

**Onderwerp:** Zienswijze resultaatbestemming jaarrekening 2023 en begroting 2025  
Regio Gooi en Vechtstreek

---

Raadsvergadering	<b>18 juli 2024, agendapunt 8</b> - zie apart besluitblad -
Datum raadsvoorstel	11 juni 2024
Bijlage(n)	5
Zaaknummer	Z.342513 / D.1718616
Behandeld in commissies	Sociaal Domein 2 juli 2024, agendanummer 7.2., Fysiek Domein 3 juli 2024, agendanummer 7.2 en Algemeen Bestuur en Middelen 4 juli 2024, agendanummer 7.2
Portefeuillehouder	Wethouder G. Rebel
Informatie bij	Martine Koot
E-mail / telefoonnummer	<a href="mailto:m.koot@huizen.nl">m.koot@huizen.nl</a> / (035) 528 13 61

---

### **Voorstel**

Instemmen met de bijgevoegde zienswijze ten aanzien van de volgende stukken van de regio Gooi en Vechtstreek:

- het voorstel voor resultaatbestemming 2023 vanuit de jaarrekening 2023;
- de begroting 2025.

### **Toelichting op het te nemen besluit**

#### **Aanleiding**

Bij brief van 11 april 2024 (zie bijlage 1) zijn de volgende stukken van de regio Gooi en Vechtstreek (hierna te noemen: de Regio) ontvangen voor een zienswijze van de raad: de jaarrekening 2023 voor wat betreft de bestemming van het resultaat en de regiobegroting 2025-2028.

#### **Argumentatie**

*Ad a: Ten aanzien van het voorstel voor resultaatbestemming 2023 vanuit de jaarrekening 2023:*

De Jaarrekening 2023 is ter kennisneming aan de raden aangeboden. De raden kunnen alleen voor wat betreft de resultaatbestemming een zienswijze indienen.

De jaarrekening 2023 (zie bijlage 2) laat een voordelig resultaat op de uitvoering van de programma's zien van € 3.590.037. Hierin zijn alleen de vastgestelde mutaties op reserves meegenomen. Dit resultaat is als volgt tot stand gekomen:

Bedragen x € 1.000

Totstandkoming resultaat na mutatie reserves			-3.590 (V)
Programma	Resultaat* voor mutatie reserves	Mutaties** reserves	Resultaat* na mutatie reserves
GAD	-891	0	-891
GGD	-360	-7	-367
Jeugd en Gezin	-464	0	-464
RAV	-478	-1	-479
RBL	227	-236	-9
Urgentiebureau	-7	0	-7
Zorg en Veiligheidshuis	-154	0	-154
Werkgeversservicepunt	52	-52	0
Vervoer Gooi en Vechtstreek	0	0	0
Visit Gooi en Vecht	62	-62	0
Beleid en Bestuur	92	-289	-197
Inkoop en Contractbeheer	-211	0	-211
Bescherming en Opvang	-806	0	-806
Bedrijfsvoering	481	-487	-6
	<b>-2.455</b>	<b>-1.135</b>	<b>-3.590</b>

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

\*\* waarbij - een onttrekking en + een dotatie vertegenwoordigt

In het Ontwerpvoorstel resultaatbestemming jaarstukken 2023 worden 10 voorstellen ter besluitvorming voorgelegd (zie bijlage 3). Deze voorstellen worden onderstaand vermeld en van een standpuntbepaling voorzien.

*Voorstellen 1 t/m 4 verplichte reserves en voorzieningen:*

Er wordt voorgesteld om in te stemmen met dotaties aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK, € 447.385) en de reserve eigen risicodragerschap RAV (€ 32.000). Daarnaast wordt voorgesteld om een (verplichte) voorziening Regeling Vervroegde Uittreding te vormen. Tevens wordt voorgesteld om in te stemmen met dotaties aan de (nieuw gevormde) voorzieningen Spaarverlof (€ 245.000) en Regeling Vervroegde Uittreding (€ 185.000).

Voorstel Huizen: Instemmen met deze voorstellen gezien het verplichte karakter.

