

**Onderwerp:** Regiobegroting 2021 en bestemming regiojaarresultaat 2019

---

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| <i>Raadsvergadering</i>        | <b>25 juni 2020, agendapunt 3.2</b><br>- zie apart besluitblad - |
| <i>Datum raadsvoorstel</i>     | 16 juni 2020   |
| <i>Bijlage(n)</i>              | 4  |
| <i>Zaaknummer</i>              | Z.132648 / D.1041146   |
| <i>Behandeld in</i>            | Gecombineerde commissie 11 juni 2020, agendapunt 9               |
| <i>Portefeuillehouder</i>      | wethouder G. Rebel   |
| <i>Informatie bij</i>          | Rudi van Zuiden  |
| <i>E-mail / telefoonnummer</i> | w.vanzuiden@huizen.nl / (035) 528 14 35                          |

---

### **Voorstel**

De volgende zienswijze indienen bij het algemeen bestuur van de regio voor wat betreft de regiobegroting 2021 (1) en de bestemming van het jaarresultaat 2019 (2):

1. Instemmen met de regiobegroting 2021 met dien verstande dat het regiobestuur wordt opgeroepen tot
  - a. Het hanteren van een stringent budgetbeheer en kostenbeheersing;
  - b. Het onderzoeken van de mogelijkheden tot lastenverlaging binnen de meerjarenbegroting en de uitkomsten te betrekken bij de eerstvolgende kadernota.Dit teneinde een bijdrage te kunnen leveren aan de onder druk staande gemeentebegroting.
2. Instemmen met het voorstel tot bestemming van het jaarresultaat 2019.

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

#### **Aanleiding**

Zoals gebruikelijk worden de ontwerpbegroting en het concept bestemmingsresultaat van de regio Gooi en Vechtstreek voor een zienswijze procedure geagendeerd. Thans betreft het de regiobegroting 2021 en de bestemming van het regionale jaarresultaat 2019.

#### **Argumentatie**

##### *1. De begroting 2021 van de regio*

De ontwerpbegroting (zie bijlage 1) laat een stijging van de gemeentelijke bijdrage zien die grotendeels is veroorzaakt door nominale prijsontwikkeling van personele en materiele kosten; in de financiële paragraaf wordt hierop nader ingegaan.

De begroting geeft een overzicht van de voorgenomen beleidsprestaties uit de verschillende programma's en de daarmee samenhangende kosten; gelet op het corona-virus moet echter een behoorlijke slag om de arm worden gehouden aangezien zeker is dat er extra kosten zullen zijn maar onzeker op welke specifieke posten en voor hoelang. Dit maakt het lastig om gedetailleerde beschouwingen te wijden aan onderdelen van de begroting zoals de diverse taken van de GGD die zeker geraakt zullen worden door de financiële effecten van de coronacrisis en de herstelfase nadien. Tegen die achtergrond kunnen wij ons vinden in de ontwerpbegroting en de accenten zoals verwerkt in de paragraaf sturing.

*Toelichting op zienswijze regiobegroting 2021*

De huidige economische ontwikkelingen leiden ertoe dat de Huizer begroting steeds meer onder druk komt te staan. Dit dwingt ons tot een stringent budgetbeheer en kostenbeheersing. Omdat de impact van de economische ontwikkelingen niet stopt bij de gemeentegrenzen willen wij ook bij de Regio aandacht vragen om eenzelfde werkwijze te hanteren van stringent budgetbeheer en kostenbeheersing als ook te onderzoeken naar mogelijkheden tot lastenverlaging binnen de meerjarenbegroting.

*De regiobegroting en de financiële effecten*

Financiële ontwikkelingen

Op basis van de nu voorliggende ontwerpbegroting 2021 stijgt de totale gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Huizen van € 7.126.690,- in 2020 naar € 7.327.938,- in 2021. Op pagina 8 van de conceptbegroting 2021 is een overzicht opgenomen waarin het verloop van baten en lasten inzichtelijk wordt gemaakt tussen de begroting 2020 en ontwerpbegroting 2021.

