

<b>Datum raadsvergadering:</b>	2 juli 2014	<b>Agenda nr.:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Portefeuillehouders:</b>	Niederer, Theunis en Verbraak	<b>Registratiecode:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Onderwerp:</b>	Ontwerp-begrotingen 2015 gemeenschappelijke regelingen		

Aan de raad van de gemeente Roosendaal

## Voorstel

Samenvatting:

De gemeente Roosendaal neemt deel aan diverse gemeenschappelijk regelingen. Een aantal besturen van deze gemeenschappelijke regelingen heeft thans de ontwerp-begroting 2015 ingediend om de raad in de gelegenheid te stellen een zienswijze naar voren te brengen. De uit de begrotingen voortvloeiende financiële consequenties worden meegenomen in de reguliere p&c-cyclus.

Wij stellen u voor:

1. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Veiligheidsregio MWB.
2. In te stemmen met de ontwerp-begrotingen 2014 en 2015 van het Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant.
3. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord.
4. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Regio West-Brabant.
5. In de zienswijze op de ontwerp-begroting 2015 van de Regio West-Brabant daarbij aanvullend op te merken dat:
  - a) De Regio West-Brabant zich moet houden aan de uitgangspunten in de Kaderbrief.
  - b) De (beperkte) taakstellingen zo spoedig mogelijk concreet dienen te worden ingevuld.
  - c) De Regio West-Brabant met een afzonderlijk voorstel met betrekking tot de vorming en voeding van het Regiofonds dient te komen.
  - d) In de meerjarenbegroting vanaf 2016 een vast bedrag per inwoner moet worden toegepast voor de apparaatskosten.
6. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant.
7. In de zienswijze van de ontwerp-begroting 2015 van de Omgevingsdienst daarbij de volgende opmerkingen te maken:
  - a) de begroting vertoont diverse tekortkomingen, ondermeer wordt niet voldaan aan een aantal eisen van het BBV en de begroting geeft te weinig inzicht.
  - b) de gemeentelijke bijdragen voor de van de provincie overgenomen VVGB-taken zijn meerjarig verwerkt conform de afspraak die eenmalig voor het jaar 2014 was. Over 2015 en verdere jaren dient echter door het AB nog een besluit te worden genomen.
  - c) er wordt geen inzicht gegeven in de vacatureruimte terwijl dit essentieel is om de omvang van de risico's in de geraamde opbrengsten te kunnen beoordelen.
  - d) de opbrengst van de 3x3% efficiencykorting wordt gestort in de reserves in plaats van te korten op de bijdrage van de deelnemers; het AB zal expliciet moeten besluiten wat de bestemming hiervan is.
  - e) de begroting 2016 dient te voldoen aan de eisen en geadviseerd wordt zeer vroeg in het begrotingstraject het regionale panel planning & control daarbij te betrekken.
8. Kennis te nemen van de jaarrekeningen 2013 van de Veiligheidsregio MWB en Regio West-Brabant.

## Aanleiding

In de raadsvergadering van 1 juni 2011 hebben de fracties van de PvdA, Nieuwe Democraten en SP het college verzocht om in 2012 één raadsvoorstel voor te bereiden, waarin de raad wordt geadviseerd een standpunt in te nemen ten aanzien van de afzonderlijke ontwerp-begrotingen van alle gemeenschappelijke regelingen. Daarop heeft de portefeuillehouder financiën toegezegd een zeer kritische houding aan te nemen ten opzichte van alle begrotingen in het kader van gemeenschappelijke regelingen en deze motie over te nemen.

De gemeente Roosendaal participeert in de navolgende gemeenschappelijke regelingen:

- Belastingssamenwerking West Brabant.
- Veiligheidsregio West en Midden Brabant;
- Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord;
- Openbare Gezondheidszorg;
- Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant;
- Regio West-Brabant;
- Regionaal bureau leerplicht West-Brabant;
- Werkvoorzieningschap West-Brabant.

