedragen aan het opstellen van het regionale uitvoeringsplan van Actieprogramma Geweld hoort nergens thuis en is inzet gepleegd in de pilot MDA ++.

In het kader van de kwalitatieve hoogwaardige dienstverlening zijn alle medewerkers VT geschoold (in dienst tot 1/7/2019) in het kader van de verbeterde meldcode en de diensten van Veilig Thuis conform landelijk handelingsprotocol. In het verrichte ketenpartneronderzoek werd VT gewaardeerd met een 4 op een schaal van 5.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indi- cator
Veilig Thuis	1.1	24-7 bereikbaar voor Adviezen en Meldingen	Regulier	1.A
Veilig Thuis is 24/7 bereikbaar geweest voor het geven van adviezen en het aannemen van meldingen over Huiselijk Geweld en Kindermishandeling.				
Veilig Thuis	1.1	Voldoen aan de wettelijke termijnen	Regulier	1.B/ 1.C
Veilig Thuis heeft zich aan de wettelijke termijnen t.a.v. triage (5 werkdagen) gehouden. Termijnen van maximaal 10 weken betrokkenheid Veilig Thuis werden in 59,3% van de gevallen gehaald, (82,6% in 15 weken). De overschrijdingen van de 10 weken termijn hadden als oorzaak dat de toestroom van adviezen en meldingen als gevolg van de verbeterde meldcode veel hoger lag dan de vooraf geschatte toename (30% ten opzichte van de geschatte 15%), de krapte op de arbeidsmarkt ten aanzien van geschikt VT-personeel waardoor uitbreiding van capaciteit moeilijk was, en omdat het overdragen naar passende zorg(aanbieders) die de verantwoordelijkheid voor zicht op veiligheid kunnen overnemen door wachtlijsten regelmatig langer op zich liet wachten. Veilig Thuis heeft vanuit het oogpunt van het borgen van de continuïteit in het zicht op de veiligheid de casussen langer op zich genomen totdat de verantwoordelijkheid veilig overgedragen kon worden.				
Veilig Thuis	1.2	Uitvoering van de crisisdienst Huiselijk Geweld en Jeugd	Regulier	1.D
Veilig Thuis is 24/7 bereikbaar en beschikbaar geweest in acuut onveilige situaties. Er is buitenkantoor tijden intensief samengewerkt met politie, Raad voor de kindbescherming, GI's, (vrouwen-)opvangorganisaties en Tergooi om in acute situaties passende veiligheidsmaatregelen te nemen om betrokkenen direct veilig te stellen.				
Veilig Thuis	1.2 en 1.3	Expertise leveren binnen de MDA++ aanpak	Ontwikkeling	
Veilig Thuis heeft als veiligheidscoördinator expertise geleverd in de pilot MDA++.				
Veilig Thuis	1.3	Voorlichting en training Meldcode en signaleren HG/KM aan professionals	Regulier	1.E / 1.F
VT heeft in 2019 ruim 140 uur training en voorlichting gegeven aan onder andere kinderopvangorganisaties, verslavingszorg, ggz-instellingen, huisartsen en alle gemeentelijke uitvoeringsdiensten.				
Veilig Thuis	1.3	Implementatie van de Aanscherping van de Wet Meldcode	Ontwikkeling	
Veilig Thuis heeft zich, middels scholing van alle medewerkers, voorbereid op het werken volgens het nieuwe handelingsprotocol Veilig Thuis, inclusief de uitvoering van de Radarfunctie en de veranderde opdracht ten aanzien van monitoring.				
Veilig Thuis	1.4	Client ervaringsonderzoek uitvoeren	Regulier	1.G
Er is geen cliënttevredenheidsonderzoek uitgevoerd omdat de uitvoeringscapaciteit hiertoe ontbrak. Wel is begin 2020 een ketenpartnertevredenheidsonderzoek uitgevoerd waarbij ketenpartners een tevredenheidscijfer gaven van gemiddeld 4 op een schaal van 5. Ketenpartners waarden VT om haar bereikbaarheid, deskundigheid en betrouwbaarheid. Verbeterpunten zitten in de terugkoppelingen na meldingen.				
RUB	2.1	Snelle afhandeling van urgentie-aanvragen	Regulier	2.A
Het merendeel van de urgentieaanvragen bij het RUB is binnen een termijn van 8 weken behandeld en afgerond. In de gevallen waar dat niet lukte lag de oorzaak in de extra tijd die nodig was voor uitgebreidere medische advisering.				
RUB	2.2	Tweede Kans Beleid is ingebed in de diverse voorwaardelijke woonvormen	Regulier	2.B
In 2019 is het Handboek Huisvesting Maatschappelijke doelgroepen vastgesteld, waar het Tweede Kansbeleid bij ingebed is. De werkwijze HMD is geïmplementeerd bij de medewerkers van het RUB, zij hebben informatie en advies ten aanzien van (potentiële) aanvragen aan professionals gegeven.				

Tabel prestatie-indicatoren

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Bron
1.A	Bereikbaarheid VT	24/7	24/7	Nog geen indicator opgenomen	Regipro
1.B	Aantal Triages binnen 5 werkdagen	90%	90,1% (96,5% in 10 dagen)	Nog geen indicator opgenomen	Regipro
1.C	Betrokkenheid VT beëindigd binnen 10 weken	90%	59,3% (82,6% in 15 weken)	Nog geen indicator opgenomen	Regipro
1.D	24/7 beschikbaar bij crisis	24/7	24/7	Nog geen indicator opgenomen	Data- werken
1.E	Training en voorlichting Meldcode aan kinderopvangorganisaties	90%	*	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.F	Training en voorlichting Meldcode aan thuiszorgorganisaties en verpleeghuizen (ouderen)	90%	*	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.G	Clïëntbeoordeling t.a.v. tevredenheid dienstverlening Veilig Thuis Ketenpartneronderzoek	75%	Niet verricht	73,3%	KTO
2.A	Termijn afhandeling aanvragen RUB	Binnen 8 weken	86,4% (210 aanvragen)	78,8% (245 aanvragen)	Regio G&V
2.B	Aantal meldingen Tweede Kans Beleid	0 nieuw	0 nieuw (5 lopend, 3 monitor)	2 (6 lopend)	Regio G&V

* De onder 1.E en 1.F zijn bereikt door middel van specifiek op hen gerichte regiobijeenkomsten in het kader van de verbeterde Meldcode. Welk percentage van de organisaties hiermee bereikt is, is niet te zeggen.

Tabel kengetallen

Omschrijving	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2018
Advies en ondersteuning	Regio G&V	1622	1.245
Meldingen	Regio G&V	1606	1.211
Outreaching Interventie = actieve bemoeienis Veilig Thuis	Regio G&V	440	388
Onderzoeken	Regio G&V	20	7
Huisverbod	Regio G&V	15	21
Verzoek tot bespreking bij Overleg Veilig Verder (beschermingstafel)	Regio G&V	41	30
Urgentiebureau			
Aantal urgentie-aanvragen	Regio G&V	242	304
Aantal toekenningen	Regio G&V	32	91
Ingetrokken/buiten behandeling	Regio G&V	5/2	9
Nog af te handelen aanvragen	Regio G&V	2	5
Aantal afwijzingen	Regio G&V	201	188

Wat heeft dat gekost?

Maatschappelijke Dienstverlening	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten					
Personeelskosten	2.155.299	2.604.211	2.695.543	2.479.233	-216.310
Kapitaallasten	4.948	5.433	5.433	0	-5.433
Materiële kosten	295.684	375.516	453.875	274.955	-178.920
Overhead - primair proces	201.147	235.257	196.719	179.867	-16.852
Overhead - Regio	392.894	393.674	375.333	378.237	2.904
Overhead	594.041	628.931	572.052	558.104	-13.948
Verrekeningen	0	42.021	0	0	0
Totaal	3.049.972	3.656.112	3.726.903	3.312.292	-414.611
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-3.443.442	-3.561.462	-3.632.253	-3.587.385	44.868
Bijdrage derden	0	-94.650	-757.619	-662.969	94.650
Overige baten	-145.489	0	0	-41.990	-41.990
Totaal	-3.588.931	-3.656.112	-4.389.872	-4.292.344	97.528
Saldo van baten en lasten	-538.959	0	-662.969	-980.052	-317.083
Dotatie reserve	0	0	662.969	662.969	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0	0
Resultaat	-538.959	0	0	-317.083	-317.083

Toelichting rekeningcijfer

In 2019 heeft de Regio € 662.969 ontvangen vanuit de gemeente Hilversum. Dit betrof de vrijval van de reserve Vrouwenopvang die conform begrotingswijziging 2019-6 is gedoteerd aan de reserve Bescherming en Opvang.

Als gevolg van de verbeterde meldcode lag de toestroom van adviezen en meldingen hoger; daar waar werd uitgegaan van een stijging van 15%, bleek dit op 30% te liggen. Door de krapte op de arbeidsmarkt ten aanzien van geschikt VT-personeel is het niet gelukt om de capaciteit uit te breiden. Ook de bij begrotingswijziging 2019-9 toegekende vacature uitbreiding ter hoogte van € 90.000 kon niet ingevuld worden. Dit resulteert in een overschot op personele kosten van € 335.000. Een gedeelte hiervan (€ 120.000) stond begroot onder materiele kosten.

Daarnaast heeft het urgentiebureau 243 urgentieverklaringen behandeld. In de begroting was rekening gehouden met 310 verklaringen. Op basis van de begrote kosten per urgentieverklaring heeft er al een afrekening plaatsgevonden per gemeente op aantal. Hoewel de totale kosten lager zijn uitgevallen als gevolg van een kleiner aantal verklaringen, is de prijs per verklaring wel gestegen. Deze hogere kosten per verklaring veroorzaken een tekort van € 17.100.

Programma Budgethouder	Jeugd en Gezin RVE Manager Jeugd en Gezin	 Jeugd en Gezin Gooi en Vechtstreek  RBL Gooi en Vechtstreek
Programma's • Sturing • Inkoop en contractbeheer • Maatschappelijke dienstverlening • Jeugd en gezin • Gemeentelijke gezondheidsdienst • Regionale ambulancevoorziening • Grondstoffen en afvalstoffendienst		
Relevante beleidsdocumenten • Basispakket jeugdgezondheidszorg • Bestuursopdracht Jeugdgezondheidszorg 2018-2022 • Leerplichtwet en kwalificatieplicht • RMC-wetgeving (wet op het Voorgezet Onderwijs, Wet educatie en beroepsonderwijs en de Wet op de expertise centra) • Match op Meedoen		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeeren en Eemnes (partieel)		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
JGZ	1.1	Kinderen in de Gooi en Vechtstreek ontvangen al voor de geboorte een goede start
JGZ	1.2	Kinderen in de Gooi en Vechtstreek groeien veilig, gezond en kansrijk op zodat zij zelfstandig kunnen deelnemen aan het maatschappelijk leven
RBL	2.1	Kinderen/jongeren in de Gooi en Vechtstreek ontvangen onderwijs of ontvangen een passende dagbesteding als het kind/de jongere niet tot leren in staat is
RBL	2.2	Jongeren in de Gooi en Vechtstreek hebben een goede start op de arbeidsmarkt/participeren op de arbeidsmarkt of hebben een andere zinvolle participatie in de samenleving

Wat hebben we bereikt?

Dit jaar stond in het teken van de ontwikkelingen in het Rijksvaccinatie programma (RVP), de optimalisatie van de dienstverlening en de uitbreiding van de (lokale) dienstverlening.

In 2018-2019 zijn ruim 91.000 consulten en activiteiten uitgevoerd. Dit ligt hoger dan voorgaand jaar. Dit komt onder andere door extra activiteiten voor het Rijksvaccinatie programma. Zo is er extra gevaccineerd vanwege outbreakmanagement (meningokokken) en zijn we gestart met het vaccineren van zwangere vrouwen (kinkhoest). Ook is het aantal consulten in verband met ziekteverzuim toegenomen door de invoering van M@zI en conform het wettelijk takenpakket is gestart met het extra consult voor adolescenten. Dit vraagt nog wel een investering. Hierover zijn wij in gesprek met gemeenten.

In 2019 is het klantportaal live gegaan. Om dit tot een succes te maken was het nodig om ruimte in de spreekuren vrij te maken. Het is gelukt om het aantal beschikbare consulten en het aantal gevraagde consulten goed op elkaar af te stemmen. In verband met de bereikbaarheid voor onze inwoners en het intensiveren van de verbinding met de inwoners is dit jaar ook gestart met een nieuwe werkwijze waarbij alle kinderen en hun ouders tot 12 jaar op het consultatiebureau worden uitgenodigd. Er wordt niet meer gewerkt met triage op basis van vragenlijsten. Dit betekent niet dat alle inwoners standaard voor alle consulten worden uitgenodigd. Dit gebeurt in overleg met de ouders. Jongeren vanaf 12 jaar worden allemaal op de scholen uitgenodigd om het bereik hoog te houden en aan te sluiten bij de leefwereld van de jongeren.

Dit jaar was ook het jaar waarin de lokale afspraken met de gemeenten operationeel werden. Met alle gemeenten zijn uitvoeringsplannen opgesteld en is gestart met aanvullende dienstverlening. Voorbeelden hiervan zijn het buitenhuisproject in Hilversum, zorg voor de geboorte in Huizen en in Wijdmeren is er een gezins- en opvoedcoach aangenomen.

Het RBL is gestart met een training voor (potentieel) voortijdig schoolverlaters. Deze training is extra naast de reeds bestaande individuele begeleiding van jongeren. Deze training richt zich op zelfontwikkeling en zelfkennis (Wie ben ik? Wat wil ik?), gezondheid, sociale media gebruik, solliciteren, de mogelijkheden die een gemeente te bieden heeft, opleiding, financiën, et cetera. In februari 2020 gaat de tweede training van start.

Het RBL bezoekt in het schooljaar 2019-2020 alle primair onderwijs scholen om hen te adviseren op het gebied van verzuim en preventief werken. Het verzuimbeleid van de scholen wordt doorgesproken. Bovendien wordt er aandacht besteed aan preventie. Welke signalen (van verzuim, problematiek) zijn waarneembaar en wat kan Jeugd en Gezin of Veilig Thuis voor de scholen betekenen. Het geeft ons inzicht in eventuele knelpunten die scholen ervaren in de samenwerking met de verschillende RVE's van de Regio.

Het RBL is gestart met een intensievere samenwerking met Productief Leren; een voorziening die maatwerk biedt aan jongeren die het onderwijs zonder startkwalificatie dreigen te verlaten. De focus ligt op het vormgeven van een goed verzuimbeleid en een lik-op-stuk aanpak van verzuim. In geval van ziekteverzuim wordt hier de samenwerking met PL gezocht.