*Voorstellen 5 en 6: inrichten en doteren reserve toekomstbestendige GGD (€ 843.738):*

De nieuw te vormen reserve toekomstbestendige GGD zal worden ingezet voor het versterken van de GGD in onze regio. Op verzoek van het Algemeen Bestuur en het PFHO Gezondheid en Ondersteuning wordt deze reserve ingezet voor de regionale GGD. Deze bestemmingsreserve maakt het mogelijk om te kiezen voor een financieel ingroei model voor wat betreft de lastenverzwaring die voortkomt uit de versterking GGD.

Voorstel Huizen: Instemmen met deze voorstellen.

*Voorstellen 7 en 8: inrichten en doteren reserve exploitatie GAD:*

De GAD sluit het boekjaar 2023 af met een positief resultaat van € 890.927. Het Dagelijks Bestuur stelt voor om dit bedrag in te zetten in een nieuw te creëren bestemmingsreserve ter dekking van de exploitatielasten GAD 2024. Uit de actualisatie van de begroting 2024 blijkt dat de GAD een verwacht financieel tekort heeft van circa € 1,3 miljoen. Over de actuele financiële situatie worden gemeenten in de Bestuursrapportage 2024 geïnformeerd. Met het instellen van deze bestemmingsreserve resteert er een financieel tekort voor 2024 van ca. € 400.000. In de programmabegroting 2025-2028 wordt voorgesteld om het knelpunt structureel op te lossen.

Voorstel Huizen: Niet instemmen met het inrichten van een regionale bestemmingsreserve ter dekking van de exploitatielasten GAD 2024 en dit in de **zienswijze** vermelden.

Toelichting: Algemeen uitgangspunt van de gemeente Huizen is om terughoudend te zijn met het vormen van reserves bij gemeenschappelijke regelingen. In dit specifieke geval kent Huizen bovendien een voorziening afvalstoffenheffing, bedoeld om schommelingen in het tarief afvalstoffenheffing voor inwoners op te kunnen vangen. Het vormen van twee verschillende reserves/voorzieningen voor hetzelfde doel heeft zodoende geen toegevoegde waarde. Tot slot vraagt de waarschijnlijkheid van het te verwachten tekort in 2024 om een nadere onderbouwing, ook in relatie tot het (incidentele) positieve resultaat over 2023.

*Voorstellen 9 en 10: vrijval reserve Transformatieplan Jeugd en restitutie aan gemeenten*

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 jeugdomein versneld te realiseren. Na vaststelling van de jaarstukken 2023 komt het resterende bedrag in deze reserve uit op een bedrag van € 75.306. Voorgesteld wordt deze reserve vrij te laten vallen en te restitueren aan gemeenten.

Tevens wordt voorgesteld het resterende voordelige rekeningresultaat van € 945.988 te restitueren aan gemeenten. In totaal wordt daarmee € 1.021.294 gerestitueerd aan gemeenten.

Voorstel Huizen: Instemmen met deze voorstellen tot restitutie, met daarbij in de zienswijze de opmerking dat deze restitutie mogelijk hoger uitvalt nadat de Huizer zienswijze bij de voorstellen 7/ 8 aangaande de vorming en dotatie aan reserve exploitatie GAD wordt overgenomen.

Ad b: Ten aanzien van de begroting 2025

Met deze ontwerpbegroting (zie bijlage 4) geeft de Regio Gooi en Vechtstreek uitvoering aan de financiële kaders van gemeenten.

*Mutaties 2025 t.o.v. 2024*

De opzet vanuit de regiobegroting 2024-2027 vormt de basis voor deze regiobegroting 2025-2028. Wel is, zoals reeds aangekondigd in de kaderbrief 2025, op een aantal onderdelen de voorliggende begroting aangepast:

