

Algemeen	
Onderwerp	Resultaatbestemming Regio Gooi en Vechtstreek 2021
Verspreiden	Ja
Contactpersoon	Sabien von dem Borne
Eenheid	Staf
E-mail	s.vondemborne@regiogv.nl
Kenmerk	22.0001882
Datum	7 april 2022

Besluit algemeen bestuur

1. Instemmen met het vormen van een bestemmingsreserve Nieuwe meldkamer ambulancezorg 2025, met een maximum van € 265.000 en een einddatum van 31-12-2025. De middelen zijn ontvangen van Politie Nederland en hebben tot doel te worden aangewend voor kosten samenhangend met de nieuwe Meldkamer Ambulancezorg, onder andere voor frictiekosten die ontstaan zijn door de vertraging van de Meldkamer Midden Nederland.
2. Instemmen met de mutatie van de volgende reserves:
 - a. doteren van € 200.112 aan de reserve Werken aan werk;
 - b. doteren van € 95.807 aan de reserve Dak- en thuisloosheid;
 - c. doteren van € 97.051 aan de reserve Bescherming en opvang;
 - d. doteren van € 32.258 aan de reserve Laaggeletterdheid;
 - e. doteren van € 754.920 aan de reserve aanvaardbare kosten (RAV);
 - f. doteren van € 132.500 aan de reserve Nieuwe meldkamer ambulancezorg 2025;
 - g. onttrekken van € 87.270 aan de reserve rampenbestrijding (GHOR).
 Na de verwerking van deze mutaties met een verplichtend karakter resteert een negatief resultaat à € 295.460.
3. Vanuit de reserve Bescherming en opvang € 545.707 te reserveren voor de vergoeding van de meerkosten Sociaal domein 2021.
4. Het resterende overschot op de reserve Bescherming en opvang ter hoogte van € 490.073 verrekenen met het negatieve resultaat van € 295.460. Dit betekent dat een bedrag van € 194.613 kan worden gerestitueerd aan gemeenten.
5. Vaststellen dat de ratio weerstandscapaciteit van de Regio 0.82 bedraagt en daarmee de norm 'ratio weerstandscapaciteit dient minimaal 1.0 te zijn' niet na te leven.

Kernboodschap

Net als voor gemeenten en andere verbonden partijen was 2021 een zeer uitdagend jaar voor de diensten en eenheden van de Regio Gooi en Vechtstreek. Vanwege onze vitale functie in de maatschappij was het van groot belang om continuïteit te realiseren in onze dienstverlening voor inwoners en gemeenten. Het waarborgen van de veiligheid en gezondheid voor inwoners en werknemers stond daarbij voorop. Het is ons gelukt om continuïteit van dienstverlening te realiseren en de meerkosten voor gemeenten beperkt te houden. Na mutatie van reserves met een verplichtend karakter resteert een nadelig resultaat van € 295.460 op een lastentotaal van ongeveer € 112 miljoen. Omdat de weerstandscapaciteit van de Regio al onder de gemeentelijke norm ligt, brengt de Regio dit resultaat in rekening bij de gemeenten. Voorgesteld wordt dit resultaat te verrekenen met het overschot op de reserve Bescherming en opvang. Gelet op hun tekorten hebben de gemeenten de Regio verzocht de weerstandscapaciteit op het huidige niveau te houden.

Aanleiding

In onze jaarstukken 2021 leggen wij verantwoording af over de levering van onze diensten, de doelrealisatie en de kosten. Op 14 juli 2022 stelt het algemeen bestuur de jaarstukken 2021 met een voorstel tot bestemming van het resultaat vast. Conform de afspraken in de gemeenschappelijke regeling geeft het dagelijks bestuur op 14 april 2022 de resultaatbestemming 2021 vrij voor zienswijze door de gemeenteraden. Gemeenteraden hebben tot 1 juli 2022 om hun zienswijzen kenbaar te maken bij het algemeen bestuur. Na vaststelling door het algemeen bestuur dient de Regio de jaarstukken 2021 met de resultaatbestemming uiterlijk 15 juli 2022 in bij de Provincie Noord Holland. De gemeenteraden ontvangen een afschrift van de vastgestelde jaarstukken 2021.

Doel

Een door de gemeenten gedragen resultaatbestemming Regio Gooi en Vechtstreek 2021.

Argumenten

1. Mutatie reserves

Wanneer een mutatie van een reserve niet in de begroting is opgenomen, is het een bevoegdheid van het algemeen bestuur om in te stemmen met deze mutaties. Voorgesteld wordt in te stemmen met een zestal dotaties en een onttrekking.