Samen met het MBO Hilversum is er eind 2019 gestart met de afname van Signaalkaarten. Een digitale kaart die inzicht geeft in het welbevinden van de leerlingen. Door deze kaart in te zetten kan er snel worden geacteerd bij (signalen van) uitval, problematiek of foute opleidingskeuze. Het geeft bovendien inzicht in de signalen die waarneembaar zijn voordat een jongere uitvalt.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onder-deel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling /Regulier	Indicator
J&G	1.1	Voor de uitvoering van het basispakket jeugdgezondheidszorg streeft Jeugd en Gezin naar een bereik van meer dan 98% van de 0 tot 4 jarigen en meer dan 85% van de 4 tot 18 jarigen	Regulier	1.A / 1.B / 1.C
		Contactmomenten op basis van de wetgeving, inspectie en het Landelijk Professioneel Kader (LPK) aanbieden.		
J&G	1.1	Vroegtijdig signaleren en opsporen van risico's en problematiek	Regulier	Aantal verwijzingen naar passend aanbod
		Vanuit de signaalfunctie passend aanbod vinden voor kind/jeugdige/gezin. In 2019 is het adolescenten-contactmoment ingevoerd en zijn er extra consulten uitgevoerd naar aanleiding van ziekteverzuim door implementatie M@zl		
J&G	1.1	Uitvoering gegeven aan het RVP (Rijks Vaccinatie Programma)	Regulier en Ontwikkeling	Aantal vaccinaties
		Invoeren van de nieuwe vaccinatiemomenten en deze zo efficiënt en effectief mogelijk uitvoeren. Er is extra gevaccineerd vanwege het outbreakmanagement Meningokokken. Ook is gestart met het vaccineren van zwangere vrouwen (kinkhoest).		
J&G	1.2	Inzet preventie op basis van afspraken met gemeenten op basis Emovo	Regulier	Gemeentelijk jaarplannen
		Leefstijl vragen en problemen komen veel voor in de Regio GV. Denk aan alcohol gebruik onder jongeren.		
RBL	2.1	Terugdringen verzuim en voortijdig schoolverlaten	Regulier	2.A
		Het RBL bezoekt dit schooljaar (2019-2020) alle basisscholen om aandacht voor verzuim meer onder de aandacht te krijgen en scholen te ondersteunen waar nodig/gewenst. Tevens is op het MBO (inclusief productief leren) meer inzet voor preventie van verzuim en voortijdig schoolverlaten.		
RBL	2.2	Terugdringen voortijdig schoolverlaten	Regulier	2.B / 2.C
		Het RBL is gestart met een training voor (potentieel) voortijdig schoolverlaters.		

RBL	2.3	Monitoren en begeleiden kwetsbare jongeren	Regulier	2.D
Als jongeren geen baan hebben of onderwijs volgen, zoekt RBL contact, helpen zij jongeren met reactiveren en in samenwerking met gemeente wordt gezocht naar een passende oplossing.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Bron
1.A	Aantal contacten 0-4, waaronder: - consulten op uitnodiging - telefonisch spreekuur - inloopsprekuren - contacten op indicatie - overige contacten en activiteiten	49.000 (& 31.500 5.000 2.800 9.700	52.474 34.214 4.362 1.498 7.570 4.830	47.612 32.452 3.972 1.133 6.264 3.791	Digitaal dossier
1.B	Aantal contacten 4-18, waaronder: - consulten op uitnodiging - consulten op uitnodiging speciaal onderwijs - telefonisch spreekuur - contacten op indicatie - inloopsprekuren e.o. contacten op verzoek - overige contacten en activiteiten*	17.400 9.800 600 200 6.800	38.694 9.013 662 640 6.859 1.202 20.318	25.651 8.588 717 231 6.337 390 9.338	Digitaal dossier
1.C	Aantal collectieve/ groepsactiviteiten (bijeenkomsten): - CJG (schatting) - opvoedcursussen en -workshops	180 270	104	114	Administratie
1.D	Vaccinatiegraad: - zuigelingen - 4/5 jarigen - 9/10 jarigen - 12/13 jarigen	94,3 - 95,3% 94% 90,7 en 91,4% 61,3%	93,1-94,9% 92,8% 91,4 en 91,5% 53,9%	92,6 -94,3% 92,9% 91,0 en 91,2% 50,9%	RIVM (#)
1.E	Bereik: 0- tot 4-jarigen 4- tot 18-jarigen	98% 85%	98,6% 85%	98,6% 85%	
2.A	Aantal vroegtijdig schoolverlaters	310	361	379	DUO
2.B	aantal verzuim-meldingen	4.000	4.063	4.422	DUO
2.C	Aantal contacten VSV	500	870	500	Digitaal systeem Carel
2.D	Aantal kwetsbare jongeren	490	549	546	DUO startset ** kwetsbare jongeren

(&) Naar verwachting zal het totaal aantal contacten vergelijkbaar zijn, maar wel anders verdeeld: vanwege vernieuwingen verwachten we minder contacten op uitnodiging en meer contacten op eigen verzoek van ouders en contacten op indicatie

(#) RIVM cijfers over voorgaand jaar volgen pas in zomer van lopende jaar.

(*) In 2019 relatief hoog vanwege meer vaccinaties (15.393 versus 5.540 in 2017-2018) door eenmalige extra vaccinaties voor Meningokokken (outbreakmanagement)

(**) Elk schooljaar ontvangt het RBL een Startset Kwetsbare jongeren, in deze startset zitten de gegevens van kwetsbare jongeren die door het RBL gemonitord moeten worden. Deze lijst blijft gedurende het hele schooljaar hetzelfde het RBL heeft geen invloed op de hoeveelheid jongeren die in deze startset zijn opgenomen.

Jeugd en Gezin	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten					
Personeelskosten	6.530.307	6.180.205	7.028.412	7.098.436	70.024
Kapitaallasten	21.573	30.686	30.686	22.768	-7.918
Materiële kosten	720.930	712.883	712.883	735.164	22.281
Overhead - primair proces	532.398	439.475	439.475	578.527	139.052
Overhead - Regio	1.175.433	1.401.951	1.339.929	1.342.833	2.904
Overhead	1.707.831	1.841.426	1.779.404	1.921.360	141.956
Totaal	8.980.641	8.765.200	9.551.385	9.777.728	226.343
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-7.981.197	-8.249.580	-8.901.165	-9.039.528	-138.363
Rijksbijdrage	-174.246	-128.905	-128.905	-14.438	114.467
Overige baten	-900.120	-386.715	-321.315	-589.415	-268.100
Totaal	-9.055.564	-8.765.200	-9.351.385	-9.643.380	-291.995
Saldo van baten en lasten	-74.923	0	200.000	134.348	-65.652
Dotatie reserve	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	-200.000	-123.289	-76.711
Resultaat	-74.923	0	0	11.059	11.059

Toelichting rekeningcijfers

In de bestuursrapportage 2019 II hebben wij aangegeven dat er onder verpleegkundigen sprake was van een aantal langdurig zieken. De geschatte extra kosten op dat moment waren € 200.000. Verzocht is dit te mogen onttrekken aan de algemene reserve. Nu aan het eind van het jaar de balans is opgemaakt, blijkt een mindere onttrekking vanuit de algemene reserve nodig ter dekking van deze kosten. De onttrekking is naar beneden bijgesteld van € 200.000 naar € 123.289.

Hiernaast laat Bureau Leerlingzaken een minimale overschrijding zien op het gebied van de leerplicht.

Programma Budgethouder	Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) RVE Manager GGD	
Programma's • Sturing • Inkoop en contractbeheer • Maatschappelijke dienstverlening • Jeugd en gezin • Gemeentelijke gezondheidsdienst • Regionale ambulancevoorziening • Grondstoffen en afvalstoffendienst		
Relevante beleidsdocumenten • Wet Publieke Gezondheid • Wet Veiligheidsregio • Wet Kinderopvang • Wet op de Lijkbezorging		
Deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeren		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
AGZ	1.1	De staat van de infectieziekte onder controle houden
AGZ	1.2	Forensische zorg blijven verlenen naar de landelijke standaarden
AGZ	1.3	De gemeenten en burgers blijven adviseren op het gebied van gezondheid
AGZ	1.4	Inspectie van de kinderdagverblijven naar de landelijk afgesproken standaarden
AGZ	1.5	Voorbereid zijn op grootschalige taken in het kader van het GGD rampen opvang plan (GROP)
GBO	2.1	Samen met gemeenten invulling geven aan een gezonde en vitale regio
GHOR	3.1	Gecoördineerde medische hulpverlening tijdens een ramp of calamiteit

Wat hebben we bereikt?

Gezondheidsbevordering en onderzoek (GBO)

In 2019 hebben we uitvoering gegeven aan het Regionaal Preventieprogramma 2019-2020, als vertaling van het Nationaal preventieakkoord. Dit programma behelst een tiental thema's. Vanuit de resultaten van de gezondheidsmonitor jeugd, volwassenen en ouderen werken we samen met inwoners, organisaties en gemeenten aan de gezonde basis, de gezonde school en aan de gezonde leefstijl.

Algemene Gezondheidszorg (AGZ)

Bij de algemene gezondheidszorg werd in 2019 doorgewerkt aan de thema's infectieziektebestrijding, medische milieukunde en forensische geneeskunde. Op Valentijnsdag werd in samenwerking met GGD Flevoland in Bussum een SOA-poli geopend. In opdracht van de gemeenten werden de jaarlijkse inspecties kinderopvang uitgevoerd.

Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR)

In opdracht van de veiligheidsregio werd de regionale GHOR-taak uitgevoerd door de GGD. Tevens is toegewerkt naar één gezamenlijk team GHOR, Flevoland en Gooi en Vechtstreek, en is de samenwerking met de RAV vormgegeven.

Er is gewerkt aan verdere uitrol van LCMS-GZ (Landelijk Crisismanagement Team). Inmiddels doen de GGD, Tergooi ziekenhuizen en de RAV hierin mee. De verwachting is dat de huisartsen(post) in de loop van 2020 ook gaan participeren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indic ator
AGZ	1.1	Uitvoering geven aan infectieziektebestrijding, inclusief tuberculosebestrijding en reizigersspreekuur	Regulier	1.A/ 1.B
Periodiek zijn ketenpartners geïnformeerd. Er is een onderzoek naar infectiepreventie bij de thuiszorg uitgevoerd. Er is ook geparticipeerd in het regionaal zorgnetwerk ABR (antibiotica resistentie).				
AGZ	1.1	Bevorderen van seksuele gezondheid	Regulier	
Bevordering van seksuele gezondheid heeft plaatsgevonden door het uitvoeren van het Soa spreekuur, het geven van gastlessen en voorlichting en andere outreachende activiteiten zoals bezoeken van seksbedrijven en evenementen.				
AGZ	1.1	Toezicht houden op tattoo- en piercingshops, en seksbedrijven	Regulier	
Reguliere inspecties van tattoo/piercing- en seksbedrijven zijn uitgevoerd.				
AGZ	1.2	Uitvoeren van forensisch geneeskundige taken	Regulier	1.C
Het betreft de lijkschouw, forensisch medisch onderzoek en arrestantenzorg. Er werden samen met Flevoland en Utrecht voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding van de arrestantenzorg door de politie.				
AGZ	1.3	Adviseren op gebied van milieu en gezondheid	Regulier	1.D t/m
Gemeenten, burgers en anders instanties gaven we advies op het brede terrein van milieu en gezondheid.				
AGZ	1.4	Toezicht houden op centra voor kinderopvang en gastouders	Regulier	1.K
De geplande inspecties zijn uitgevoerd.				
AGZ	1.5	Ons blijven voorbereiden op grootschalige taken vanuit het GROEP, zoals massavaccinatie, gezondheidsonderzoek, psychosociale hulpverlening en advisering over gevaarlijke stoffen	Regulier	
Net als in voorgaande jaren, werd het plan beoefend en bij enkele gelegenheden in de praktijk, geheel of gedeeltelijk, in werking gesteld.				
GBO	2.1	Uitvoeren van epidemiologisch onderzoek en het op basis daarvan adviseren van gemeenten over gezondheidsbeleid en –bevordering.	Regulier	
In 2019 heeft de uitvraag Gezondheidsmonitor Jeugd plaatsgevonden en zijn voorbereidingen getroffen voor de uitvraag Gezondheidsmonitor Volwassenen Ouderen 2020. Ook is het nationaal preventieakkoord vertaald naar een Regionaal Preventieprogramma 2019-2022 en wordt dit uitgevoerd.				
De brede blik op gezondheid (Positieve Gezondheid) is verder binnen de regio verspreid; 7 campagnes hebben plaatsgevonden vanuit diverse thema's zoals alcoholpreventie/generatie rookvrij/mentale gezondheid etc.				
Tools ontwikkeld vanuit programma Beter in het Groen				
Zitting hebben aan verschillende tafels vanuit Gezondheid in het kader van de Omgevingswet.				
GHOR	3.1	Uitvoeren van GHOR-taken: coördinatie, regie en aansturing van grootschalige geneeskundige hulpverlening	Regulier	2.A
Een sterk team GHOR - begin 2019 is een start gemaakt met het intensiveren van de samenwerking met de GHOR Flevoland. Ook heeft accreditatie plaatsgevonden van GHOR-functionarissen: alle GHOR functionarissen zijn conform de landelijke opleidingseisen opgeleid, daarbij hebben al de functionarissen in 2019 aan de vakbekwaamheidseisen voldaan door te participeren in de aangeboden mono- en multidisciplinaire bijscholingsmomenten en operationele oefeningen. Aandachtspunt blijft hierbij de rooster technische aspecten bij de RAV van wie de GHOR de functie Officier van Dienst betreft.				
Op 18 oktober is de GHOR (wederom) KIWA gecertificeerd.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Bron
1.A	Infectieziekten algemeen - telefonische aanvragen - meldingen	1.200 150	1.173 175	1.272 174	Regio G&V
1.B	Tuberculosebestrijding - Meldingen - Consulten arts en huisbezoeken	30 210	34 150	TBC: 9 LTBI: 9 134	Regio G&V
1.C	Forensische geneeskunde - Lijkschouw - Consulten - Bloedonderzoek	280 700	370 278 126	330 288 658	Regio G&V
1.D	Aantal organisaties/gemeenten in de regio dat werkt vanuit de visie positieve gezondheid	15	15	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.E	Aantal deelnemende scholen aan Emovo (gezondheidsmonitor jeugd)	16	18	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.G	Aantal rookvrije sportverenigingen	30%	40% geheel/ gedeeltelijk rookvrij	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.H	Naleving Nix 18 bij alcoholverstrekkers	68%	Meting in 2020	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.I	Aantal publiekscampagnes op verschillende thema's	4	7	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.J	Aantal (zorg)professionals die het programma <i>Beter in het Groen</i> realiseren	15	15	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
1.K	Inspecties Kinderopvang	600	639	Nog geen indicator opgenomen	Regio G&V
2.A	Voldoen aan landelijke prestatie indicatoren voor de GHOR	Aristoteles	Aristoteles	Aristoteles	Regio G&V

Wat heeft dat gekost?