## Financiële aansluiting 2024 en 2025

Bedragen x € 1.000				
Verloop baten en lasten			Dotatie	Onttrekking
	Lasten	Baten	reSeRve	reSeRve
<b>Programmabegroting 2024-2027; Jaarschijf 2025</b>	<b>95.067</b>	<b>-93.927</b>	<b>-</b>	<b>-1.140</b>
<u>Begrotingswijzigingen</u>				
BW 2023-001 Actualisatie PB 2024-2027	0	0	0	0
BW 2023-002 bestuursrapportage 2023	1.011	-1.011	0	0
<b>Vastgestelde Begrotingswijzigingen</b>	<b>1.011</b>	<b>-1.011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Mutaties</u>				
GAD : actualisatie	701	-701	0	0
GGD : toekomstbestendige GGD	1.854	-1.454	0	-400
GGD : pandemische paraatheid	285	-285	0	0
RAV : actualisatie op basis van realisatie 2023	3.871	-3.871	0	0
Visit : professionele destinationmarketing (kaderbrief 2025)	100	-100	0	0
Beleid en Bestuur : Regioconservator (kaderbrief 2025)	35	-35	0	0
Regio : actuele huuropbrengsten Regiokantoor	-50	50	0	0
Regio : actualisatie MJOP Regiokantoor (kaderbrief 2025)	35	-35	0	0
Regio : rente-inkomsten (kaderbrief 2025)	250	-250	0	0
Regio: actualisatie kapitaallasten	-34	34	0	0
Bescherming en Opvang : wegvallen bijdrage Weesp	-219	219	0	0
Bescherming en Opvang : actualisatie eigen bijdrage	-97	97	0	0
Divers	67	-67	0	0
<b>Mutaties 2025</b>	<b>6.798</b>	<b>-6.398</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>
<u>Indexaties</u>				
Indexatie lonen naar CAO 2024	2.159	-2.159	0	0
Indexatie prijzen	434	-434	0	0
Actualisatie inwoneraantal	720	-720	0	0
Decembercirculaire 2022 naar decembercirculaire 2023	919	-919	0	0
Inkoop en contractbeheer : volwasseneneducatie	264	-264	0	0
NEA indexatie Vervoer Gool en Vechtstreek B.V.	482	-482	0	0
<b>Indexaties 2025</b>	<b>4.978</b>	<b>-4.978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Programmabegroting 2025</b>	<b>107.853</b>	<b>-106.313</b>	<b>0</b>	<b>-1.540</b>

### *Toelichting belangrijkste mutaties:*

De mutaties betreffen de verwerking van de kaderbrief 2025 en bestuurlijke afspraken voor bepaalde taken en diensten. Enkele mutaties worden onderstaand nader toegelicht:

#### **GAD**

De GAD-actualisatie is het gevolg van de herijking van uitgangspunten en verwerking van ontwikkelingen.

De herziening van de begroting GAD betekent een stijging van de gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2025 met ca. 6,25% per inwoner ten opzichte van het begrote tarief vanuit de programmabegroting 2024-2027. Oorzaken van deze stijging zijn:

- De personeelskosten, overhead Regio en materiële uitgaven zijn geïndexeerd.
- Kredieten (voor o.a. ondergrondse verzamelcontainers) zijn geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten.
- De inkomsten uit overige baten (afvalstoffenmarkt) zijn conservatiever geraamd dan in eerdere jaren. Dit heeft te maken met de sterk schommelende prijzen op de afvalstoffenmarkt.

Met deze wijze van begroten wil de Regio voor de GAD een realistischer begroting opstellen, waarbij wordt opgemerkt dat deze stijging past bij het landelijke beeld waarbij afvalstoffenhellingen toenemen.

Voorstel Huizen: Niet instemmen met de doorgevoerde verhoging van de GAD-begroting en dit vermelden in de **zienswijze**. Tevens hierbij meegeven dat de structurele kostenstijging die het directe gevolg is van een voorzichtige wijze van begroten teruggebracht dient te worden door hierop de reguliere uitgangspunten voor de begroting toe te passen.

Toelichting: De begroting GAD wordt vanaf 2025 structureel verhoogd wat leidt tot een stijging per inwoner van 6,25% ten opzichte van 2024. Uit de onderbouwing in de programmabegroting blijkt dat deze verhoging deels wordt veroorzaakt door reëel te verwachten kostenstijgingen (o.a. indexeringen) maar ook deels door een andere (voorzichtiger) wijze van begroten.

In 2021 is aan de GAD een bezuinigingstaakstelling opgelegd vanwege het toen verwachte structurele exploitatietekort vanaf 2022. Enkele bezuinigingsmaatregelen, zoals het tarifieren van grof huishoudelijk afval, zijn recentelijk ingevoerd en hebben impact op de dienstverlening. Vanuit dit perspectief is het nu doorvoeren van een forse stijging van de begroting, indien deze stijging vermijdbaar is (namelijk het directe gevolg van een voorzichtige wijze van begroten), niet consistent en passend.