Alle dagelijkse besturen van de gemeenschappelijke regelingen hebben hun concept begroting voor 2015 en volgende jaren ingediend. Vijf daarvan kunnen nu worden voorgelegd voor een zienswijze. De begroting 2015 van de Belastingssamenwerking West Brabant is via een afzonderlijk raadsvoorstel aan uw raad aangeboden voor de raadsvergadering van 28 mei 2014. De zienswijzen op de begroting 2015 van de Openbare Gezondheidszorg en het Werkvoorzieningschap volgen nog.

## **Kader**

Ingevolge artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen dient een gemeenschappelijke regeling de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid te stellen hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren te brengen.

## **Motivering / toelichting**

### *1.1 De begroting van de Veiligheidsregio West en Midden Brabant voldoet aan de voorwaarden*

In de begroting 2015 is rekening gehouden met het loon- en prijspeil gebaseerd op de maartcirculaire van het CPB.

Verder handelt de Veiligheidsregio binnen de in 2011 door het Algemeen Bestuur gestelde meerjarige kaders en probeert verdergaand te bezuinigen.

De bijdrage voor 2015 is gebaseerd op het kostenverdeelmodel, waarbij rekening is gehouden met de bijdrage voor beheer en onderhoud van de kazernes. Naast deze bijdrage is een bijdrage voor de intekentaak FLO verschuldigd.

### *2.1 De begrotingen van het Regionaal Bureau Leerplicht voldoen aan de voorwaarden*

Omdat de regeling liep tot 1 augustus 2014 maar inmiddels is verlengd, wordt een begroting voor 2014 (van 1 augustus tot en met 31 december 2014) en voor 2015 aangeboden. De begrotingen zijn in lijn met de voorgaande begrotingen en de indexatie is aanvaardbaar.

De bijdrage van de gemeente Roosendaal geschiedt in de vorm van het beschikbaar stellen van personele capaciteit.

### *3.1 De begroting van de Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord voldoet aan de voorwaarden*

De begroting is kostendekkend, zonder gemeentelijke bijdrage en binnen de kaders van de op 1 januari 2014 ingevoerde bekostigingssystematiek voor de ambulancezorg. Uitgangspunt voor de begroting zijn de met de zorgverzekeraars overeengekomen prestatieafspraken.

### *4.1 De begroting van de Regio West-Brabant voldoet grotendeels aan de voorwaarden.*

Gemeente Roosendaal hecht belang aan een sterke regio en hier zet de RWB zich, net als voorgaande jaren, in 2015 voor in. De begroting van de RWB kent vanaf het begrotingsjaar 2015 een nieuwe programma-indeling. Deze indeling sluit aan op de uitkomsten van de Redesign-discussie en op de Strategische Agenda.

De lasten worden onderscheiden in apparaatskosten, die grotendeels gedekt worden uit de algemene bijdragen van de gemeenten en de programmakosten die aanvullend in rekening worden gebracht.

De begroting 2015 voldoet op een tweetal punten niet aan de uitgangspunten, die zijn vastgesteld in de Kaderbrief 2015. In de eerste plaats is de begroting sluitend gemaakt met een taakstelling. In de tweede plaats is een hogere indexering toegepast (behalve voor de personele lasten).

Het Meerjarenproductplan 2015-2018 van NV Rewin maakt onderdeel uit van de begroting van de RWB en is in lijn met voorgaande begrotingen en voldoet aan de uitgangspunten in de Kaderbrief 2015.

*5a.1 De begroting voldoet niet aan de uitgangspunten uit haar eigen Kaderbrief.*

De RWB heeft besloten om in de voorliggende begroting de gemeentelijke bijdragen in de apparaatskosten 2015 te indexeren met 2,5%. Als argument wordt aangevoerd dat de gemeentelijke bijdragen in de apparaatskosten sinds de oprichting van de RWB in 2011 nimmer geïndexeerd zijn. De RWB vindt het niet reëel om deze bedragen na 5 jaar nog te hanteren. Het gehanteerde percentage van 2,5% is niet in overeenstemming met de vastgestelde Kaderbrief 2015.