GGD	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten					
Personeelskosten	1.921.793	2.003.639	2.147.061	2.203.003	55.942
Kapitaallasten	15.193	29.755	29.755	15.686	-14.069
Materiële kosten	886.090	759.544	912.219	991.028	78.809
Te betalen VPB	10.000	10.000	10.000	2.684	-7.316
Overhead - primair proces	317.919	295.270	295.270	312.433	17.163
Overhead - Regio	217.835	258.194	239.553	242.457	2.904
Overhead	535.754	553.464	534.823	554.890	20.067
Totaal	3.368.830	3.356.402	3.633.858	3.767.291	133.433
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-1.658.704	-1.679.333	-1.841.295	-1.888.074	-46.779
Rijksbijdrage	-1.038.314	-1.123.133	-1.117.827	-1.052.686	65.141
Bijdrage derden	0	-553.936	-595.236	0	595.236
Overige baten	-882.223	0	0	-950.523	-950.523
Totaal	-3.579.242	-3.356.402	-3.554.358	-3.891.283	-336.925
Saldo van baten en lasten	-210.411	0	79.500	-123.992	-203.492
Dotatie reserve	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve	-20.000	0	-79.500	-79.500	0
Resultaat	-230.411	0	0	-203.492	-203.492

Toelichting rekeningcijfers

In 2019 is aan de reserve Bescherming en Opvang een bedrag van € 69.500 onttrokken ten behoeve van voorlichtingscampagnes op het gebied van preventie en vroegsignalering. Vanuit de reserve Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG) is € 10.000 onttrokken conform bestuursrapportage 2019 II. Deze middelen zijn ingezet ter uitvoering van gemeentelijke projecten in het kader van Jongeren Op Gezond Gewicht. Totaal wordt er € 79.500 onttrokken aan de reserves.

Een aantal bijdragen staat begroot onder bijdrage derden, maar zijn verantwoord onder Overige baten.

De hogere baten⁶ (ongeveer € 355.000) zijn als volgt te verklaren:

- Het aantal bezoekers van de reizigersvaccinatie is ook in 2019 hoger dan begroot. Dit heeft aan de ene kant een overschrijding van de materiële kosten tot gevolg; hier tegenover staan echter hogere inkomsten vanuit de reizigersvaccinatie dan begroot. Al met al resulteert dit in een voordeel aan de batenkant van ongeveer € 145.000. Het voordeel komt na aftrek van extra kosten op € 110.000.
- De GGD heeft in Zeeland ondersteuning gegeven bij het uitvoeren van toezicht op de kinderopvang; dit resulteert in extra inkomsten ter hoogte van € 47.500
- Er zijn extra inkomsten als gevolg van een detachering (€ 55.000)
- Er is een groter aantal lijkschouwingen en euthanasieverklaringen (€ 27.500)
- Er is een groter aantal inspecties op de kinderopvang uitgevoerd dan begroot (€ 35.000)
- Op de technische hygienezorg (€ 7.000) en de TBC Bestrijding (€ 17.000) zijn extra inkomsten
- Er zijn inkomsten op projecten van GBO (Gooi in beweging) ter hoogte van € 20.000

In 2019 zijn middelen beschikbaar gekomen voor het voeren van een campagne om het bewustzijn van mensenhandel te vergroten om zo mensenhandel eerder te signaleren. Hiervoor is € 29.000 beschikbaar gekomen. Verzocht wordt deze middelen over te hevelen naar 2020, om deze campagne alsnog te kunnen uitvoeren. Het resultaat bij de *Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio* (GHOR) komt voor 2019 op € 69.597. Voorgesteld wordt dit overschot te doteren aan de reserve Rampenbestrijding.

⁶ Dit betreffen afgeronde bedragen

Programma Budgethouder	Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer (RAV) Directeur Manager RAV	
• Sturing • Inkoop en contractbeheer • Maatschappelijke dienstverlening • Jeugd en gezin • Gemeentelijke gezondheidsdienst • Regionale ambulancevoorziening • Grondstoffen en afvalstoffendienst		
<i>Relevante beleidsdocumenten</i> • Beleidsregel Regionale Ambulancevoorziening 2019 NZa • Informatieverstrekking vaststelling budget Regionale Ambulancevoorzieningen NZa • Tijdelijke wet ambulancezorg (Twaz) • Wet Geneeskundige Behandelingsovereenkomst (WGBO) • Wet Beroepen Individuele Gezondheidszorg (BIG) • Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg (Wkkgz)		
<i>Deelnemende gemeenten</i> Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeren en Eemnes (partieel)		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Ambulancezorg en Meldkamer	1.1	Optimale spreiding en beschikbaarheid
Ambulancezorg en Meldkamer	1.2	Optimale scholing
Ambulancezorg en Meldkamer	1.3	Voortzetten kwaliteit en patiënt veiligheid

Wat hebben we bereikt?

In 2019 heeft de RAV 18.012 ritten gereden. Van deze 18.012 ritten waren er 7.926 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 2019 komt het overschrijdingspercentage op 4,7%. Hiermee blijft de RAV onder de landelijke norm van 5% overschrijdingspercentage voor A1 ritten.

Verder is in 2019 een brief van het Rijk ontvangen over de contouren na 1 januari 2021. In de contourenbrief en het wetsvoorstel wordt als uitgangspunt gehanteerd dat per veiligheidsregio één RAV exclusief verantwoordelijk is voor het bieden van spoedeisende en planbare ambulancezorg en het in stand houden van een meldkamer. Dit betekent voor de gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek dat de RAV ook de komende jaren onder gemeentelijke regie staat.

De gemiddelde meldtijd voor spoedvervoer (dat wil zeggen de tijd tussen aanname van een melding en de uitgifte van de ambulance) bedroeg in 2019 1 min. 54 seconden. Hiermee scoort de meldkamer ruim onder de norm van 2 minuten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indi- cator
Ambulancezorg en Meldkamer	1.1	Inzetten nieuwe applicatie	Ontwikkeling	1.A
In 2019 is de Stokhosmodule verder doorontwikkeld en geïmplementeerd op de meldkamer. Met behulp van deze module kan de centralist zorgen voor een optimale spreiding van de vrije ambulances in de Regio..				
Ambulancezorg en Meldkamer	1.2	Actief en intensief scholingsbeleid	Regulier	1.B
Samen met de RAV Flevoland beschikt de RAV Gooi en Vechtstreek over een gezamenlijk educatiebureau. Dit educatiebureau stelt jaarlijks een gezamenlijk educatieplan vast.				
Ambulancezorg en Meldkamer	1.3	Kwaliteit, patiënt veiligheid en NEN 7510	Regulier	1.C
Jaarlijks wordt het kwaliteitsmanagementsysteem van de RAV beoordeeld en gecertificeerd op het HKZ-schema voor ambulancezorg. Ditzelfde geldt voor de NEN7510 certificering. Additioneel voldoet de RAV aan de HKZ-normen voor patiëntveiligheid.				
Er is een meldingscommissie patiëntveiligheid die de meldingen van ambulancepersoneel met betrekking tot incidenten, risico's, agressiemeldingen en cetera behandelt.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Bron
1.A	Overschrijdingspercentage max. aanrijtijd voor spoedvervoer (wettelijke norm <15min.)	<5%	4,7%	5,1%	BI
1.B	Kwaliteitseis (wettelijk)	HKZ-certificatie ambulancezorg, patiëntveiligheid en NEN 7510	Behaald	Behaald	KIWA
2.A	Gemiddelde meldtijd	<2 min	1,54 min	1.53 min	BI

Tabel kengetallen

Omschrijving	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Aantal ritten	Tableau	18.012	18.223	19.355
Aantal klachten van patiënten/burgers	Tableau	12	16	21
Aantal incidentmeldingen	Tableau	69	49	69

Wat heeft dat gekost?

RAV	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten					
Personeelskosten	5.639.026	5.891.902	5.520.902	6.205.253	684.351
Kapitaallasten	450.112	570.781	572.010	563.011	-8.999
Materiële kosten	1.434.040	1.367.828	1.367.828	1.501.828	134.000
Overhead - primair proces	1.115.974	1.085.452	1.085.452	1.235.449	149.997
Overhead - Regio	0	0	0	0	0
Overhead	1.115.974	1.085.452	1.085.452	1.235.449	149.997
Dotatie aan voorzieningen	139.485	59.000	59.000	91.775	32.775
Totaal	8.778.637	8.974.963	8.605.192	9.597.316	992.124
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-291.141	-318.711	-318.711	-318.711	0
Rijksbijdrage	-274.992	-285.000	-285.000	-309.923	-24.923
Bijdrage derden	-8.327.508	-8.371.252	-8.000.252	-8.997.379	-997.127
Overige baten	-8.535	0	0	0	0
Totaal	-8.902.176	-8.974.963	-8.603.963	-9.626.013	-1.022.050
Saldo van baten en lasten	-123.538	0	1.228	-28.697	-29.926
Dotatie reserve	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	-1.229	-1.229	0
Resultaat	-123.538	0	0	-29.926	-29.926

Toelichting rekeningcijfers

De exploitatiekosten 2019 zijn hoger dan begroot. De Zorgverzekeraars (NZa) compenseren deze extra kosten waardoor dit geen gevolgen heeft voor de gemeentelijke bijdragen. De hogere personeelskosten hebben te maken met de krapte op de arbeidsmarkt, waardoor meer wordt overgewerkt en veel gebruik wordt gemaakt van uitzendkrachten (ambulanceverpleegkundigen en ambulancechauffeurs). Ook is per 1-1-2019 de nieuwe cao Ambulancezorg van kracht. In deze cao is sprake van een loonsverhoging van 6%, daar waar in begroting rekening is gehouden met een stijging van de loonkosten van 3%.

De hogere materiële kosten worden veroorzaakt door de aanloopkosten en structureel hogere kosten in verband met de ingebruikname van de nieuwbouw aan Laan van Tergooi en advieskosten op ICT gebied ten behoeve van de ontvlechting van de RAV.

Ambulanceverpleegkundigen en Ambulancechauffeurs hebben een aantal mogelijkheden om gebruik te maken van de FLO overgangsregeling. Dit resulteert in een hogere FLO declaratie (en hogere personeelskosten) dan begroot.

In januari 2019 heeft de RAV het nieuwe pand aan de Laan van Tergooi in gebruik genomen. Hiervoor is in 2019 een meerjarig onderhoudsplan opgesteld, waarbij over 20 jaar een bedrag van € 622.725 aan onderhoud wordt verwacht. Hiervoor is een voorziening getroffen. Met ingang van 2019 wordt per jaar € 32.775 gedoteerd aan deze voorziening.

Aan de reserve Nieuwbouw RAV is € 1.229 onttrokken, ter dekking van de afschrijving van de nieuwbouw.

Programma Budgethouder	Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD) RVE Manager GAD	 GAD Gooi en Vechtstreek
• Sturing • Inkoop en contractbeheer • Maatschappelijke dienstverlening • Jeugd en gezin • Gemeentelijke gezondheidsdienst • Regionale ambulancevoorziening • Grondstoffen en afvalstoffendienst		
<i>Relevante beleidsdocumenten</i> • Wet milieubeheer, hoofdstuk 10 • Afvalstoffenverordening Regio Gooi en Vechtstreek 2017 • Regionaal Uitvoeringsplan huishoudelijk afval 2015-2020 • Regionale Samenwerkingsagenda Gooi en Vechtstreek 2019-2022 • Rijksbreed programma Circulaire Economie, d.d. 14-09-2016 • Kaderrichtlijn afvalstoffen 2008/98/EG • LAP 3, afvalbeheerbeleid 2017-2023		
<i>Deelnemende gemeenten</i> Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeren		

Wat wilden we bereiken?

Onderdeel	Doel	Wat wilden we bereiken
Efficiency	1.1	Efficiënte en verantwoorde bedrijfsvoering
Meer scheiden	1.2	In 2020 een scheidingspercentage van 75%
Textiel inzameling	1.3	Inzameling, transporten, verwerking van textiel met mensen met afstand arbeidsmarkt, arbeidsparticipatie
Optimaliseren huisvesting Crailoo	1.4	Een optimale overslag en afvoer van de afval- en grondstofstromen
Optimaliseren scheidingsstations	1.5	Creëren van een optimale plek om gescheiden stromen te kunnen ontvangen

Wat hebben we bereikt?

De 250.000 inwoners uit Gooi en Vechtstreek hebben de afgelopen jaren met succes de schouders gezet onder het gescheiden inzamelen van hun huishoudelijk afval. Het gescheiden aanleveren van huishoudelijk afval blijft ook in 2019 flink stijgen van 55% (2015) naar 68% in 2019. Het restafval is sterk gedaald: van 234 kilo per inwoner per jaar naar 164 kilo. Er is meer groente, fruit, tuinafval (GFT), plastic, metalen-en drink (ver)pakkingen (PMD) aan huis ingezameld. Het zijn de inwoners die resultaten boeken, de GAD is hierbij ondersteunend en dienstverlenend.

Meer scheiden is mede bereikt door meer voorzieningen te plaatsen bij hoogbouw en centra. Tevens is de service op de containers aan huis aangepast, waardoor er meer op maat geleverd wordt (grote/kleine containers). De frequentie van restafval is van 1 x per 2 weken naar 1 x per 3 weken gegaan en ook is de frequentie van GFT-inzameling veranderd naar van 1x per 2 weken naar 1x per week in de periode maart tot en met november. Inwoners zijn hierdoor genoodzaakt om meer te scheiden, met als resultaat meer inzameling van PMD en GFT en minder restafval.