In onderstaande tabel zijn de uit de ontwerpbegroting 2021-2024 voortvloeiende financiële gevolgen voor Huizen opgenomen.

| Onderdeel  | Gevraagde bijdrage Regiobegroting jaarschijf 2021 | Gemeente Huizen begroting jaarschijf 2021 | Verschil (+ = voordeel, - = nadeel) | Opmerkingen                                       |
|--|---|---|-------------------------------------|---|
| 1 RVE Sturing  | 766.580   | 738.550                                   | -28.030                             |   |
| 2 RVE Inkoop en contractbeheer   | 255.719   | 251.691                                   | -4.028                              |   |
| 3 RVE Maatschappelijke Dienstverlening   | 447.190   | 437.847                                   | -9.343                              |   |
| 4 RVE Jeugd Gezondheidszorg  | 1.448.584   | 1.397.949                                 | -50.635                             |   |
| 6 RVE Gewestelijke Gezondheidsdienst (GGD)                                     | 291.976   | 284.779                                   | -7.197                              |   |
| 7 RVE Regionale Ambulance Voorziening (RAV)                                    | 52.881  | 52.119                                    | -762                                |   |
| 8 RVE Grondstoffen- en Afvalstoffendienst (GAD)                                | 4.050.530   | 3.996.454                                 | -54.076                             |   |
| 9 Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie (P&O)                        | 14.478  | 14.234                                    | -244                                |   |
| <b>A TOTAAL</b>  | <b>7.327.938</b>                                  | <b>7.173.623</b>                          | <b>-154.315</b>                     |   |
| B GAD (baten compensabele BTW in exploitatie afvalstoffenheffing doorberekend) |   |   | 11.356                              | 2022: € 11.220<br>2023: € 11.165<br>2024: € 1.127 |
| C Inzet stelpost nominale prijsontwikkelingen                                  |   |   | 100.239                             | (C = A - nr. 8)                                   |
| <b>D Financieel effect gemeentebegroting 2021</b>                              |   |   | <b>-42.720</b>                      | <b>(D = A + B + C)</b>                            |
| E Totaal effect begrotingsresultaat 2021                                       |   |   | 11.356                              | (E = D - GAD)                                     |
| E Totaal effect begrotingsresultaat 2022                                       |   |   | 11.220                              |   |
| E Totaal effect begrotingsresultaat 2023                                       |   |   | 11.165                              |   |
| E Totaal effect begrotingsresultaat 2024                                       |   |   | 1.127                               |   |

*Dekking Huizen*

De verhoging van de Huizer bijdrage in de ontwerpbegroting 2021-2024 is hoofdzakelijk veroorzaakt door de nominale prijsontwikkeling van materiële en personele kosten alsmede een actualisatie van het totale regionale inwoneraantal. Deze verhoging, m.u.v. onderdeel GAD, die via de afvalstoffenheffing aan de eindgebruiker wordt doorberekend, wordt in de begroting van Huizen opgevangen door de stelpost nominale prijsontwikkeling.

*RVE GAD (baten compensabele BTW in exploitatie afvalstoffenheffing doorberekend)*

| GAD meerjarig | Bijdrage GAD Huizen cf regiobegroting | Gemeentebegroting klp 7213000 | Bijstelling raming (+ = voordeel, - = nadeel) |
|---------------|---------------------------------------|-------------------------------|---|
| 2021          | 4.050.530                             | 3.996.454                     | -54.076                                       |
| 2022          | 4.113.749                             | 4.060.320                     | -53.429                                       |
| 2023          | 4.139.610                             | 4.086.445                     | -53.165                                       |
| 2024          | 4.091.813                             | 4.086.445                     | -5.368  |

De gevraagde bijdrage voor 2021 is € 54.076,- hoger dan waarmee in de gemeentebegroting rekening is gehouden. Dit is hoofdzakelijk veroorzaakt door de indexering uit de kadernota. Dit wordt aan de burger doorberekend in het tarief afvalstoffenheffing via de exploitatie afvalstoffenheffing 2021. De in de exploitatie afvalstoffenheffing door de te berekenen BTW wijzigt evenredig. Dit geeft een BTW-voordeel voor 2021. De jaren 2022 t/m 2024 laten een vergelijkbaar beeld zien.

| Effect op BTW<br>(+ = voordeel, - = nadeel) |        |
|---|--------|
| 2021  | 11.356 |
| 2022  | 11.220 |
| 2023  | 11.165 |
| 2024  | 1.127  |

De financiële gevolgen van de ontwerpbegroting 2021 zullen worden verwerkt bij de begrotingsaanlevering 2021.

## 2. Resultaat 2019 en bestemmingsvoorstel

De jaarrekening 2019 geeft een (voorlopig) positief resultaat van € 832.363,- na (vastgestelde) mutaties reserves en is als volgt opgebouwd:

| RVE  | Resultaat 2019 |
|--|----------------|
| Sturing  | 365.653        |
| Inkoop en Contractbeheer                       | 1.277          |
| Maatschappelijke Dienstverlening, Veilig Thuis | 317.083        |
| Jeugd en Gezin                                 | -11.059        |
| GGD  | 203.492        |
| RAV  | 29.926         |
| GAD  | 45.298         |
| Regio P&O                                      | 32.205         |
| Regio algemeen                                 | -151.512       |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>832.363</b> |

(+ = voordeel, - = nadeel)

De Regio is voornemens dit voordelige resultaat van € 832.363,- te bestemmen zoals hieronder toegelicht.