#### *Toekomstbestendige GGD*

Voor grote delen van de publieke gezondheidszorg (GGD) en jeugdgezondheidszorg (Jeugd en Gezin) is schaal nodig om deze voldoende robuust te kunnen vormgeven. Met de samenvoeging van de GGD en Jeugd en Gezin per 1 januari 2024 is gezorgd voor een robuuste uitvoeringsorganisatie die passend is voor de schaal van Gooi en Vechtstreek. Bij de totstandkoming van de cijfers voor deze begroting is de externe toetsing (aan de landelijke benchmark en vergelijkingscijfers) van de huidige formatieve inzet op de wettelijke taken meegenomen. Uit deze benchmark en een interne analyse blijkt een substantiële onderbezetting en de noodzaak voor personele versterkingen. De financiële verwerking hiervan is vertaald in deze begroting. Vanaf 2025 is hiervoor een extra investering nodig van € 2.199.968. Een deel hiervan kan met Rijksmiddelen worden gedekt: de middelen voor epidemische paraatheid van circa € 600.000. Het structurele effect voor de gemeentelijke bijdrage is € 1.592.768 (prijspeil 2023). Voor 2025 stelt de Regio voor om 25%, en voor 2026 10%, van de resterende kosten te dekken door een bestemmingsreserve in stellen die gefinancierd wordt vanuit het rekeningresultaat 2023 (zie de voorstellen 5 en 6 van resultaatbestemming 2023).

U wordt voorgesteld in te stemmen met deze opzet.

#### *Toerisme & Recreatie*

In de kaderbrief 2025 is voor de versterking samenwerking Toerisme en Recreatie € 62.000 aan structurele middelen in de begroting opgenomen voor extra beleidscapaciteit. Bij het opstellen van de regiobegroting is binnen de regiobegroting financiële ruimte gevonden om deze last binnen de huidige middelen op te vangen.

#### *Visit Gooi & Vecht*

Om uitvoering te geven aan een professionele destiniemaking is, conform kaderbrief 2025, structureel € 100.000 toegevoegd aan de regiobegroting. Hiervoor is geen dekking gevonden binnen de regiobegroting, waardoor dit leidt tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. De afgelopen jaren zijn de taken van Visit Gooi & Vecht uitgevoerd vanuit de reserve van het Regionaal Bureau Toerisme. Deze reserve is nu uitgeput. Binnen de regiobegroting was er nauwelijks uitvoeringsbudget beschikbaar. Het Dagelijks Bestuur stelt daarom voor regiobreed een structureel bedrag van € 100.000 toe te voegen aan de regiobegroting voor het uitvoeren van de taken van Visit Gooi & Vecht.

Voorstel Huizen: Niet instemmen met de verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor Visit Gooi & Vecht van regionaal € 100.000 (Huizer aandeel circa € 16.600) en dit in onze **zienswijze** vermelden.

Toelichting: Hoewel er inhoudelijk veel waardering is voor de activiteiten van Visit Gooi & Vecht, is binnen de Huizer begroting geen dekking aanwezig om de gevraagde bijdrageverhoging op te vangen. Het jaarlijks in de Huizer begroting beschikbare bedrag voor lokale citymarketing bedraagt € 30.000. Dit budget is nodig en bestemd voor het faciliteren van de lokale initiatieven en de lokale promotie van Huizen. Indien de verhoging van Visit Gooi & Vecht (regionale VVV) hieruit bekostigd moet worden, zou dat meer dan een halvering van het beschikbare budget betekenen voor de lokale citymarketing. Dit vinden wij onwenselijk.

#### *Regioconservator*

De musea in Gooi en Vechtstreek werken samen op fondsenwerving, de digitale ontsluiting van de collecties en het gezamenlijk organiseren van evenementen zoals het Erfgoedfestival. De regioconservator coördineert deze activiteiten voor de musea. De kosten voor de regioconservator zijn deels opgenomen in de regiobegroting en werden de afgelopen jaren deels gedekt vanuit subsidie-inkomsten. Deze subsidies zijn niet structureel beschikbaar. Voor de structurele bekostiging van de regioconservator wordt € 35.000 toegevoegd aan de regiobegroting.

Voorstel Huizen: Niet instemmen met de structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor de regioconservator *vanaf 2027* van regionaal € 35.000 (Huizer aandeel circa € 5.900) en dat in de **zienswijze** opnemen.