In 2019 zijn er vele ondergrondse containers geplaatst, niet alleen in het kader van VANG (Van Afval Naar Grondstof), maar ook bij een groot aantal nieuwbouwlocaties in de regio. De implementatie van de wijziging van de inzamelstructuur voor de ondergrondse voorzieningen is verdeeld over verschillende fasen over de gemeenten in de regio. Een groot aantal is geplaatst (405), maar het plaatsen van ondergrondse containers heeft ook flinke vertraging opgelopen. Door verscherpte regels omtrent het plaatsen van objecten nabij kabels en leidingen, moesten meerdere locaties heroverwogen worden. Daarnaast kunnen de betreffende bedrijven van de kabels en

leidingen op dit moment hun eigen termijnen voor het beoordelen en maken van offertes, niet nakomen. Tevens lopen de wachttijden om kabels en leidingen te verleggen soms op tot een jaar. Dagelijks wordt er gewerkt aan oplossingen.

Ook is gestart met de uitrol van de vulgraadsensoren in de ondergrondse containers. Na een moeizame opstart ligt de uitvoering op schema. Na volledige uitrol van dit systeem en implementatie van de bijbehorende software zal gestart worden met de invoering van het legen van containers op basis van volmeldingen.

Aanvullend op de logistieke dienstverlening is ook geïnvesteerd op het gebied van gedragsbeïnvloeding; zo zijn er veel activiteiten ondernomen door de afdelingen communicatie, de afvalcoaches en Toezicht & Handhaving.

Om de dienstverlening aan inwoners te blijven verbeteren is in 2019 het mobiele scheidingsstation geïntroduceerd. Deze wordt ingezet bij lokale winkelcentra. Zo wordt kleinschalig en dichtbij de dienstverlening verbeterd.

De aankoop van het terrein bij Crailoo (scheiding en overslag station Hilversum) is niet doorgegaan. Wel is de Regio in overleg met de eigenaar van het terrein over het vernieuwen van de pachtovereenkomst. Ook is voor de verdere ontwikkelingen een projectteam opgestart om te onderzoeken op welke wijze we het overslagstation kunnen aanpassen. Ook zijn er verkennende gesprekken gevoerd voor een eventueel nieuw scheidingsstation mocht in de toekomst de GAD locatie op de Hooftlaan in Bussum opgeheven worden.

De GAD heeft ook in 2019 in toenemende mate te maken gekregen met de krapte op de arbeidsmarkt en er is extra inzet geweest van Suez voor de inzameling en het transport van grondstoffen.

Vanaf 2020 zal input worden opgehaald bij de bestuurders, raadsleden en inwoners over de visie op de toekomst van afvalscheiding in relatie tot circulaire economie en de landelijke doelstellingen. Het doel is om gezamenlijk te komen tot een visie richting 2026.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderdeel	Doel	Activiteiten	Ontwikkeling/ Regulier	Indica tor
Efficiency	1.1	Service gericht naar bewoners	Ontwikkeling	1.A / 1.B
Door het gebruik van de nieuwe mogelijkheden wordt efficiënte bedrijfsvoering gepleegd: het eenmalig invoeren van gegevens, het gebruik maken van moderne technieken, meer service naar bewoners door een lager foutpercentage, automatische telling van containers, aangepaste inzet van voertuigen. Hierdoor ontstaat een betere beheersbaarheid van de kosten. In 2019 is een groot deel van de zakkenwijk in Hilversum omgezet naar het nieuwe inzamelsysteem met ondergrondse containers. Het aantal meldingen laat in de loop van het jaar een grote daling zien waarmee dit aantal weer op het niveau komt van 2017.				
Meer scheiden	1.2	Minder restafval	Regulier	1.C
Door inzet van een extra inzamelmiddel voor grondstoffen en het aanbrengen van betere voorzieningen bij hoogbouw worden de bewoners in staat gesteld meer en beter hun afval te scheiden.				
Textiel inzamelen	1.3	Realisatie inzameling	Ontwikkeling	1.D
Er is een marktconsultatie gedaan om betere kennis van de markt te verkrijgen. Met die kennis is een Europese aanbesteding gestart. Deze loopt door in 2020. Realisatie inzameling, verkoop kleding, verwerking en vermarkting van textiel in samenwerking met derde partijen (mensen met afstand arbeidsmarkt, arbeidsparticipatie).				
Optimaliseren Crailoo	1.4	Logistiek aanpassen	Ontwikkeling	
Door gewijzigde omstandigheden in het transport vanaf Crailoo is het noodzakelijk de logistiek op Crailoo aan te passen. Daarbij wordt tevens gekeken hoe de verkeersbewegingen geoptimaliseerd kunnen worden.				
Optimaliseren scheidingsstations	1.5	Service verlening	Ontwikkeling	
Er zijn Europese aanbestedingen gedaan voor diverse afval- en grondstofstromen. Er heeft een project gelopen met textiel welke we helaas hebben moeten stoppen, omdat de aanbesteding niet goed verlopen is. In 2019 is ook onderzoek gedaan naar verbreding openingstijden, maar in verband met de kosten is hiertoe niet overgegaan.				

Tabel prestatie-indicator(en)

#	Omschrijving	Streefwaarde 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Bron
1.A	Waardering bewoners	7,5	7,6	Niet getoetst	Tevredenheidsonderzoek inwoners
1.B	Beheersen meldingen en klachten	35/1.000 inwoners	58/1.000 inwoners	52/1.000 inwoners	Prevent
1.C	Scheidingspercentage	68%	68%	64%	GAD-meter
1.D	Textiel	Realisatie	Lopend	voorbereiding	Regio G&V

Tabel kengetallen

Omschrijving	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Aangesloten huishoudens	Voortgangsrapportage II: Uitvoering VANG	69%	60%	25%
Aantal bezoeken Scheidingstations	GAD-registratie	653.532	606.897	589.765
T&H aantal behandelde meldingen	Jaarverslag Team T&H	8.000	9.714	6.853
T&H aantal onjuist aangeboden huishoudelijk afval	Jaarverslag Team T&H	6.208	6.534	6.110

Wat heeft dat gekost?

GAD	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten					
Personeelskosten	7.770.237	7.331.870	7.366.870	8.387.048	1.020.178
Kapitaallasten	2.109.990	3.283.792	3.283.792	2.364.565	-919.227
Materiële kosten	11.958.076	14.435.578	14.435.578	14.236.236	-199.342
Te betalen VPB	2.000	7.538	7.538	7.500	-38
Overhead - primair proces	883.142	846.939	846.939	819.686	-27.253
Overhead - Regio	1.581.661	1.787.718	1.698.976	1.698.976	0
Overhead	2.464.803	2.634.657	2.545.915	2.518.662	-27.253
Dotatie aan voorzieningen	10.000	10.000	10.000	10.000	0
Totaal	24.315.105	27.703.435	27.649.693	27.524.011	-125.682
Baten					
Gemeentelijke bijdrage	-21.960.767	-22.858.844	-22.770.102	-22.770.102	0
Bijdrage derden	-3.845.004	-4.802.901	-4.837.901	-4.757.517	80.384
Totaal	-25.805.771	-27.661.745	-27.608.003	-27.527.619	80.384
Saldo van baten en lasten	-1.490.666	41.690	41.690	-3.608	-45.298
Dotatie reserve	0	0	0	0	0
Onttrekking reserve	-30.000	-41.690	-41.690	-41.690	0
Resultaat	-1.520.666	0	0	-45.298	-45.298

Toelichting rekeningcijfers

Aangezien het nog onzeker is hoe de toekomstige inzameling en het transport wordt georganiseerd, wordt een deel van het personeel en materieel ingehuurd. Dit leidt tot hogere personele en materiële kosten. Daarnaast is de versnelde uitrol van PMD containers, de wisseling van restafvalcontainers en de versnelde invoering van nieuwe inzamel frequenties van invloed op deze kosten. Ook zijn er extra kosten gemaakt vanwege de vertraging die is ontstaan in de transitie van de zakkenwijken naar ondergrondse inzameling. Als reden hiervoor geldt dat niet alle containers in een wijk tegelijkertijd in gebruik konden worden gesteld, omdat de toewijzing van de plekken

verschillend was. Vooruitlopend op een, mogelijk in MRA-verband, verwerking van luiers uit het restafval, is een inzamelstructuur opgezet. In verband met de problemen die er medio 2019 zijn bij het AEB (Afvalenergiebedrijf) is de verdere uitrol hiervan bevroren, maar is wel gestart met een separate inzameling bij kinderdagverblijven. In vergelijking met de bestuursrapportage zijn de kosten voor inzameling hoger. Dit is met name het gevolg van een te verwachten naheffing over afgelopen jaren met betrekking tot verwerkingskosten. Deze kosten stijgen, aangezien afval meer vervuild raakt of niet recyclebaar is.

Het uiteindelijke voordelige saldo op materiële kosten wordt veroorzaakt doordat de verbrandingsbelasting voor restafval, zoals gemeld in de bestuursrapportage, pas eind 2020 wordt doorgevoerd.

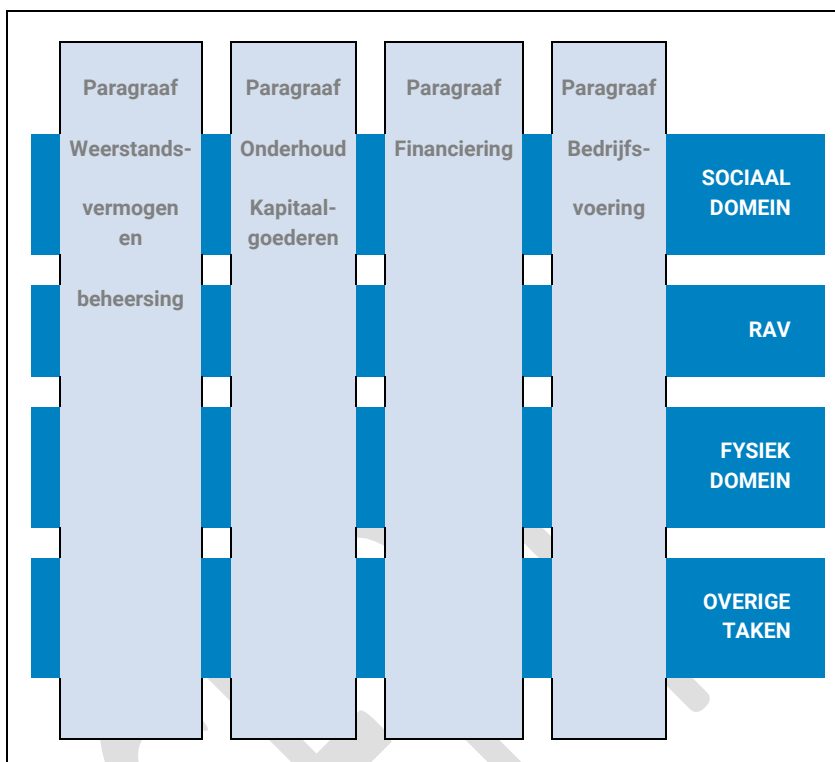
Omdat een aantal inzamelauto's wordt ingehuurd is vervanging van inzamelvoertuigen, die in de investeringsplanning zijn opgenomen, uitgesteld. Hierdoor zijn de kapitaallasten lager dan begroot. Er is een duidelijke inhaalslag ingezet ten aanzien van de investeringen van VANG waarmee de achterstand die er is ten opzichte van de begroting wordt ingelopen.

De markt voor grondstoffen staat in toenemende mate onder druk. De opbrengsten van met name recycleproducten blijven achter bij de verwachting. Dit is het gevolg van lagere vergoedingen (metalen, OPK). In vergelijking met de bestuursrapportage zijn de inkomsten hoger dan verwacht. Dit heeft met name te maken met een volume stijging in het tweede half jaar van de vermarkting van PMD (er is veel meer ingezameld dan het eerste half jaar).

Er heeft een tweetal mutaties van de reserves plaatsgevonden, totaal € 41.690. De reserves GFT-contract en Biomassa zijn aangesproken ter dekking van voorbereidingskosten voor een nieuw GFT-contract en voor projecten in het kader van de speerpunten op het gebied van Milieu & Duurzaamheid van de Regionale Samenwerkingsagenda.

PARAGRAFEN

De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten van de rekening, gezien vanuit een bepaald perspectief.



Verplicht voorgeschreven paragrafen⁷

- a) Weerstandvermogen en Risicobeheersing
- b) Onderhoud kapitaalgoederen
- c) Financiering
- d) Bedrijfsvoering

⁷ De paragrafen Lokale heffingen, Verbonden partijen en grondbeleid zijn niet van toepassing op de Regio Gooi en Vechtstreek en daarom niet meegenomen in deze jaarstukken

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

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.

Het Besluit Begroting en Verantwoording 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*).

Daarbij dient een beoordeling te worden gegeven van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

Weerstandscapaciteit

Tot de weerstandscapaciteit⁸ wordt gerekend:

- de algemene reserve;
- de vrij te besteden bestemmingsreserves;
- het bedrag voor onvoorzien c.q. nieuwe beleidsruimte;
- de stille reserves.

Algemene reserve

De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin, zoals risico's die geheel niet te kwantificeren zijn en niet meer kunnen worden opgevangen.

Bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is een reserve waar het bestuur een bepaalde bestemming aan heeft gegeven. 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 allen voor tegenvallers kunnen worden ingezet. Voor de weerstandscapaciteit worden ze dan ook op nihil gesteld.

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 weerstandsvermogen 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 2020 zou dat een post onvoorzien ter hoogte van ongeveer € 335.000 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.

⁸ Spelregels

In 2016 is door de zeven colleges van burgemeester en wethouders de nota 'Spelregels weerstandsvermogen 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.

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.

Op basis hiervan is de beschikbare weerstandscapaciteit als volgt:

Bedragen x € 1.000

Weerstandscapaciteit	31-12-2018	mutaties 2019 bij	mutaties 2019 af	31-12-2019
Algemene Reserve	1.372		173	1.199
Vrij te besteden bestemmingsreserves*	659		327	332
Onvoorzien	5			5
Stille reserves	0			0
Totaal	2.036		500	1.536

*Het totaal van de bestemmingsreserves was € 9.098.806 op 31-12-2018 en komt na mutaties 2019 op € 7.069.378. Voor de berekening van het weerstandsvermogen worden de reserve rampenbestrijding (GHOR), de reserve HHT, de reserve Samenwerkingsagenda, de reserve Transformatieplan Jeugd, de reserve Werkkamer, de reserve frictiekosten verzelfstandiging RAV, de reserve Zorg- en Veiligheidshuis, de reserve Bescherming en Opvang en de reserves inzake de Regionale Ambulance Voorziening niet meegerekend in verband met het niet vrij besteedbaar karakter van deze reserves.