Onttrekking/ dotatie	Reserve	Programma	Bedrag
Dotatie	Werken aan werk (subsidie)	Sturing	200.112
Dotatie	Dak- en thuisloosheid (subsidie)	Inkoop en contractbeheer (I&C)	95.807
Dotatie	Bescherming en Opvang (centrumtaak)	Sturing en I&C	97.051
Dotatie	Laaggeletterdheid (subsidie)	Jeugd en Gezin	32.258
Dotatie	Aanvaardbare kosten RAK (Nza)	RAV	754.920
Dotatie	Nieuwe meldkamer ambulancezorg 2025 (politie)	GGD	132.500
Onttrekking	Rampenbestrijding (BDUR)	GGD	-87.270
			1.225.378

Deze mutaties hebben allen een verplichtend karakter. Het betreffen bijvoorbeeld bijdragen die toegekend zijn ten gunste van bepaalde kosten, zoals de bijdrage vanuit politie voor de nieuwe meldkamer en de ontvangsten vanuit de Nederlandse Zorgautoriteit. In andere gevallen zijn middelen subsidie gebonden dan wel taak gebonden.

Werken aan werk

Het kabinet heeft als onderdeel van het derde steun- en herstelpakket extra middelen beschikbaar gesteld aan centrumgemeenten en aan het UWV voor de uitvoering van crisisdienstverlening ten gevolge van COVID-19, waaronder mobiliteitsdienstverlening en ondersteuning aan zelfstandigen bij heroriëntatie op de arbeidsmarkt. Het vrijkomen van de middelen en opstarten van het Regionaal MobiliteitsTeam (RMT) met alle partners nam – in lijn met het landelijke beeld – meer tijd in beslag dan voorzien. Als gevolg van vertraging in de uitvoering door Covid-19, schuift een aantal projecten dat gepland stond voor 2021 door naar 2022. Verzocht wordt de bijbehorende middelen ter hoogte van € 200.112 toe te voegen aan de reserve.

Reserve dak- en thuisloosheid

De uitvoering van de Rijkssubsidie dak- en thuisloosheid ligt op schema. De begrote uitgaven liggen echter iets achter op schema, voorgesteld wordt een dotatie ter hoogte van € 95.807 te doen.

Bescherming en opvang

Betreft Rijksbijdragen voor de centrumgemeentetaken maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en beschermd wonen. Op bescherming en opvang zijn verschillende projecten uit het beleidsplan 2017 – 2020 als gevolg van corona, een bijgestelde prioritering uitgesteld of afgesteld. Ook zijn aanvullende

Rijkssubsidies voor begrote initiatieven ontvangen. Als gevolg hiervan is er een onderbesteding ten opzichte van de begroting van € 455.275. In de begroting is een onttrekking opgenomen van € 358.224, welke niet noodzakelijk blijkt te zijn. Voor het resterende deel ter hoogte van € 97.051 wordt middels resultaatbestemming een voorstel gedaan deze toe te voegen aan de reserve.

Reserve Laaggeletterdheid

In de bestuursrapportage is aangegeven dat er vertraging is opgelopen op dit project. De vertraging blijkt iets meer te zijn dan ingeschat als gevolg waarvan € 32.258 resteert. Verzocht wordt deze middelen toe te mogen aan de reserve om in 2022 in te kunnen zetten voor het inhalen van de vertragingen.

Reserve aanvaardbare kosten

Wanneer er middelen voor de ambulancezorg resteren vanuit de bijdrage van de zorgverzekeraar (Nza) worden deze toegevoegd aan de reserve aanvaardbare kosten. In 2021 resteerde € 754.920.

Reserve nieuwe meldkamer Ambulancezorg 2025

In 2021 heeft de RAV een vergoeding ter hoogte van € 132.500 ontvangen van Politie Nederland in verband met de vertraging van de Meldkamer Midden Nederland. Voorgesteld wordt om voor dit deel van het resultaat een bestemmingsreserve te vormen ten behoeve van kosten samenhangend met de nieuwe Meldkamer Ambulancezorg en de ontvangen middelen toe te voegen.

Reserve rampenbestrijding

Bij de bestrijding van Covid-19 heeft de Regio meer kosten gemaakt bij de GGD dan dat bekostigd wordt vanuit het RIVM. De reserve rampenbestrijding wordt voor 2021 aangewend ter dekking van deze meerkosten à € 87.270.

2. Balansreservering vanuit reserve Bescherming en opvang

Ten aanzien van de reserve Bescherming en Opvang hebben gemeenteraden bij het instellen ervan afgesproken dat de bestemmingsreserve maximaal € 2 miljoen mag bedragen. Ultimo 2021 komt de reserve op een totale hoogte van € 3.035.780.

Ten aanzien van dit overschot wordt voorgesteld € 545.707 te reserveren voor de vergoeding van de meerkosten Sociaal domein 2021. Ook in 2021 maken aanbieders meerkosten om de zorg te continueren in deze coronacrisis. Het Rijk en de VNG hebben afspraken gemaakt over compensatie meerkosten over de periode 1 januari 2021 tot 1 januari 2022. Gemeenten zijn voor deze meerkosten tot 1 januari 2022 gecompenseerd door het Rijk via de decentralisatie uitkeringen maatschappelijke opvang en vrouwenopvang. In 2021 zijn er nog geen vergoedingen uitgereikt voor aangepaste dienstverlening binnen de regio Gooi en Vechtstreek als gevolg van de corona maatregelen. De verwachting is dat zorgaanbieders deze kosten nog in rekening zullen brengen bij de Regio.