Toelichting: Hoewel er inhoudelijk veel waardering is voor de activiteiten van de regioconservator, is binnen de Huizer begroting geen dekking aanwezig om de gevraagde bijdrageverhoging voor de jaren 2027 en verder op te vangen. Bij het vaststellen van de Cultuurnota Verbindend en Verrassend (raadsvergadering 3 juni 2024) is voor de kosten van de regioconservator een bedrag van € 5.985 per jaar voor de jaren 2025 en 2026 beschikbaar gesteld. Dit bedrag is via het begrotingsresultaat ten laste gebracht van de egalisatiereserve. Vanaf 2027 zijn er geen middelen binnen de Huizer begroting vrijgemaakt, waardoor instemming niet kan plaatsvinden.

#### *Indexaties*

In de regiobegroting 2025 zijn de indexaties verwerkt van lonen (CAO januari 2024 – maart 2025), prijzen (1,6%) en de ontwikkeling van de inwoneraantallen (+3.901 inwoners). Ook is voor Vervoer Gooi en Vechtstreek B.V. de NEA-indexatie verwerkt (5,66%). Dit is de indexatienorm die geldt voor organisaties die werken in de vervoersbranche. Indien in de CAO vanaf april 2025 hogere indexatiepercentages worden afgesproken, dan is het niet mogelijk om deze extra toename op te vangen binnen de voorliggende begroting.

#### **Geheimhouding**

Niet van toepassing.

#### **Alternatieven**

Niet van toepassing.

#### **Uitvoering inspraak en participatieverordening**

Niet van toepassing.

#### **Toegankelijkheid**

Niet van toepassing.

#### **Beslistermijn**

De regio vraagt om zienswijzen uiterlijk 22 juli 2024 kenbaar te maken.

## Financiële paragraaf

### Jaarrekening 2023

De financiële gevolgen zullen na ontvangst van de afrekening per gemeente in de begroting 2024 worden opgenomen via de begrotingsactualisering. De afrekening van het onderdeel GAD wordt betrokken bij de bepaling van de hoogte van de afvalstoffenheffing 2026.

### Begroting 2025

In onderstaande tabel zijn de uit de ontwerpbegroting 2025-2028 voortvloeiende financiële gevolgen voor Huizen opgenomen.

Onderdeel	Gemeente Huizen begroting jaarschijf 2025	Gevraagde bijdrage Regiobegroting jaarschijf 2025	Verschil (+ = voordeel, - = nadeel)	Opmerkingen
1 GAD	4.737.970	5.072.492	-334.522	
2 GGD	1.908.620	2.095.246	-186.626	
3 Onderwijs en Werk	308.629	331.117	-22.488	
4 Urgentie bureau	63.880	45.102	18.778	
5 Zorg- en Veiligheidshuis	42.275	43.387	-1.112	
6 Vervoer BV	1.645.149	1.607.065	38.085	Inclusief BTW *1
7 Visit Gooi en Vecht	50.651	70.241	-19.590	
8 Beleid en Bestuur	569.272	599.631	-30.359	
9 Inkoop en Contractbeheer	408.664	433.699	-25.035	
10 Bescherming en Opvang	358.690	406.506	-47.816	
11 Bedrijfsvoering	16.280	16.280	-	
<b>A TOTAAL</b>	<b>10.110.080</b>	<b>10.720.766</b>	<b>-610.686</b>	
B GAD (baten compensabele BTW in exploitatie afvalstoffenheffing doorberekend)			70.250	2026: € 74.503 2027: € 85.653 2028: € 89.582
C Inzet stelpost nominale prijsontwikkelingen			388.189	*2
D Financieel effect gemeentebegroting 2025			-152.248	(D = A + B + C)
E Inzet risicoparagraaf *3			-	2026: € 19.423 2027: € 43.803 2028: € 43.803
<b>F Totaal effect begrotingsresultaat 2025</b>			<b>182.274</b>	<b>(F = D - GAD - E)</b>
<i>F Totaal effect begrotingsresultaat 2026</i>			<i>141.894</i>	
<i>F Totaal effect begrotingsresultaat 2027</i>			<i>102.842</i>	
<i>F Totaal effect begrotingsresultaat 2028</i>			<i>109.182</i>	