Risico's

De Regio loopt een aantal risico's waaraan financiële consequenties verbonden kunnen zijn. In de risicoparagraaf bij de jaarrekening worden alleen die risico's genoemd waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd en die betrekking hebben op 2019 en volgende jaren. Indien een risico niet langer een risico is, maar een feit, is dit opgenomen in de jaarrekening. Om een zo actueel mogelijk beeld te geven, wordt in deze jaarstukken⁹ per risico aangegeven of het risico ten opzichte van de laatst geïnventariseerde stand (de programmabegroting 2019-2022) ongewijzigd (O) vervallen (V), gewijzigd (G) of nieuw (N) is.

1	Ontwikkeling loonkosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect	Status
ALG		€ 348.000	50%	€ 174.000	G

Op 12 september 2019 zijn vakbonden en gemeenten akkoord gegaan met het eerder bereikte principeakkoord voor een nieuwe cao Gemeenten, waarna het bestuur van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) het akkoord heeft bekrachtigd. De cao is hiermee definitief geworden, waarbij sprake is van een totale loonsverhoging van 6,25%. De cao loopt van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2020.

In de programmabegroting 2021-2024 is hierop volgend een indexatie van de lonen meegenomen van 2,5%.

Mochten er in de nieuwe cao voor 2021 en verder hogere indexatiepercentages worden afgesproken dan zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename van de loonkosten op te vangen binnen de begroting. Het risico wordt ingeschat op 1,0% van de kosten, uitgaande van de salariskosten van personeel in dienst van de Regio.

2	Ontwikkeling pensioenkosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect	Status
ALG		€ 143.500	50%	€ 71.750	G

De pensioenpremie stijgt waarschijnlijk fors in 2021. Pensioenen worden door de economische ontwikkelingen steeds duurder. De verwachting is dat de rente en de beleggingsopbrengsten laag blijven, waardoor er vanaf 2021 meer premie nodig is om de pensioenen te kunnen financieren. Om de premiestijging te beperken, kan ook het opbouwpercentage in de regeling worden verlaagd. Dat betekent dat werknemers minder pensioen gaan opbouwen. Het is aan sociale partners om hierover een besluit te nemen. Voor de berekening van het geschat financieel risico wordt vooralsnog uitgegaan van een stijging van 3,5%.

⁹ De risico's zijn in het kader van de opstelling van de programmabegroting 2021-2024 geïnventariseerd en worden conform deze inventarisatie gepresenteerd in deze jaarstukken.

3	Arbeidsgerelateerde kosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect	Status
ALG		€ 250.000	75%	€ 187.500	G

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 zal haar organisatie de komende jaren moeten klaarstomen voor verschuivingen, om snel en adequaat te reageren op veranderingen in onze omgeving met als doel de wendbaarheid van onze organisatie te versterken. Dit brengt mogelijk arbeidsgerelateerde kosten met zich mee. Inmiddels is bekend dat de gemeente Weesp in 2022 zal fuseren met Amsterdam. Als gevolg hiervan is de kans op het zich voordoen van dit risico toegenomen.

4	Ontwikkeling materiële kosten	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect	Status
ALG		€ 125.000	50%	€ 62.500	G

In de programmabegroting 2021 is ongeveer € 25 mln. aan materiële kosten geraamd (excl. beschermd wonen).

Het betreft hier hoofdzakelijk uitgaven waar een contract aan ten grondslag ligt zoals huurovereenkomsten, onderhoudsovereenkomsten en verwerkingsovereenkomsten. Deze overeenkomsten worden veelal aangepast aan de prijsindex. In 2019 is de inflatie gemiddeld uitgekomen op 2,63%, terwijl rekening gehouden werd met een percentage van 1,5%. De eerste ontwikkelingen van 2020 laten daarentegen weer een lagere inflatie zien (jan: 1,85%, feb: 1,59%). Bij het opstellen van de programmabegroting 2021 wordt uitgegaan van een inflatie van 1,5%, zoals deze is meegenomen in de septembercirculaire 2019. Mochten de inflatie in 2021 hoger uitvallen, dan zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename op te vangen binnen de begroting. Het risico wordt ingeschat op 0,5% van de totale materiële kosten.

5	Opgelegde boete voor een datalek	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect	Status
ALG		€ 250.000	20%	€ 50.000	G

In 2019 dienden ruim 27.800 mensen een klacht in bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) vanwege een mogelijke privacy-schending. Dat is bijna 79 procent meer dan in 2018. De AP handelde in 2019 20.700 klachten af. Dit gaat zowel om klachten die in 2018 zijn ingediend als om klachten ingediend in 2019. In 2019 verrichtte de AP 138 onderzoeken naar aanleiding van klachten. Bij 25 daarvan is een overtreding geconstateerd, welke tot een boete of andere sanctie hebben geleid. De intentie van de AP is om in de toekomst vaker een onderzoek naar aanleiding van een klacht te starten, wanneer ze daar voldoende capaciteit voor heeft.

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) legt de komende jaren in het toezichtwerk extra nadruk op drie focusgebieden: datahandel, digitale overheid en artificiële intelligentie en algoritmes. Met name de focus op de digitale overheid is op onze organisatie van toepassing. "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"¹⁰.

Ervaring leert dat veel datalekken ontstaan door menselijk handelen en in mindere mate door gebrekkige technische maatregelen. Er zal daarom ook in 2020 en daarna continu aandacht zijn voor privacy verantwoordelijk handelen van de medewerkers door het aanbieden van training en e-learning.

Een datalek kan tot gevolg hebben dat de Regio aansprakelijk wordt gesteld door de betrokkenen van wie persoonsgegevens zijn gelekt. Het is echter lastig de kans en impact daarvan te kwantificeren. Omdat de AP haar focus in 2021 onder andere zal richten op de digitale overheid, moet rekening gehouden worden met een grotere kans op voordoen dan in 2020 (was 10%), als gevolg van het feit dat er tot dusver al veel datalekken worden gemeld, maar daar tot nu toe nog geen boete op gevolgd is.

¹⁰ <https://autoriteitpersoonsgegevens.nl/nl/over-de-autoriteit-persoonsgegevens/focus-ap-2020-2023>

6	Vervangingsinvesteringen ICT als gevolg van wettelijke vereisten	Geschat financieel risico € 165.000	Kans op voordoen 50%	Financieel effect € 82.500	Status G
---	---	---	--------------------------------	--------------------------------------	--------------------

De Regio werkt voor haar ICT-voorzieningen met een vervangingsplan op basis van de afgesproken afschrijvingstermijnen. Als gevolg van wettelijke vereisten blijkt echter de laatste tijd dat een aantal geplande investeringen in ICT naar voren gehaald moeten worden. Om dit mogelijk te maken is het in sommige gevallen noodzakelijk een aantal later in de tijd geplande investeringen naar voren te halen, met als mogelijk gevolg hogere kapitaallasten. De Regio houdt voor de berekening van dit risico rekening met investeringen ter hoogte van € 500.000. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten liggen ongeveer op € 165.000.

7	Uittreden van gemeente Weesp uit de GR	Geschat financieel risico pm	Kans op voordoen 100%	Financieel effect pm	Status V
---	---	--	---------------------------------	--------------------------------	--------------------

De gemeenteraden van Amsterdam en Weesp hebben ingestemd met het herindelingsontwerp gemeenten Weesp en Amsterdam. Op vrijdag 7 februari 2020 ondertekenden de beide burgemeesters en de wethouders Groot Wassink en De Lange het bestuurlijk akkoord. Dit akkoord is het resultaat van de onderhandelingen tussen de colleges van Weesp en Amsterdam en hierin zijn de onderlinge afspraken vastgelegd. Het is de bedoeling dat met de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 deze herindeling een feit is en Weesp onderdeel wordt van de gemeente Amsterdam. Weesp behoudt haar eigen stadsrechten. Er komt een gekozen bestuurscommissie met een dagelijks bestuur dat direct valt onder het college van burgemeester en wethouders van Amsterdam. Het uitgangspunt is dat deze verandering zo min mogelijk ingrijpt in het leven van de Weespers en dat het unieke karakter van Weesp behouden blijft.

De financiële gevolgen van uittreding uit de gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek worden op dit moment in kaart gebracht. Op grond van artikel 41 van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Gooi en Vechtstreek regelt het algemeen bestuur de gevolgen van de uittreding, waartoe in ieder geval de gevolgen voor het personeel en de financiële gevolgen behoren. Hierbij is de vraag, welke diensten de gemeente Weesp ook na 2022 nog blijft afnemen van de Regio. De verwachting is dat de frictiekosten worden vergoed door de uittredende gemeente. Het risico komt hiermee te vervallen. De Regio neemt bij haar strategisch personeelsbeleid de uittreding van de gemeente Weesp mee.

8	Leegstand Burgemeester de Bordesstraat	Geschat financieel risico € 300.000	Kans op voordoen 15%	Financieel effect € 45.000	Status O
---	---	---	--------------------------------	--------------------------------------	--------------------

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. In 2020 zijn drie huurovereenkomsten verlengd.

De verwachting is dat de Regio het risico op leegstand grotendeels kan afdekken met het opnieuw afsluiten van huurcontracten voor langere termijn met de huidige huurders. Er blijft altijd echter een risico van leegstand aanwezig.

9	Uitval systeem (DLP)	Geschat financieel risico € 150.000	Kans op voordoen 10%	Financieel effect € 15.000	Status G
---	-----------------------------	---	--------------------------------	--------------------------------------	--------------------

De toegewezen zorg wordt middels het Digitaal Leefplein (DLP) naar de betreffende aanbieder verzonden, waarna de aanbieder kan starten met leveren. Vervolgens worden de declaraties ingediend in het financiële deel van het Digitaal Leefplein (DLP). Dit deel van het systeem wordt gebruikt voor de controle van declaraties en het maken van betaalbestanden voor gemeenten. Indien er problemen zijn met het Digitaal Leefplein heeft dit een directe invloed op de levering van zorg aan de inwoners of de financiële afwikkeling met de aanbieders. Het risico is gewijzigd gedurende 2019; in de eerste maanden waren wij nog afhankelijk van twee systemen, namelijk Topicus en DLP. Deze systemen stonden voortdurend met elkaar in verbinding. Dit werkte niet altijd even goed. Gedurende 2019 zijn we overgestapt naar één systeem wat bij ons op de servers draait. Dit heeft de kans op voordoen van dit risico verlaagd (van 50% naar 10%). De inschatting is dat het financiële risico wel substantieel gestegen is, denk daarbij bijvoorbeeld aan een faillissement van de aanbieder. Het systeem is van onszelf, maar het onderbrengen bij een andere aanbieder zal tijd en geld kosten. Daarnaast kan het systeem uitvallen als het berichtenverkeer stil komt te liggen door een software fout; dit risico kan zich 1 keer per jaar voordoen na de landelijke update.

10 IC	Mogelijke aanvullende maatregelen vanuit het controleplan of de ISAE3402 certificering van het systeem (DLP)	Geschat financieel risico € 60.000	Kans op voordoen 30%	Financieel effect €18.000	Status O
----------	---	--	--------------------------------	-------------------------------------	--------------------

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.

11 GGD	Mogelijke fusie Veiligheidsregio's, met gevolgen voor de GGD van de Regio	Geschat financieel risico pm	Kans op voordoen pm	Financieel effect pm	Status O
-----------	--	--	-------------------------------	--------------------------------	--------------------

Dit risico is voorlopig niet aan de orde nu is gebleken dat er geen fusie mag plaatsvinden op grond van de Wet Veiligheidsregio's. Mogelijk is dat na een evaluatie van de wet anders.

12 GGD	Verlies van arrestantenzorg	Geschat financieel risico € 75.000	Kans op voordoen 50%	Financieel effect € 37.500	Status O
-----------	------------------------------------	--	--------------------------------	--------------------------------------	--------------------

Wie in een politiecel zit, mag om een arts vragen. De GGD-arts komt dan ter plekke. Het komt ook voor dat de politie zelf een arts inschakelt, wanneer er onderzocht moet worden of iemand bijvoorbeeld om medische redenen wel ingesloten mag worden. Mogelijk verliest de GGD de arrestantenzorg als gevolg van een landelijk aanbestedingstraject. Dit brengt een verlies van inkomsten met zich mee. Daar tegenover staat dat de kosten van uitvoering ook afnemen.

13 GAD	Nieuwe inzamelstructuur	Geschat financieel risico € 460.000	Kans op voordoen 25%	Financieel effect € 115.000	Status V
-----------	--------------------------------	---	--------------------------------	---------------------------------------	--------------------

Dit risico is opgenomen onder de risico's 14 en 15 en kan daarmee komen te vervallen.

14 GAD	Vergoedingen Afvalfonds	Geschat financieel risico € 160.000	Kans op voordoen 25%	Financieel effect € 40.000	Status G
-----------	--------------------------------	---	--------------------------------	--------------------------------------	--------------------

Voor een aantal (verpakking)grondstoffen is er met de Stichting Afvalfonds een Raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022, waarin vergoedingen zijn afgesproken voor ingezamelde verpakkingen gedurende de loop van de raamovereenkomst. De feitelijke vergoedingen worden jaarlijks in het eerste kwartaal van het betreffende jaar vastgesteld. De kans op het zich voordoen van dit risico kan naar beneden bijgesteld worden als gevolg van de nieuwe afspraken die zijn gemaakt.

15 GAD	Ontwikkeling verwerkingstarieven/opbrengsten recyclings-componenten	Geschat financieel risico € 1.000.000	Kans op voordoen 50%	Financieel effect € 500.000	Status G
-----------	--	---	--------------------------------	---------------------------------------	--------------------

De actieve rol bij het maken van prijsafspraken in 'de markt' voor meer dan 20 verschillende recycling-componenten heeft de afgelopen jaren voordelen laten zien. Het risico van de wereldwijde marktwerking is echter niet geheel 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. Als voorbeeld zien we bij de opbrengsten van OPK een significante daling in de opbrengsten die, naar verwachting, zal aanhouden. Daarnaast kan het achterblijvende scheidingspercentage leiden tot hogere verwerkingskosten en dito lagere opbrengsten voor recyclings-componenten. In 2019/2020 worden de risico's door middel van een aanbesteding, zoveel als mogelijk is binnen de aanbesteding, geminimaliseerd.

16 GAD	Verhoging Afvalstoffenbelasting	Geschat financieel risico € 300.000	Kans op voordoen 50%	Financieel effect € 150.000	Status V
-----------	--	---	--------------------------------	---------------------------------------	--------------------

In 2019 is de door de Rijksoverheid opgelegde afvalstoffenbelasting voor de verbranding van restafval en het storten van afval meer dan verdubbeld. De ontwikkelingen ten aanzien van deze belasting zijn inmiddels bekend, waardoor dit risico kan komen te vervallen.