De Kaderbrief is juist bedoeld om de uitgangspunten bij het opstellen van de begroting te bepalen. De RWB dient zich aan deze uitgangspunten te houden.

De gemeentelijke bijdrage in de apparaatskosten voor 2015 is (na indexering met 2,5%) in lijn met de afgesproken bijdragen van gemeente Roosendaal volgens het raadsvoorstel waarin werd overgegaan tot instelling van de RWB in oktober 2010.

*5b.1 Voor 2015 tot en met 2018 is een taakstelling opgenomen.*

De apparaatskosten van de RWB zijn gestegen ten opzichte van de begroting 2014 met 3%. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een stijging in de loonkosten (7,4%). Het grootste aandeel hierin is de uitwerking van de eerste delen van het functiewaarderingstraject.

Een en ander resulteert in een taakstelling voor 2015 van € 81.000 aflopend naar een geringe taakstelling van € 7.000 in 2018. Indien de RWB de indexering van 2,5% op de bijdragen van de gemeenten in de apparaatskosten niet (of lager) had toegepast, was de taakstelling groter geweest.

De RWB heeft geen algemene reserves waarmee mee- en tegenvallers kunnen worden verrekend. Een eventueel nadelig jaarrekeningsaldo komt voor rekening van de deelnemende gemeenten. De RWB probeert het tekort voor 2015 te dekken met incidentele meevallers en ziet vanaf 2016 mogelijkheden tot structurele bezuinigingen. Om de begroting meerjarig sluitend te krijgen is het belangrijk kritisch te blijven sturen op de uitgaven en te blijven zoeken naar structurele bezuinigingsmogelijkheden.

De RWB meldt bij de geijkte momenten zoals de bestuursrapportages de realisatie van de invulling van de taakstelling.

*5c.1 Er wordt een Regiofonds gevormd; dit is nieuw beleid.*

Het Regiofonds bevat geormerkt geld, dat bedoeld is om vanuit de gezamenlijke gemeenten bij te dragen aan de uitvoering van de Strategische Agenda. Over de vorming en voeding van het Regiofonds heeft nog geen besluitvorming plaatsgevonden. Het betreft nieuw beleid. De in de begroting voorgestelde beleidsregels ten aanzien van het Regiofonds zijn ons inziens ruim geformuleerd. Alvorens in te stemmen met een jaarlijkse bijdrage aan het Regiofonds, dient een nadere uitwerking plaats te vinden en aan de gemeenten te worden voorgelegd.

*5d.1 Afgesproken is vanaf 2016 tot een vast bedrag per inwoner te komen.*

Bij de gemeentelijke bijdragen in de apparaatskosten vanaf 2016 is in de voorliggende begroting geen vast bedrag per inwoner toegepast, dat voor iedere gemeente hetzelfde is. Hiertoe is wel besloten bij de oprichting van de RWB.

*6.1 De OMWB moet door kunnen.*

De begroting is in hoofdlijnen gelijk aan de begroting 2014 aangevuld met indexering. De OMWB is in opbouw. In 2013 zijn in de zienswijzen al opmerkingen over de noodzakelijke verbeteringen gemaakt. De OMWB erkent de problemen en pakt deze momenteel aan. Er zijn inmiddels verbeteringen zichtbaar. Nu niet instemmen met de begroting stelt de OMWB voor problemen. De OMWB moet nog eenmaal de kans worden gegeven om daarna met een goede begroting 2016 te komen.

*7a.1 De begroting vertoont tekortkomingen.*

De begroting voldoet niet aan het BBV. Ondermeer zijn geen vergelijkende cijfers over het voorgaande jaar en een toelichting van verschillen opgenomen.

*7b.1 Er is niet besloten over de bijdrage voor VVGB-taken vanaf 2015.*

In het AB van 26 februari is afgesproken de aan het gemeentefonds toegevoegde bedragen voor 2014 als bijdrage op te nemen in de begroting. Door herijking van het gemeentefonds gaan de huidige VVGB-bedragen per gemeente wijzigen. De door de OMWB opgenomen bijdrage op basis van het gemeentefonds is circa € 440.000 hoger dan de kosten die de Provincie betaalde aan de OMWB voor deze VVGB-taken.