\*1 Leerlingenvervoer is inclusief € 72.373 BTW, WMO-vervoer is exclusief BTW

\*2 Huizer aandeel in Regionale nominale prijsontwikkelingen

\*3 Meerkosten versterking GGD komen ten laste van de risicoparagraaf

Er is sprake van een hogere regionale bijdrage in 2025 dan waarmee in de Huizer begroting rekening is gehouden van € 610.686 (zie A). Dit is hoofdzakelijk veroorzaakt door:

### GAD (nadeel €334.522):

De herziening van de begroting GAD betekent een stijging van de gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2025 met ca. 6,25% per inwoner ten opzichte van het begrote tarief vanuit de programmabegroting 2024-2027. Oorzaken van deze stijging zijn:

- De personeelskosten, overhead Regio en materiële uitgaven zijn geïndexeerd.
- Kredieten (voor o.a. ondergrondse verzamelcontainers) zijn geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten.
- De inkomsten uit overige baten (afvalstoffenmarkt) zijn conservatiever geraamd dan in eerdere jaren. Dit heeft te maken met de sterk schommelende prijzen op de afvalstoffenmarkt.

De bijdrage GAD wordt via de afvalstoffenheffing doorbelast aan de inwoner.

### GGD (nadeel €186.626):

De bijdrageverhoging van de GGD heeft enerzijds betrekking op indexaties van lonen en prijzen. Hiervoor wordt de stelpost prijzen ingezet (€ 186.626).

Anderzijds is sprake van een gemeentelijke bijdrageverhoging die het gevolg is van de inrichting naar een toekomstbestendige GGD. Voor Huizen gaat het hierbij om een bijdrageverhoging van:  
2025: € 182.852  
2026: € 219.423  
2027 en 2028: € 243.803.

De bijdrageverhoging kan gefaseerd worden doorgevoerd doordat vanuit het rekeningresultaat 2023 een bestemmingsreserve wordt gevormd (zie de voorstellen 5 en 6 van resultaatbestemming 2023) van waaruit voor 2025 25% en voor 2026 10% van de gemeentelijke bijdrageverhoging gedekt kan worden.

In de Huizer begroting is een stelpost opgenomen voor versterking GGD/ JGZ van € 200.000 structureel per jaar. Daarnaast is er in de risicoparagraaf een post opgenomen van € 121.800 (€ 174.000 \* 70% kans van voordoen). De gevraagde bijdrageverhoging van 2025 kan volledig uit deze stelpost gedekt worden. De gevraagde bijdrageverhogingen vanaf 2026 kunnen voor € 200.000 uit deze stelpost worden gedekt. Voor de resterende verhogingen € 19.423 (2026) respectievelijk € 43.803 (2027 en 2028) moet nog budget geraamd worden in de Huizer begroting ten laste van het begrotingsresultaat. Het financieel meerjarenperspectief verslechtert hierdoor echter niet, doordat gelijktijdig de post in de risicoparagraaf met dit bedrag verlaagd wordt.

#### **Vervoer B.V. (voordeel €38.085):**

Eenzijds is er sprake van hogere lasten doordat de NEA-index van 5,66% is verwerkt. Anderzijds is de begroting van Vervoer B.V. aangepast op basis van het tarifieringsvoorstel van 2023. Omdat de vervoersvraag van de WMO achterbleef bij de businesscase en de verwachting was dat de vervoersvraag niet op korte termijn weer op het oude niveau terug zou komen, is de vervoersvraag in dit tarifieringsvoorstel aangepast naar 80%. Dit is een belangrijke oorzaak van de bijdrageverlaging op dit onderdeel.

Aangezien bij de afrekening over 2023 bleek dat de werkelijke vervoersvraag voor Huizen hoger uitkwam en bij de afrekening op basis van werkelijk gereden ritten een (niet begrote) nabetaling moest plaatsvinden, is in voorliggende opstelling een bedrag van € 91.319 in de begroting gehandhaafd. Dit komt overeen met een raming welke is gebaseerd op een vervoersvraag van circa 90%. Het resterende voordeel van Vervoer B.V. van € 38.085 wordt wel als voordeel in de Huizer begroting 2025 verwerkt.