Risicoprofiel

Het totale risicoprofiel wordt op basis van bovenstaand bepaald op € 1.283.750.

#	Status		Risico	Geschat financieel risico	Kans op voordoen	Financieel effect
1	G	ALG	Ontwikkeling loonkosten	348.000	50%	174.000
2	G	ALG	Ontwikkeling pensioenkosten	143.500	50%	71.750
3	G	ALG	Arbeidsgerelateerde kosten	250.000	75%	187.500
4	G	ALG	Ontwikkeling materiële kosten	125.000	50%	62.500
5	G	ALG	Opgelegde boete voor een datalek	250.000	20%	50.000
6	G	ALG	Vervangingsinvesteringen ICT	165.000	50%	82.500
7	V	ALG	Uittreden Weesp			
8	O	ALG	Leegstand Burgemeester de Bordes	300.000	15%	45.000
9	G	IC	Uitval van systemen (DLP)	150.000	10%	15.000
10	O	IC	Mogelijke aanvullende maatregelen controleplan of ISAE3402	60.000	30%	18.000
11	O	GGD	Mogelijke fusie VR's met gevolgen voor GGD	pm	pm	pm
12	O	GGD	Verlies van arrestantenzorg	75.000	50%	37.500
13	V	GAD	Nieuwe inzamelstructuur			
14	G	GAD	Vergoedingen Afvalfonds	160.000	25%	40.000
15	G	GAD	Ontwikkeling verwerkingstarieven recyclingscomponenten	1.000.000	50%	500.000
16	V	GAD	Verhoging Afvalstoffenbelasting			
Totaal risicoprofiel						1.283.750

Weerstandsvermogen

Nu het risicoprofiel bekend is kan een relatie worden gelegd tussen de gekwantificeerde risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit. Deze is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2019
A Weerstandscapaciteit	1.536
B Risico's	1.284
C Weerstandsvermogen (A-B)	253
D Ratio (A/B)	1,2

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 als "voldoende" is, zijnde een ratio van minimaal 1,0. Met de hiervoor berekende ratio van het weerstandsvermogen van 1,2 wordt ruimschoots voldaan aan deze norm. Deze weerstandscapaciteit ligt in 2021 op hetzelfde niveau, omdat er geen onttrekkingen gepland staan in 2020 op die reserves waarop de capaciteit is berekend. In totaal kan er nog ongeveer € 260.000 onttrokken worden voordat de ratio onder de grens van 1 zou komen.

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.

Ad 1) Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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. Dit geldt overigens niet voor de Regio.

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 2018	Begroting 2019	Realisatie 2019
A. Vaste schulden	12.249	17.187	17.843
B. Netto-vlottende schulden	7.847	4.880	4.884
C. Overlopende passiva	14.078	10.204	15.198
D1. Saldo financiële activa tbv netto schuldquote	2	2	9
D2. Saldo financiële activa tbv netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	-
E. Saldo uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	17.865	5.685	14.861
F. Saldo liquide middelen	676	450	650
G. Saldo van overlopende activa	-	851	-
H. Gerealiseerde baten	80.950	78.491	87.998
Kengetal netto schuldquote (+A+B+C-D1-E-F-G)/H	19,31%	31,06%	25,46%
Kengetal netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen (+A+B+C-D2-E-F-G)/H	19,31%	31,61%	25,47%

In vergelijking met de realisatie 2018 is de netto schuldquote gestegen. Dit komt vooral door het afsluiten van een lening van € 6.000.000. Daarnaast is het saldo uitzettingen afgenomen, als gevolg van het restitueren van de middelen Naarden buiten de Vesting.

De netto schuldquote van de Regio van 25,46% 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 uit op:

Bedragen x € 1.000

	Realisatie 2018	Begroting 2019	Realisatie 2019
A. Eigen Vermogen	13.332	12.308	9.101
B. Totaal van alle passiva	48.541	45.254	48.354
Kengetal solvabiliteitsratio (A/B)	27,47%	27,20%	18,82%

De solvabiliteitsratio van de Regio is laag te noemen. De Regio financiert primair met het beschikbare eigen vermogen, financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt conform afspraak met gemeenten. De afgelopen jaren is hierdoor het eigen vermogen van de Regio afgenomen. De solvabiliteitsratio ligt nu wel onder de 20% en is daarmee risicovol te noemen.

Voor 2020 wordt voorzien dat de ratio weer naar neutraal toe beweegt (tussen de 20 en 50%), als gevolg van de bestemming van het resultaat, waarbij wordt voorgesteld € 501.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserves.

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 2018	Begroting 2019	Realisatie 2019
A. Structurele lasten	79.567	84.411	88.689
B. Structurele baten	80.950	83.499	87.998
C. Totaal structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-
D. Totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	-	91	91
E. Gerealiseerde baten	80.950	83.499	87.998
Kengetal structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E	1,71%	-0,98%	-0,68%

De Regio is niet in staat haar structurele lasten volledig te dekken vanuit structurele baten. Ter dekking van structurele kosten wordt een reserve ingezet. Deze reserve is nog voldoende om deze lasten de komende 7 jaar te bekostigen. De komende periode zal de Regio zich samen met gemeenten moeten richten op een structurele oplossing.

Beoordeling financiële positie

De financiële positie van de Regio is matig tot voldoende te noemen. De netto schuldquote (lager dan 90%) is gezond. De structurele exploitatieruimte en de solvabiliteitsratio zijn matig, maar vereisen niet direct ingrijpen. De Regio financiert conform afspraken met gemeenten primair met eigen vermogen, financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt. Hierdoor vallen de solvabiliteitsratio en de structurele exploitatieruimte onder de categorie matig.

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

Ad a) Gebouwen, terreinen en installaties

- Hoofdkantoor Grondstoffen en Afvalstoffen Dienst – Hooftlaan Bussum;
- Scheidingsstation Bussum;
- Scheidingsstation Hilversum;
- Scheidingsstation Huizen;
- Scheidingsstation Weesp;
- Overlaadstation Crailoo;
- Hoofdkantoor Regionale Ambulancevoorziening – Laan van Tergooi 6 Hilversum
- Hoofdkantoor Regio Gooi en Vechtstreek, Burgemeester de Bordesstraat
- Elektrische brancards RAV



Ad b) Bedrijfsvoertuigen

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| • Grondstoffen en Afvalstoffen Dienst | 42 voertuigen |
| • Regionale Ambulance Voorziening | 13 ambulances |
| • Veilig Thuis | 2 voertuigen |
| • Gemeentelijke Gezondheids Dienst | 2 voertuigen |
| • Algemeen | 7 voertuigen |

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.

Burgemeester de Bordesstraat, Bussum

In 2018 is een meerjaren onderhoudsplan opgesteld voor de Burgemeester de Bordeslaan. Dit plan heeft een horizon van 20 jaar. Ter dekking van de kosten groot/cyclisch onderhoud uit dit meerjarig onderhoudsplan is in

2018 een onderhoudsvoorziening gevormd. Jaarlijks wordt aan de voorziening een bedrag van € 300.000 toegevoegd vanuit de exploitatie. De kosten worden bekostigd vanuit de voorziening. Voor 2019 stond een totaal aan € 72.657 gepland aan onderhoud. Vanuit de voorziening is € 68.331 bekostigd aan dit onderhoud. Het uitgevoerde onderhoud ligt in lijn met hetgeen in de planning is opgenomen. In 2019 is op verzoek van het algemeen bestuur een nieuw meerjaren onderhoudsplan opgesteld, waarbij de planningshorizon gelijk is gesteld aan de afschrijvingstermijn van het pand. Ook is in dit plan meer uitgegaan van duurzaamheid. In 2020 zal dit plan ter vaststelling worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur.

Hoofthaan, Bussum

Voor het groot/cyclisch onderhoud van de Hoofthaan is in 2015 een meerjarig onderhoudsplan opgesteld. De planningshorizon van dit onderhoudsplan is 15 jaar. Het onderhoudsplan heeft een voortschrijdend karakter, wordt jaarlijks getoetst op de actualiteit en geeft inzicht in de jaarlijks uit te voeren werkzaamheden en de daarvoor noodzakelijke budgetten.

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. In 2019 zijn er geen onderhoudskosten gemaakt. Het onderhoud dat vanuit het MJOP geraamd stond voor 2019 wordt uitgevoerd in 2020.

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 in 2019 € 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. In plaats daarvan wordt er jaarlijks een bedrag toegevoegd aan de “voorziening onderhoud ambulances”. De ambulances hebben een levensduur van 6 jaar. De onderhoudskosten van nieuwe ambulances zijn in de eerste 3 jaren lager dan in de laatste 3 jaren. De voor deze ambulances gemaakte onderhoudskosten worden onttrokken aan de voorziening. In 2019 is er € 26.910 onttrokken aan deze voorziening.

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.

Met betrekking tot de treasuryfunctie onderscheidt de Regio de volgende doelstellingen:

- Het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde middelen tegen marktconforme condities
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) en de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut
- Het beschermen van de resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, kredietrisico's, koersrisico's, liquiditeitsrisico's en valutarisico's.

Beheersmaatregelen

In het treasurystatuut zijn de volgende beheersmaatregelen vermeld:

a. Renterisicobeheer

Renterisico is het gevaar van ongewenste veranderingen van de financiële resultaten van de Regio Gooi en Vechtstreek als gevolg van rentewijzigingen. Teneinde deze risico's zoveel mogelijk te beperken:

- worden nieuwe leningen / uitzettingen afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning
- wordt de rentetypische 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 opportunitetskosten als gevolg van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitsplanning en meerjaren investeringsplanning. Ter beperking van het interne liquiditeitsrisico:

- baseert de Regio Gooi en Vechtstreek haar financiële transacties op een liquiditeitsplanning waarin de toekomstige inkomsten en uitgaven zijn gepland.

De Regio zal een zo betrouwbaar en volledig mogelijke liquiditeitsplanning opstellen teneinde de interne liquiditeitsrisico's zoveel mogelijk te beperken. Essentieel is daarbij de kwaliteit en de tijdigheid van de door de controllers 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.

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 teneinde 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 in eerste instantie aangewezen op de gemeenten en de Bank Nederlandse Gemeenten (zoals ook opgenomen in het Treasurystatuut Regio Gooi en Vechtstreek 2018), 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.

Kasgeldlimiet en Renterisiconorm

Wettelijk kader

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Om vooral de financieringsrisico's te beperken is in de Wet FIDO een tweetal instrumenten opgenomen, te weten de rente risiconorm en de kasgeldlimiet. Door de bepalingen van de Wet FIDO worden gemeenschappelijke regelingen verplicht alle geldelijke overschotten bij het Ministerie van Financiën te beleggen, het zogenoemde schatkistbankieren.

a. Kasgeldlimiet

Door de kasgeldlimiet kan een grens worden gesteld aan de korte financiering. De toegestane kasgeldlimiet is 8,5% van de totale begroting. Voor 2019 betekent dit bij een omvang van € 79.503.733 (primaire begroting) een bedrag van € 6.797.569 voor de kasgeldlimiet. Er is gedurende 2019 geen kort geld aangetrokken, met andere woorden de kasgeldlimiet is niet overschreden.

b. Renterisiconorm

Met het betreden van de kapitaalmarkt dient ook rekening te worden gehouden met de renterisiconorm zoals de Wet FIDO die stelt. De renterisiconorm is gericht op het beheersen en eventueel voorkomen van risico's en wordt berekend door een vastgesteld percentage te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal. Het renterisico wordt vervolgens berekend door te bepalen 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. Als spelregel geldt dat het totaal aan renteherzieningen en aflossingen in een jaar niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Het minimum bedrag voor de ruimte binnen renterisiconorm is € 2.500.000.

Omschrijving	begroting 2019
1 Begrotingstotaal	79.503.733
2 Wettelijk percentage	20%
3 Renterisiconorm (1*2)	15.900.747
4 Renteherzieningen	-
5 Nieuwe aangetrokken vaste schuld	6.000.000
6 Aflossingen nieuw aangetrokken schuld	-
7 Aflossingen vaste opgenomen schuld	405.765
8 Bedrag waarover renterisico wordt gelopen (4+6+7)	405.765
9 Ruimte onder renterisiconorm (3-8)	15.494.983

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. Gemeenschappelijk 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 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 van de regio. De drempel is vastgesteld op 0,75% van het jaarlijkse begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000 en een maximum van € 2.500.000. Voor de programmabegroting 2019-2022 kon, gelet op de begrotingsomvang van onze organisatie, een bedrag van ongeveer € 600.000 buiten de schatkist worden aangehouden.

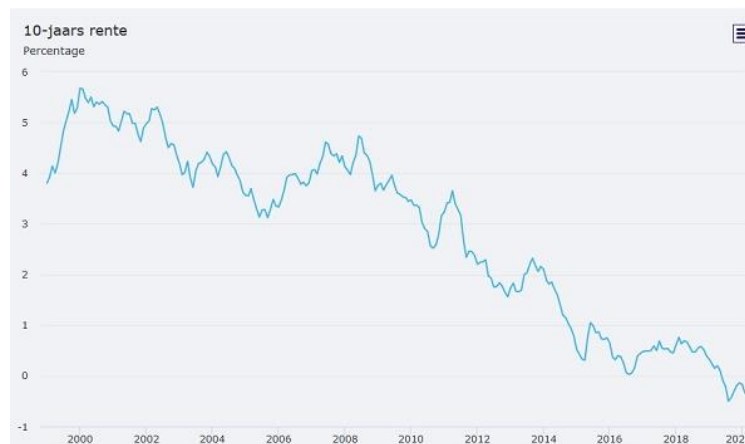
Renteontwikkelingen

De rentevorming op de geldmarkt in de eurozone wordt '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 rente op de kapitaalmarkt (looptijd vanaf twee jaar) van de eurozone is de afgelopen 30 jaar sterk gedaald. Ook in 2019 is de lange rente weer gedaald en is uiteindelijk zelfs onder 0% gekomen.

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. De Europese Centrale Bank (ECB) streeft naar een inflatie van net geen 2%. Bij deze stijging van het algemeen prijspeil is er sprake van 'gezonde' bestedingen door consumenten en investeringen door bedrijven. Dit komt een stabiele economische groei ten goede.

Deze gewenste inflatie is de afgelopen jaren beperkt gehaald. Daarom heeft de ECB maatregelen genomen die de economie moeten ondersteunen. De centrale bank heeft de beleidsrente verlaagd en voert daarnaast een opkoopprogramma van staatsobligaties. Op deze manier worden maandelijks miljarden euro's in de economie gepompt. Daar komt bij dat de onzekerheid in de wereldeconomie is toegenomen. Opkomend protectionisme en geopolitieke spanningen zetten een rem op de wereldhandel. Beleggers kiezen dan voor zogenoemde 'veilige havens', waaronder staatsobligaties van stabiele landen zoals Nederland. Daarbij verkiezen ze zekerheid boven rendement.