Na deze balansreservering resteert een totaal van € 2.490.073 in de reserve Bescherming en opvang.

3. Rekeningresultaat verrekenen met restantoverschot Bescherming en opvang en restant restitueren aan gemeenten

De begroting van de Regio laat in het jaar 2021 een lastentotaal van € 111.949.812 zien (gewijzigde begroting). Het resultaat van de Regio 2021 is € 929.919 voordelig. Wanneer de (verplichte) mutaties van de reserves (argument 1) worden uitgevoerd, resteert een nadelig resultaat van € 295.460, wat neerkomt op ongeveer 0,26% van het lastentotaal. In onderstaande tabel is de opbouw van het rekeningresultaat 2021 opgenomen.

Programma's		
Sturing	-518.622 (V)	
Inkoop en Contractbeheer	-61.411 (V)	
Maatschappelijke Dienstverlening, Veilig Thuis	-28.344 (V)	
Jeugd en Gezin	118.751 (N)	
GGD	258.703 (N)	
RAV	-887.421 (V)	
GAD	95.049 (N)	
Regio P&O	-68.703 (V)	
Regio algemeen	162.080 (N)	
Resultaat programma's 2021		929.919 (V)
Voorgestelde mutaties reserves 2021		1.225.378 (N)
Bestemming rekeningresultaat 2021		295.460 (N)

Wanneer de balansreservering ter hoogte van € 545.707 wordt opgenomen vanuit de reserve Bescherming en opvang (argument 2) resteert ultimo 2021 een bedrag van € 2.490.073 in de reserve. Conform afspraak mag de bestemmingsreserve maximaal € 2 miljoen bedragen. Het restantoverschot ter hoogte van € 490.073 wordt gerestitueerd aan gemeenten.

Voorgesteld wordt dit overschot te verrekenen met het negatieve resultaat van € 295.460. Dit betekent dat na verrekening van bovenstaande een bedrag van € 194.613 kan worden gerestitueerd aan gemeenten.

4. Ratio weerstandscapaciteit

De colleges van de regiogemeenten hebben in 2016 de nota 'spelregels weerstandsvermogen verbonden partijen' vastgesteld¹. De provincie is verantwoordelijk voor het financieel toezicht en ziet toe op de naleving van de vastgestelde spelregels. Onderdeel van de spelregels en het provinciaal toezichtkader is de ratio van de weerstandscapaciteit. De Regio hanteert hiervoor de weerstandstabel van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. De ratio dient volgens de spelregels van de gemeenten minimaal 1.0 te zijn. De weerstandscapaciteit van de Regio is 0.82. Dat betekent dat de Regio volgens het provinciaal toezichtkader matig scoort.

Voor de omvang van de weerstandscapaciteit gelden geen harde normen. Gemeenten hebben bepaald dat de norm op 1.0 is gesteld en kunnen deze norm ook (neerwaarts) bijstellen. Bij het vaststellen van de jaarstukken 2020 is de ratio op 0.75 vastgesteld. Voorgesteld wordt de huidige weerstandscapaciteit niet te verhogen naar 1.0, maar voor dit jaar op 0.82 vast te stellen. Van belang is wel dat de colleges van de gemeenten de norm voor verbonden partijen voor 1 juli 2022 bijstellen. De verlaging van de weerstandscapaciteit heeft tot gevolg dat de regiogemeenten de weerstandscapaciteit van de Regio bij hun risicoparagraaf moeten betrekken.

Financiën

Dit voorstel heeft de volgende (financiële) gevolgen:

1. € 200.112 doteren aan de reserve Werken aan werk.
2. € 95.807 doteren aan de reserve Dak- en thuisloosheid.
3. € 97.051 doteren aan de reserve Bescherming en Opvang.
4. € 32.258 doteren aan de reserve Laaggeletterdheid.
5. € 754.920 doteren aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK).
6. € 132.500 doteren aan de reserve Nieuwe meldkamer ambulancezorg 2025.
7. € 87.270 onttrekken aan de reserve rampenbestrijding (GHOR).

¹ https://bestuur.gooisemeren.nl/fileadmin/news_import/107048_Spelregels_weerstandsvermogen_verbonden_partijen.pdf
https://bestuur.gooisemeren.nl/uploads/media/170504_GGM_Beantwoording_305165_-_Begroting_2018_en_jaarstukken_2016_Veiligheidsregio_bijlage.pdf

8. € 545.707 te reserveren op de balans vanuit de reserve Bescherming en opvang voor de vergoeding van de meerkosten Sociaal domein 2021.
9. Het negatief resultaat na bestemming à € 295.460 te verrekenen met het restantoverschot van € 490.073 op de reserve Bescherming en opvang gemeenten en het verschil à € 194.613 aan gemeenten te restitueren.

Uitvoering

Dit bestemmingsvoorstel zal na de vergadering van het dagelijks bestuur voor een zienswijze worden aangeboden aan de gemeenteraden van de regiogemeenten.

Bijlage(n)

n.v.t.