#### *Zienswijzen*

Ten aanzien van de onderdelen "GAD", "Visit Gooi en Vecht" en "Regioconservator" wordt voorgesteld zienswijzen in te dienen. Bovengenoemde tabel is echter gebaseerd op voorliggende regiobegroting, dus zonder het financieel effect van de eventuele aanpassingen van de regiobegroting als het AB besluit de zienswijzen over te nemen.

#### *Financieel effect Huizen*

Na aftrek van de compensabele BTW van de GAD (zie B) en de inzet van de stelpost nominale prijsontwikkeling (zie C) resteert een financieel effect van € 152.248 nadelig (zie D). Hierop dient nog het resultaat van de GAD (nadeel € 334.522), dat doorbelast wordt aan de inwoners, in mindering te worden gebracht. Ook wordt vanaf 2026 een deel van de risicoparagraaf ingezet ter dekking van de meerkosten die ontstaan door de versterking van de GGD (zie E). De voorliggende regiobegroting heeft zodoende een voordelig effect op het begrotingsresultaat 2025 van € 182.274 (zie F). Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de lagere bijdrage voor WMO-vervoer en het BTW-voordeel dat in de exploitatie ontstaat bij de GAD (zie onderstaande toelichting).



GAD meerjarig	Bijdrage GAD Huizen cf regiobegroting	Gemeentebegroting klp 7213000	Bijstelling raming (+ = voordeel, - = nadeel)
2025	5.072.492	4.737.970	334.522
2026	5.167.300	4.812.522	354.778
2027	5.260.465	4.852.592	407.873
2028	5.279.172	4.852.592	426.580

De gevraagde GAD-bijdrage voor 2025 is € 334.522 hoger dan waarmee in de gemeentebegroting rekening is gehouden. Bovenstaand is onder het kopje GAD toegelicht waar dit hoofdzakelijk door veroorzaakt wordt.

De verhoging wordt via de exploitatie afvalstoffenheffing 2025 aan de inwoners doorberekend. De in de exploitatie afvalstoffenheffing door de te berekenen BTW wijzigt evenredig. Dit geeft een BTW-voordeel voor 2025 van € 70.250. De jaren 2026 t/m 2028 laten een vergelijkbaar beeld zien (stijging GAD-bijdrage (nadeel) en voordeel op compensabele BTW).

Effect op BTW (+ = voordeel, - = nadeel)	
2025	70.250
2026	74.503
2027	85.653
2028	89.582

## Overige Raadsinformatie

### **Bevoegdheid**

Op grond van de artikelen 34, 34a en 34b en 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen, en de artikelen 28 en 29 van de gemeenschappelijke regeling van de regio en bestuurlijke afspraken voor wat betreft de procedure over voorstellen inzake de bestemming van de regionale rekeningresultaten, is uw raad bevoegd tot het indienen van een zienswijze.

### **Collegeprogramma**

Niet van toepassing.

### **Begroting**

Niet van toepassing.

### **Eerdere besluiten**

Niet van toepassing.

### **Beslistermijn**

Het algemeen bestuur van de Regio heeft in zijn vergadering van 10 april 2024 besloten bijgaande stukken aan te bieden aan de gemeenteraden voor het ophalen van een zienswijze. De gemeenteraden kunnen uiterlijk tot 22 juli 2024 hun zienswijze indienen. Het algemeen bestuur van de Regio zal in zijn vergadering van 12 september 2024, mede op basis van de ingekomen zienswijzen, de begroting en het voorstel resultaatbestemming definitief vaststellen.

**Kader- en beleidsnota's**

Niet van toepassing.

**Evaluatie**

Niet van toepassing.

**Bijlagen**

1. Aanbiedingsbrief gemeenteraden
2. Jaarstukken 2023
3. Ontwerpvoorstel resultaatbestemming jaarstukken 2023
4. Regiobegroting 2025-2028
5. Zienswijzebrief aan Regio

Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

---

**Advies raadscommissie**

Dit voorstel is behandeld in de vergaderingen van de commissies Sociaal Domein, Fysiek Domein en Algemeen Bestuur en Middelen van respectievelijk 2, 3 en 4 juli jl..

De commissiebehandeling heeft voldoende informatie voor de fracties opgeleverd voor raadsbehandeling, maar kon vanwege de behandeling in de verschillende commissies niet worden afgerond met een commissieadvies.