Het ruime monetaire beleid en schuilende beleggers zorgen voor een ruim aanbod op de kapitaalmarkt. Met als gevolg een lage kapitaalmarktrente. Deze ontwikkeling is goed te zien in onderstaande grafiek van de Kapitaalmarktrente.



De genoemde risico's door protectionisme en geopolitieke spanningen blijven ook in 2020 aanwezig. Daar is het Coronavirus bijgekomen. Dit is aanleiding voor onder ander het IMF om de verwachting voor economische groei naar beneden bij te stellen. Afkoeling van de economie betekent ook lage inflatie. Het is niet uitgesloten dat de Europese Centrale Bank dit jaar nog in actie komt, mocht de monetaire of financiële stabiliteit van de Eurozone in gevaar komen. We verwachten daarom dat de kapitaalmarktrente op het lage niveau blijft en mogelijk verder daalt.

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 2019 was dat de Regio een financieringsbehoefte zou hebben van € 6.455.850, veroorzaakt door de lopende investeringen, het meerjaren investeringsprogramma (met name VANG) en het inzetten van reserves en voorzieningen. In 2019 heeft de Regio een lening afgesloten ter hoogte van € 6.000.000, met een looptijd van 10 jaar en een lineaire aflossing 1x per kalenderjaar conform programmabegroting 2019-2022. In de programmabegroting werd rekening gehouden met een rentepercentage van 2,0%; voor deze afgesloten lening ligt het rentepercentage op 0,37%.

Paragraaf bedrijfsvoering

Ontwikkelingen

De Regio organisatie is en blijft een dynamische organisatie, zo ook in 2019, vraagstukken als de uittreding van Weesp, de positionering van de RAV, de mogelijke inbesteding van doelgroepenvervoer en maatschappelijke ontwikkelingen in zowel het sociaal als het fysiek domein stellen hoge eisen aan de ontwikkeling van de (bedrijfsvoering van de) organisatie. Het meegroeien van de ondersteunende functies met het uitbreiden van taken is niet altijd vanzelf gegaan. En om nu en in de toekomst snel en proactief te kunnen blijven schakelen met gemeenten en voor inwoners is het voor de Regio noodzakelijk om aandacht te hebben voor de eigen organisatie en de knelpunten die daarin zitten. Om blijvend op een hoog niveau de dienstverlening te kunnen garanderen is het essentieel om ook deze interne ontwikkelingen en knelpunten te financieren. In onze lerende organisatie gaan veel zaken goed, maar blijven ook verbeterpunten en kwetsbare punten over. In 2019 is duidelijk geworden dat aandacht en een gedegen plan voor de (door)ontwikkeling van de bedrijfsvoering en de financiering daarvan in 2020 vorm moet krijgen. Daarnaast hebben we in 2019 op het vlak van bedrijfsvoering belangrijke stappen gezet op diverse terreinen. Hieronder een weergave van de belangrijkste aandachtspunten.

AVG

In 2019 heeft de Regio de in 2018 ingezette implementatie van de nieuwe privacywetgeving (AVG) voortgezet. Deze Europese verordening legt sterk de nadruk op het verantwoord van activiteiten waarbij persoonsgegevens betrokken zijn. Er is afgelopen jaar een aantal documenten opgesteld die deze verantwoordingsplicht van de Regio invullen. In 2019 heeft de Functionaris Gegevensbescherming (FG) zijn eerste jaarverslag uitgebracht aan het Dagelijks Bestuur. Daarnaast is er een privacy governance model en een procedure voor het afhandelen van verzoeken t.a.v. persoonsgegevens vastgesteld. Er heeft een evaluatie plaatsgevonden van de datalekkenprocedure, waarna een aangepaste versie is vastgesteld en het datalekkenregister completer is gemaakt. Bovendien is er een aantal privacy impact analyses (DPIA's) op processen met een hoog privacyrisico uitgevoerd. Ten slotte is de kennisuitwisseling met de privacyclusters van de Regiogemeenten in 2019 verder geïntensiveerd door nu maandelijks samen te komen.

In het afgelopen jaar zijn intern twintig informatieveiligheidsincidenten gemeld waarvan er na onderzoek elf als een daadwerkelijk datalek zijn aangemerkt. Van deze elf datalekken zijn er vier bij de Autoriteit Persoonsgegevens gemeld en hiervan zijn er drie tevens gemeld aan de persoon wiens gegevens het betreft. De datalekken hebben tot diverse maatregelen geleid waarvoor geen extra kosten zijn gemaakt.

Certificering

Aan de Regio worden eisen gesteld waaraan wij moeten of willen voldoen; in sommige gevallen is er sprake van externe (soms wettelijke) eisen, in andere gevallen is er sprake van interne wensen. Om dit te verankeren beschrijft de organisatie haar kritische processen in het kwaliteitsmanagementsysteem (KMS). Het KMS is een middel om 'in control' (beter systematisch besturen) te zijn en te blijven. In 2019 is bij alle RVE's in de organisatie gestart met het beschrijven van de kritische processen. Daarbij wordt gelet op efficiëntie, effectiviteit en rechtmatigheid. Om meer kwaliteit te garanderen in de processen, zijn en worden privacy, informatiebeveiliging en misbruik en oneigenlijk gebruik hierin geborgd. Klantenonderzoeken en de RI&E zijn onderdeel van de normen en zijn/worden uitgevoerd. In 2020 wordt het KMS verder gevuld met de documenten die noodzakelijk zijn om aan de eisen van ISO 9001:2015 te voldoen aan de hand van formats om de continue verbetering te stimuleren, te excelleren en te borgen.

Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA)

In 2019 zijn alle voorbereidingen getroffen voor een soepele overgang naar de nieuwe CAO SGO in het kader van de WNRA. Alle lokale regelingen zijn doorgenomen, Burgerlijk Wetboek proof gemaakt en gebundeld in het personeelshandboek Regio Gooi en Vechtstreek. Daar waar nodig zijn specifieke regelingen herschreven en vastgesteld. Er is een model arbeidsovereenkomst opgesteld, welke vanaf 1 januari 2020 wordt gehanteerd. Het gehele management en professionals hebben in 2019 een cursus gekregen over de invoering en werking van de WNRA. Vanzelfsprekend zijn alle medewerkers periodiek geïnformeerd en hebben de zittende medewerkers in november een brief ontvangen. Vanaf 2020 wordt het personeelshandboek gemoderniseerd. Het incidentele budget ad. € 50.000,- vanuit de resultaatbestemming is in 2019 volledig ingezet ten behoeve van het uitvoeren van bovenstaande werkzaamheden.

Huisvesting

In 2019 is het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) voor zowel het aangekochte kantoorgebouw als de aangekochte parkeerplekken in de parkeergarage vastgesteld in het bestuur van de Regio. Hiermee is de vraag ontstaan om het MJOP over een periode van 35 jaar te laten opstellen, waarbij meteen het verduurzamen van de locaties wordt opgenomen. In 2019 is deze DuurzaamheidsMJOP opgesteld en zal in 2020 aan het bestuur worden voorgelegd ter vaststelling.

HR visie

Het ontwikkelen van de organisatie en de mate waarin dit succesvol is, wordt voor een belangrijk deel bepaald door de wijze waarop we omgaan met de ontwikkeling van ons belangrijkste kapitaal: onze medewerkers. Het afstemmen van dit kapitaal op de strategie en alle keuzes en activiteiten die daar voor nodig zijn, kan via het vormgeven van het (strategisch) HR visie. In 2019 werd uitvoering gegeven aan de strategische HR visie binnen het programma Energiek aan het Werk. Met Energiek aan het Werk zijn en blijven zet de regio Gooi en vechtreek in op het investeren in gezonde, vitale betrokken en duurzame inzetbare medewerkers. We zien dit als een gemeenschappelijke verantwoordelijkheid van zowel de medewerker als de organisatie. Vanuit deze visie worden beleid en instrumenten ontwikkeld en worden activiteiten georganiseerd.

In 2019 heeft dit geleid tot een volledig gedigitaliseerde gesprekscyclus inclusief formulier, gebaseerd op de 4 thema's binnen Energiek aan het Werk. Verder heeft de HR visie geleid tot een nieuwe kijk op verzuim en een aangepaste aanpak inzetbaarheid. Om vitaliteit te bevorderen is het Individueel Keuze Budget (IKB) verruimd met een stimulans voor sporten en fietsen. De vitaliteitsregeling en regeling vitaliteitsvoorzieningen is, in samenspraak met de OR, opgesteld en wordt 1 januari 2020 van kracht. Er zijn diverse campagnes gevoerd om vitaliteit en gezondheid te stimuleren en medewerkers in beweging te krijgen.

Voor wat betreft leren, ontwikkelen en mobiliteit heeft de Regio in 2019 ingezet op de thema's Grip op Groei en Grip op Loslaten. De eerste is een A&O fonds project en richt zich op medewerkers in de schaal 4 tot 9. Het heeft medewerkers gestimuleerd na te denken over de eigen toekomst en door middel van het inzetten van De Toekomstproeverij konden medewerkers informatie krijgen over diverse workshops. De laatste is een management development programma, welke is voorbereid in 2019 en in 2020 zal starten.

Facilitair Bedrijf, staf en managementoverhead

In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten van het facilitair bedrijf inclusief concernbrede lasten en baten), de staf en de managementoverhead van de programma's opgenomen.

FB/STAF/Overhead	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten				
Personeelskosten	5.833.645	5.944.695	6.170.716	226.021
Kapitaallasten	621.027	866.031	631.380	-234.651
Materiële kosten	1.102.183	913.708	785.379	-128.329
Verrekeningen	-93.262	0	0	0
Dotatie aan voorzieningen	0	300.000	300.000	0
Totaal	7.463.593	8.024.434	7.887.475	-136.959
Baten				
Gemeentelijke bijdrage	-56.235	-56.235	-64.841	-8.606
Overige baten	-358.719	-666.988	-509.547	157.441
Totaal	-414.954	-723.223	-574.388	148.835
Saldo van baten en lasten	7.048.639	7.301.211	7.313.087	11.876
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	-363.000	-628.000	-488.000	-140.000
Resultaat	6.685.639	6.673.211	6.825.087	151.876

Toelichting rekeningcijfers

In de begroting 2019 was rekening gehouden met advies en consultancy kosten (materiële kosten). In de realisatie zijn deze kosten verantwoord onder inhuur van personeel (personeelskosten). Dit resulteert in een tekort op personele kosten en een overschot op materiële kosten.

De overige baten vallen lager uit dan begroot. Onder deze post wordt de interne doorbelasting opgenomen van de rentelasten. Aangezien deze lager zijn dan begroot, valt zowel de doorbelasting lager uit (en dus de baten) als de rentelasten, opgenomen onder materiele kosten.

In 2018 zijn de investeringen ten opzichte van begroot achtergebleven, als gevolg waarvan de kapitaallasten in 2019 lager zijn dan begroot.

De onttrekking vanuit de reserve regionaal innovatieprogramma is lager dan begroot. Een aantal geplande activiteiten inzake de doorontwikkeling van de organisatie is doorgeschoven naar 2020. Hiervoor wordt € 140.000 minder dan begroot onttrokken, te weten € 275.000. Daarnaast is € 213.000 onttrokken aan de reserve frictiekosten RAV. Met ingang van 2018 is de RAV een intensievere samenwerking aangegaan met de Regionale Ambulance Voorziening Flevoland. De ondersteunende taken op PIJOFACH-gebied die de Regio verrichtte voor de RAV worden afgebouwd conform een hiervoor opgesteld schema. Dekking van de hieruit voortkomende frictiekosten vindt plaats vanuit de hiervoor gevormde reserve.

Totaal wordt er € 488.000 onttrokken aan de reserves.

Overhead (taakveld 0.4)

Conform het nieuwe 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. Facilitair Bedrijf, 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 2019 van de Regio bestaat uit:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroot 2019	Realisatie 2019
Management	3.105	3.364
Staf en Facilitairbedrijf	5.140	5.185
Sturing	321	324
Inkoop & contractbeheer	260	261
Regio P&O	111	50
Totaal	8.937	9.184

De hierboven opgenomen bedragen bij Sturing en Inkoop en Contractbeheer zijn weergegeven (conform programmabegroting 2019) zonder de overhead die al is opgenomen onder Staf en Facilitair Bedrijf.

Regionale samenwerking Personeel en Organisatie

Regionale samenwerking Personeel en Organisatie

De deelnemende gemeenten presenteren zich naar de arbeidsmarkt (en naar de eigen medewerkers) als één virtuele arbeidsorganisatie waarbinnen loopbaanlijnen mogelijk zijn die door verschillende gemeenten lopen. In 2019 is op initiatief van de Regio tevens samenwerking gezocht op het vlak van de invoering van de WNRA en op het vlak van mobiliteit.