Het voorstel is opgedeeld in een aantal onderdelen, te weten:

A: dotaties aan reserves (€ 500.872,-);

B: budgetoverhevelingen (€ 97.559,-);

C: restitutie van het resterende resultaat (€ 233.932,-).

Ten aanzien van onderdeel A wordt voorgesteld totaal € 500.872,- toe te voegen aan een viertal reserves. De voorgestelde dotaties hebben allen een verplichtend karakter van aard.

Ten aanzien van onderdeel B wordt voorgesteld een drietal voor 2019 begrote activiteiten van in totaal € 97.559,- door te schuiven naar 2020 omdat de activiteiten niet of niet volledig in 2019 zijn uitgevoerd.

Ten aanzien van onderdeel C wordt voorgesteld € 233.932,- regionaal te restitueren aan gemeenten.

De Regio is voornemens om de dienstverlening af te rekenen op basis van een nacalculatorische verdeelsleutel. Dit is reeds jaren door de gemeente als wens kenbaar gemaakt. Deze afrekening zal echter pas opgemaakt worden na de vaststelling van de jaarstukken.

De Regio geeft aan dat er de mogelijkheid is om het resultaat niet te restitueren aan gemeenten, maar in te zetten ter dekking van Corona gerelateerde kosten.

Dit heeft echter niet onze voorkeur omdat op dit moment nog onduidelijk in hoeverre gemeenten en Regio hiervoor gecompenseerd worden door het Rijk. Ook is er geen concrete onderbouwing bij het bedrag aanwezig. In het kader van "geen plan, geen geld" voelen wij ons niet genoodzaakt om vooruitlopend hierop de middelen reeds bij de Regio te reserveren.

Van de restitutie ad € 233.932,- heeft € 45.298,- betrekking op de GAD. Er is (nog) geen specificatie beschikbaar van het Huizer aandeel hierin. Bij een Huizer aandeel van 17%, gaat het voor Huizen om een restitutie van € 7.700,-. De teruggaaf voor de GAD komt ten gunste van de voorziening afvalstoffen. Door deze teruggaaf kan minder compensabele btw worden doorberekend in de exploitatie afvalstoffen (nadeel € 1.617,-). Budgettair komt dit btw-nadeel ten laste van het begrotingsresultaat 2020.

De restitutie van de GAD op grond van de jaarrekening wordt financieel vertaald bij de begrotingsaanlevering 2021 bij de bepaling van de hoogte van de afvalstoffenheffing 2021. De overige onderdelen worden verwerkt bij de eerstvolgende begrotingsactualisering.

**Conclusie:** Wij kunnen ons vinden in de voorgestelde resultaatbestemmingen en adviseren uw raad als zienswijze bij het ontwerpvoorstel resultaatbestemming 2019 in te brengen dat ingestemd kan worden het met voorstel tot resultaatbestemming.

**Geheimhouding**

Niet van toepassing.

**Toegankelijkheid**

Niet van toepassing.

**Alternatieven**

Niet van toepassing.

**Uitvoering inspraak en participatieverordening**

Niet van toepassing.

**Beslistermijn**

Besluitvorming in het algemeen bestuur is begin juli zodat in uw raad van 25 juni de zienswijze moet worden vastgesteld.

**Financiële paragraaf**

Geheel verwerkt in bovenstaande teksten.

**Overige Raadsinformatie**

**Bevoegdheid**

Uw raad is op basis van de WGR en de GR bevoegd tot het indienen van een zienswijze.

**Collegeprogramma**

Paragraaf.

**Begroting**

Diverse programma's gekoppeld aan de regionale taken.

**Eerdere besluiten**

Over de begroting 2021 en het jaarresultaat 2019 geen eerdere besluiten.

**Voorgeschreven procedure**

Geen eisen ter zake.

**Kader- en beleidsnota's**

Geen specifieke nota's, wel een relatie met de RSA.

**Evaluatie**

Niet van toepassing.

**Bijlagen**

1. Begroting 2021.
2. Aanbiedingsbrief.
3. Voorstel bestemming resultaat 2019.
4. Voorlopige jaarrekening 2019.

Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

---

**Advies raadscommissie**

Het voorstel is behandeld in de gecombineerde commissievergadering van 11 juni jl.. De behandeling leverde voldoende informatie op voor raadsbehandeling maar heeft niet geleid tot een commissieadvies.

Alle fractievertegenwoordigers in de commissie behielden een standpunt voor en namen het voorstel mee terug voor overleg met de fractie.