

Advies begroting 2013 gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant

Inleiding:

De begroting is beoordeeld aan de hand van de door de portefeuillehouders middelen van de West-Brabantse gemeenten in 2010 voorgestelde 3x3%-korting en in 2011 nader geconcretiseerde spelregels daarvoor. Dit voorstel is gedaan om ook verbonden partijen te laten meedoen in de door de gemeenten noodzakelijk te treffen ombuigingen. Verder is het verloop van de begroting van de verschillende bestuurscommissies ten opzichte van de begroting 2012 beoordeeld. Er is geen oordeel gegeven over de inhoudelijke beschrijving van de verschillende deelbegrotingen.

Gehanteerde normen:

1. Een vast bedrag berekend als volgt: 3%x de gemeentelijke bijdrage in 2010 zoals opgenomen in de vastgestelde ontwerp begroting. In bijzondere situaties is maatwerk mogelijk.
2. De gemeentelijke bijdrage wordt bevroren op het niveau 2011 waarna de korting plaatsvindt.
3. De omvangbasis van de korting is in principe de gehele gemeentelijke bijdrage dus ook voor de afname van diensten en producten. Bij de bepaling daarvan is echter maatwerk nodig.
4. De verbonden partijen moeten goed aangegeven wat de effecten van de voorgestelde kortingsmaatregelen zijn op de dienstverlening of productie, de bedrijfsvoering, de kosten etc.
5. De toetsing van reserves en voorzieningen zal maatwerk zijn. In ieder geval dient de verbonden partij een goede en gekwantificeerde risicoanalyse aan te leveren.
6. Conform de modelbrief worden alleen de gemeenschappelijke regelingen aan de korting onderworpen.
7. De 3x3% korting is nodig gezien de gehele financiële situatie. Dit kortingsvoorstel wordt de komende jaren ongewijzigd doorgevoerd ongeacht de uitkomsten van het gemeentefonds en/of het accres daarin. Er is geen "trap op trap af" –automatisme.

Toetsingsresultaten:

Ad 1. Een vast bedrag berekend als volgt: 3%x de gemeentelijke bijdrage in 2010 zoals opgenomen in de vastgestelde ontwerp begroting. In bijzondere situaties is maatwerk mogelijk

De begroting 2013 van de Regio West-Brabant voldoet aan het uitgangspunt om met ingang van 2012 3% per jaar (gedurende 3 jaar) te bezuinigen op de gemeentelijke bijdragen op de apparaatskosten.

Ad 2 De gemeentelijke bijdrage wordt bevroren op het niveau 2011 waarna de korting plaatsvindt.

De RWB indexeert de kosten maar rekent deze niet door in de gemeentelijke bijdrage in de apparaatskosten. Dit is ook conform het besluit van de Bestuurlijke Regie Groep in 2010.

Kostenstijging KCV:

In 2011 zijn er bezuinigingsmaatregelen getroffen voor deeltaxi. Deze hebben effect gehad, maar in de meerjarenramingen voor KCV is te zien dat de kosten toch weer behoorlijk gaan stijgen. Dit wordt niet zozeer veroorzaakt door toename van het aantal ritten, maar door een hoge indexering van vervoerskosten en het dalen van de provinciale OV samenwerkingsbijdrage.

Ad 3 De omvangbasis van de korting is in principe de gehele gemeentelijke bijdrage dus ook voor de afname van diensten en producten. Bij de bepaling daarvan is echter maatwerk nodig.

Binnen de begroting van de RWB is de 3% korting toegepast op de apparaatskosten. Het normenkader gaat echter uit van het principe dat de korting op de gehele gemeentelijke bijdrage, dus ook voor de afname van diensten en producten, van toepassing is (maatwerk is mogelijk). De 3%

korting wordt niet toegepast op de gemeentelijke bijdrage op de programmakosten. Bij het vaststellen van de begroting 2012 door het Algemeen Bestuur is besloten om de taakstelling van de 3x3% bezuiniging op de apparaatskosten te laten drukken. Mocht dit onvoldoende lukken dan wordt er naar de programmakosten gekeken.

Ad 4 De verbonden partijen moeten goed aangegeven wat de effecten van de voorgestelde kortingsmaatregelen zijn op de dienstverlening of productie, de bedrijfsvoering, de kosten etc.

Er wordt door de RWB gedeeltelijk voldaan aan deze toetsingsnorm. In de begroting 2013 is te zien dat de gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2014 tot en met 2016 gelijk blijven (conform afspraak). Tevens is er op bladzijde 44 te zien dat er een tekort ontstaat doordat er geen stijging is van de gemeentelijke bijdrage. Het tekort is binnen de begroting verwerkt als taakstelling. Voor het jaar 2012 is een takendiscussie gepland, deze zal duidelijk moeten maken wat voor invloed de kortingsmaatregelen hebben op de dienstverlening en hoe de bezuinigen gerealiseerd zullen worden. Gevolg van deze werkwijze is dat de meerjarenraming over alle jaren sluitend is gemaakt met een stelpost. Het is van belang dat de aangekondigde takendiscussie tijdig in 2012 wordt afgerond, zodat gemeenten optimale zekerheid hebben dat de kosten in 2013 de geraamde bijdragen niet te boven gaan.

Ad 5 De toetsing van reserves en voorzieningen zal maatwerk zijn. In ieder geval dient de verbonden partij een goede en gekwantificeerde risicoanalyse aan te leveren.

De Regio West-Brabant heeft in zijn begroting nog 3 reserves opgenomen, deze drie reserves zijn bestemmingsreserves voor het KCV. De regio West-Brabant heeft conform de afspraken geen algemene reserves meer waarmee mee- en tegenvallers kunnen worden verrekend.

Advies:

De werkgroep adviseert tot het instemmen met de voorgelegde begroting 2013 onder het voorleggen van de zienswijze dat:

- 1) De Regio West-Brabant de uitkomsten van de takendiscussie, die dient te leiden tot een structureel sluitende begroting, ter besluitvorming in 2012 voorlegt aan de deelnemende gemeenten.
- 2) De Regio West-Brabant bij de gekijkte momenten zoals de bestuursrapportages de realisatie van de bezuinigingen meld.

Er een afzonderlijk voorstel wordt voorgelegd met betrekking tot de financiering van de Strategische Agenda. Tot het moment dat er nieuwe besluitvorming is wordt er vanuit gegaan dat de huidige financiële middelen voldoende zijn voor de uitvoering van het vastgestelde plan 2012-2016