Regio P&O	Begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Realisatie 2019	Afwijking 2019 realisatie/raming
Lasten				
Personeelskosten	93.572	93.572	35.788	-57.784
Materiële kosten	17.653	17.653	14.622	-3.031
Overhead	24.876	24.876	18.091	-6.785
Totaal	136.101	136.101	68.500	-67.601
Baten				
Gemeentelijke bijdrage	-101.544	-101.544	-100.705	839
Overige baten	-34.557	-34.557	0	34.557
Totaal	-136.101	-136.101	-100.705	35.396
Saldo van baten en lasten	0	0	-32.205	-32.205
Dotatie reserve	0	0	0	0
Onttrekking reserve	0	0	0	0
Resultaat	0	0	-32.205	-32.205

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) Lijst afkortingen
- 8) Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlage 1 Kerngegevens

Bron: Demografische kerncijfers per gemeente CBS

Aantal inwoners	1-1-2015	1-1-2016	1-1-2017	1-1-2018	1-1-2019
Blaricum	9.312	9.622	10.201	10.795	11.202
Eemnes	8.807	8.877	8.999	9.112	9.113
Gooise Meren	56.328	56.696	56.935	57.337	57.715
Hilversum	87.161	87.830	88.888	89.521	90.238
Huizen	41.315	41.373	41.382	41.369	41.273
Laren	10.857	10.956	11.088	11.146	11.195
Weesp	18.348	18.572	18.751	19.147	19.334
Wijdmeren	23.176	23.275	23.447	23.659	24.013
TOTAAL	255.304	257.201	259.691	262.086	264.083

Bijlage 2 Staat van reserves en voorzieningen

	31-12-2018	Resultaat- bestemming 2018	Stand per 1-1-2019	Onttrekkingen 2019	Dotaties 2019	Stand per 31-12-2019
Algemene reserves						
Algemene reserve	1.332.719		1.332.719	173.289		1.159.430
Algemene reserve RVE GGD	39.732		39.732			39.732
Totaal Algemene reserves	1.372.451	0	1.372.451	173.289	0	1.199.162
Bestemmingsreserves						
Reserve GFT Contract	29.951		29.951	29.951		0
Reserve Biomassa	11.739		11.739	11.739		0
Reserve TBC-explosie	20.000		20.000			20.000
Reserve rampenbestrijding	479.011	36.520	515.531			515.531
Reserve Jongeren op Gezond Gewicht	10.000		10.000	10.000		0
Reserve regionaal innovatieprogramma	502.747		502.747	275.000		227.747
Reserve HHT	800.000	-35.921	764.079	764.079		0
Reserve intensivering samenwerking VR	84.360		84.360			84.360
Reserve Samenwerkingsagenda	1.520.839		1.520.839	292.669		1.228.169
Reserve Transformatieplan Jeugd	0		0		467.110	467.110
Reserve Werkkamer	694.979		694.979	77.011		617.968
Reserve frictiekosten RAV	374.000		374.000	213.000		161.000
Reserve Zorg en Veiligheidshuis	80.165		80.165	20.165		60.000
Reserve Bescherming en Opvang	2.803.699	-803.699 ¹¹	2.000.000	896.217 ¹²	774.085 ¹³	1.877.868
Reserve nieuwbouw RAV	164.723	-115.573	49.150	1.229		47.921
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.522.592	239.111	1.761.703			1.761.703
Totaal Bestemmingsreserves	9.098.805	-679.562	8.419.243	2.591.061	1.241.195	7.069.378
Totaal Reserves	10.471.256	-679.562	9.791.694	2.764.349	1.241.195	8.268.540
Voorzieningen						
Voorziening Spiegel en Blijk	4.545		4.545			4.545
Voorziening spaarcontract	32.000		32.000			32.000
Voorziening onderhoud ambulances	68.318		68.318	-26.910	59.000	100.408
Voorziening elektrische brancards	93.885		93.885	-13.341		80.544
Voorziening groot onderhoud gebouw RAV	0		0		32.775	32.775
Voorziening groot onderhoud Regiokantoor	300.000		300.000	-68.331	300.000	531.669
Voorziening groot onderhoud gebouwen GAD	535.785		535.785		10.000	545.785
Totaal Voorzieningen	1.034.533	0	1.034.533	-108.582	401.775	1.327.726
Totaal Reserves en Voorzieningen	11.505.790	-679.562	10.826.227	2.655.767	1.642.970	9.596.266

¹¹ Dit bedrag bestaat uit een toevoeging vanuit resultaatbestemming van € 508.134 en een restitutie aan gemeenten (onttrekking aan de reserve) van € 1.311.833 om de reserve terug te brengen naar het bepaalde maximum van € 2.000.000

¹² Dit bedrag is opgebouwd uit een onttrekking van € 826.717 onder het programma Inkoop en Contractbeheer en € 69.500 onder het Programma GGD

¹³ Dit bedrag is opgebouwd uit een dotatie van € 111.116 onder het programma Sturing en € 662.969 onder het Programma Maatschappelijke Dienstverlening

Toelichting reserves en voorzieningen

Algemene reserves

- **Algemene reserve**
De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin, zoals risico's die geheel niet te kwantificeren zijn en niet meer kunnen worden opgevangen door de weerstandscapaciteit.
- **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 GFT Contract en Biomassa**
Deze reserves zijn in 2019 aangewend voor bijdragen voor projecten in het kader van de speerpunten op het gebied van Milieu en Duurzaamheid van de Regionale Samenwerkingsagenda. Doel is om innovatieve verwerkingsmethoden middels projecten mede mogelijk te maken en innovatie te bevorderen in het licht van de circulaire economie. De reserves zijn met deze laatste onttrekkingen leeg en kunnen derhalve opgeheven worden.
- **Reserve TBC-explosie**
Deze reserve is gevormd om extra kosten in verband met een tbc-explosie (deels) te kunnen dekken.
- **Reserve rampenbestrijding**
De reserve Rampenbestrijding is in het verleden opgebouwd uit overschotten van brede doeluitkeringen van het Rijk. De reserve wordt aangewend ter dekking van eventuele tekorten bij de rampenbestrijding.
- **Reserve Jongeren op Gezond Gewicht**
In het portefeuillehouders overleg sociaal domein van 17 september 2015 hebben de portefeuillehouders ingestemd met de implementatie van het landelijke programma Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG). De Regio heeft voor de fee die hiervoor verschuldigd is vanuit het resultaat 2015 een reserve gevormd. De laatste onttrekking heeft in 2019 plaatsgevonden en deze bestemmingsreserve kan derhalve nu worden opgeheven.
- **Reserve Regionaal Innovatieprogramma**
Op 3 december 2015 is besloten tot vorming van een reserve Regionaal Innovatieprogramma in verband met de visie van de doorontwikkeling van de organisatie tot en met 2019. De komende jaren zal deze reserve worden aangewend ten behoeve van deze doorontwikkeling.
- **Reserve HHT**
Het HHT budget is oorspronkelijk bedoeld voor werkgelegenheid in de thuiszorg. In 2017 hebben gemeenten toestemming gekregen van het Rijk om de middelen breder - dan alleen de thuiszorg - in te zetten, namelijk voor werkgelegenheid binnen de zorg en welzijn. In 2018 is besloten de reserve HHT op te heffen en te restitueren aan gemeenten, na bekostiging van de nog lopende contractafspraken voor 2019. Na deze laatste onttrekking kan de reserve nu worden opgeheven.
- **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.
- **Reserve Samenwerkings Agenda**
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 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 de voert de kassiersfunctie uit voor de uitgaven van de middelen.
- **Reserve Werkkamer**
Deze reserve zorgt voor een jaarlijks budget waaruit projecten en initiatieven t.b.v. de banenafpraak kunnen worden bekostigd. Dit gebeurt aan de hand van voorstellen die door het secretariaat worden voorbereid en na instemming van de betrokken partijen.

- **Reserve frictiekosten RAV**

De Regionale Ambulance Voorziening is met ingang van 2018 een intensievere samenwerking aangegaan met de Regionale Ambulance Voorziening Flevoland. Hieraan voorafgaand werden de ondersteunende taken op PIJOFACH-gebied voor de RAV Gooi en Vechtstreek verricht door de Regio Gooi en Vechtstreek. De hierdoor ontstane frictiekosten bij de Regio worden bekostigd uit deze reserve conform afbouwschema.

- **Reserve Zorg en Veiligheidshuis**

Tot 1 januari 2018 werd het veiligheidshuis gefinancierd en uitgevoerd door gemeenten, politie en het Openbaar Ministerie. Deze partijen hebben besloten om vanaf 1 januari 2018 het zorg- en veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek onder te brengen in de gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek. De reserve is daarbij overgekomen naar de Regio. 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. De maximale hoogte van deze reserve is gesteld op € 2.000.000.

- **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.

- **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.

Voorzieningen

- **Voorziening Spiegel en Blijk**

Deze voorziening is in het verleden getroffen ten behoeve van onderhoud van het recreatieterrein 'Spiegel en Blijk' in Nederhorst den Berg (gemeente Wijdmeren). In overleg met gemeente Wijdmeren zal het restant van deze voorziening mogelijk worden ingezet voor het gebiedsprogramma Oostelijke Vechtplassen.

- **Voorziening spaarcontract**

In het verleden was het mogelijk om via de regeling Spaarcontract een deel van het salaris te reserveren om bijvoorbeeld eerder met pensioen te kunnen gaan. Van deze regeling is gebruik gemaakt, waardoor de gereserveerde gelden in de onderhavige voorziening zijn opgenomen. Verder gebruik van de regeling is niet meer mogelijk omdat de regeling is opgeheven.

- **Voorziening onderhoud ambulances (egalisatie)**

Deze voorziening is gevormd ten behoeve van het onderhoud van de vier aangeschafte ambulances in 2016. Voor deze ambulances is geen onderhoudscontract afgesloten. Per jaar vindt een dotatie plaats ter hoogte van de kosten per jaar van vier 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 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 wat is opgesteld voor een periode van 20 jaar.

- **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	Datum besluit	Oorspronkelijk bedrag	Looptijd t/m jaar	Rente %	Stand per 1-1-2019	Nieuwe leningen 2019	Aflossing in 2019	Rente 2019	Stand per 1-1-2020	Lasten 2019
2008-1	2-6-2008	1.531.508	2038	4,74%	1.072.056		51.050	48.396	969.955	99.446
2005-1	29-7-2005	1.100.000	2031	3,80%	572.000		44.000	20.064	484.000	64.064
2006-1	3-3-2006	1.000.0000	2046	4,05%	725.000		25.000	28.350	675.000	53.350
2018-1	2-11-2018	10.000.0000	2053	1,66%	10.000.000		285.714	166.000	9.714.286	451.714
2019-1	24-4-2019	6.000.000	2029	0,37%	0	6.000.000	0	0	6.000.000	0
TOTAAL		19.631.508			12.249.006	6.000.000	405.765	262.810	17.843.241	668.574

Alle leningen zijn verstrekt door de BNG.

Bijlage 4 Afschrijvingsoverzicht 2019

	Aanschaf- waarde 1-1-2019	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringen 2019	Afschrijving boekjaar	Boekwaarde 31-12-2019	Rente	Aanschaf- waarde 31-12-2019
<u>Waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven:</u>								
Gronden	1.714.035	-	1.714.035	-	-	1.714.035	6.221	1.714.035
Bedrijfsgebouwen	4.920.357	3.267.357	1.653.000	-	98.109	1.554.891	17.857	4.920.357
Grond, water- en wegenwerken	3599.652	2.616.465	983.187	-	131.200	851.987	13.063	3.599.652
Vervoermiddelen	6.666.761	4.611.213	2.055.548	642.230	589.825	2.108.043	24.195	7.309.081
Machines, apparatuur en installaties	1.837.212	1.114.984	722.228	114.350	176.889	659.689	6.668	1.951.562
Overig	26.247.840	17.313.091	8.934.749	3.619.640	1.223.157	11.331.232	95.260	29.867.480
Totaal waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven:	44.985.857	28.923.110	16.062.747	4.376.310	2.219.180	18.219.877	163.264	49.362.167
<u>Overige investeringen met economisch nut:</u>								
Bedrijfsgebouwen	12.541.343	778.256	11.763.088	281.880	402.267	11.642.701	45.515	12.823.224
Vervoermiddelen	2.293.564	1.570.282	723.282	370.945	271.812	822.415	8.324	2.664.509
Machines, apparatuur en installaties	854.897	568.477	585.514	-	137.993	447.521	4.188	1.153.991
Overig	2.516.609	1.872.601	644.008	461.643	303.349	802.302	9.133	2.978.252
Totaal	18.505.508	4.789.616	13.715.892	2.737.933	1.115.421	13.714.939	67.161	19.619.976
TOTAAL	63.491.365	33.712.726	29.778.639	5.490.778	3.334.601	31.934.816	230.425	68.982.143

Bijlage 5 Tarieventabel

	Tarief 2018	Tarief 2019
SOCIAAL DOMEIN		
Urgentieverklaring	€ 75,00	€ 75,00
REGIONALE AMBULANCE VOORZIENING		
Tarieven worden vastgesteld door de Nederlandse Zorg- autoriteit		
FYSIEK DOMEIN		
<i>Bedrijven (exclusief BTW)</i>		
<u>KWD-containers per lediging</u>		
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
<u>Chemisch afval</u>		
Registratiekaart KCA tot 50 kg incl. BTW	€ 20,00	€ 20,00
	€ 1,00	€ 1,00
KCA per kilo excl. BTW		
Bedrijfsasbest per ton excl. BTW	€ 160,00	€ 160,00
<i>Particulieren (inclusief BTW)</i>		
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 2019 neer op € 194.000, inclusief belaste kostenvergoeding en pensioenbijdrage werkgever.

Gegevens 2019			
bedragen x € 1	I. Meuwese	R.E. Stumpel	R.K. Ton
Functiegegevens	Algemeen directeur	Directeur Publieke Gezondheidszorg	Directeur RAV
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.886	117.722	123.520
Beloningen betaalbaar op termijn	16.682	15.998	19.918
<i>Subtotaal</i>	<i>133.569</i>	<i>133.720</i>	<i>143.437</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000	194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	133.569	133.720	143.437
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018			
	I. Meuwese	R.E. Stumpel	R.K. Ton
Functiegegevens	Algemeen directeur	Directeur Publieke Gezondheidszorg	Directeur RAV
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	125.156	114.041	111.655
Beloningen betaalbaar op termijn	15.044	14.889	13.947
<i>Subtotaal</i>	<i>140.200</i>	<i>128.930</i>	<i>125.602</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000	189.000
Totale bezoldiging	140.200	128.930	125.602

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
P.I.Broertjes	Voorzitter
A. Heijstee - Bolt	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur
A. Luijten	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur
G. Rebel	Lid Dagelijks Bestuur & Algemeen Bestuur
J. Boermans	Lid Algemeen Bestuur (vanaf 19 sept. 2019)
L. Boersen	Lid Algemeen Bestuur
K. van Hunnik	Lid Algemeen Bestuur
W. Jaeger	Lid Algemeen Bestuur
J.J. de Kloet	Lid Algemeen Bestuur (tot 19 sept. 2019)
S. Lankreijer	Agendalid Algemeen Bestuur

CONCEPT

Bijlage 7 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
BI	Business Intelligence
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
C&A	Consultatie & Advies Team
cao	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CPI	Consumentenprijsindex
DB	Dagelijks Bestuur
DLP	Digitaal Leefplein
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Europese Monetaire Unie
EZEZ	Economische Zaken
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
JOGG	Jongeren op Gezond Gewicht
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
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiefunctie
RO	Ruimtelijke Ordening
RSA	Regionale Samenwerkingsagenda
RUB	Regionaal urgentiebureau
RVE	Resultaat Verantwoordelijke Eenheid
T&H	Toezicht & Handhaving
VANG	Van Afvalstoffen naar Grondstof
VO	Voortgezet Onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
VSV	Voortijdig Schoolverlaten
VT	Vellig Thuis

Bijlage 8 Controleverklaring

CONCEPT