*7c.1 Inzicht in de vacatureruimte is nodig om het opbrengstrisico te kunnen beoordelen.*

In de geraamde opbrengsten zitten grote risico's. De te acquireren omzet volgens de OMWB begroting bedraagt € 4,4 miljoen. Daarnaast is er een taakstelling voor de bereiken efficiencyvoordelen in de kosten van € 0,8 miljoen. Een belangrijke mogelijkheid om deze risico's te kunnen beperken is de vacatureruimte. Daarin wordt echter geen inzicht gegeven. Gezien de aard van de risico's is dit inzicht (thans) wel nodig.

*7d. 1 Besluitvorming over de bestemming van de opgelegde efficiencykorting is noodzakelijk.*

De OMWB heeft zich een efficiencykorting van 3x3% opgelegd. Het resultaat hiervan is nu als storting in de reserves verwerkt. Het AB zou moeten bepalen wat de bedoeling is van de efficiencykorting: een daling van de bijdrage van de deelnemers of versterking van het weerstandsvermogen van de OMWB. Overigens moet daarbij wel rekening worden gehouden met de rekeningresultaten van ieder jaar en met de financiële positie van de OMWB. Met andere woorden, een keuze voor verlaging van de bijdrage mag de continuïteit van de OMWB niet in gevaar brengen.

*7e. 1 Een goede begroting 2016 moet mogelijk zijn.*

Door tijdig te starten met de begroting 2016, daarin alle reacties op de begroting 2015 mee te nemen en door in een vroeg stadium concept onderdelen te bespreken met het panel planning en control kan de begroting op voldoende niveau worden gebracht. Dat voorkomt voorts veel opmerkingen in de zienswijzen.

*8. Het aanbieden van de jaarrekeningen is conform eerdere toezegging.*

Destijds is naar aanleiding van een Rekenkameronderzoek aan de raad toegezegd dat de jaarrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen ter kennisname worden gebracht aan de raad.

## **Doel en evaluatie**

Doel is u te informeren en in de gelegenheid te stellen een zienswijze over de ontwerpbegrotingen 2015 naar voren te brengen. De realisatie van de begrotingen wordt gevolgd aan de hand van tussentijdse rapportages en de jaarrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen. De inmiddels ontvangen jaarrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen over 2013 worden ter kennisname aangeboden.

## **Financiële aspecten en consequenties**

### Veiligheidsregio West en Midden Brabant

De totale bijdrage voor 2015 komt voor de gemeente Roosendaal uit op € 4.427.573 (dit is inclusief de intekentaak FLO). Eenmalig komt op deze bijdrage nog een bedrag van € 126.662 in mindering in verband met het besluit van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio om van het jaarrekeningresultaat 2013 een gedeelte te bestemmen om in mindering te brengen op de bijdrage van 2015 van de deelnemende gemeenten.

De uiteindelijke bijdrage voor 2015 komt daardoor uit op € 4.300.911.

Zoals in de begroting van de Veiligheidsregio opgenomen zijn de meerjarige bijdragen (incl. Intekentaak FLO):

2016: € 4.410.182

2017: € 4.478.417

2018: € 4.585.396

Bij de raming van de bijdragen aan de Veiligheidsregio in onze concept begroting 2015-2018 wordt rekening gehouden met een eventuele naverrekening van de intekentaak FLO.

### Regio West-Brabant

De bijdrage voor het jaar 2015 aan de RWB bedraagt voor gemeente Roosendaal:

<b>Kosten</b>	<b>Bedrag</b>
Apparaatskosten (inclusief bijdrage jeugd)	€ 272.311
Programmakosten:	
Kleinschalig Collectief Vervoer	€ 901.919
Economie	€ 34.116
Middelen	€ 44.220
Eventuele bijdrage Regiofonds	€ 50.151
Bijdrage NV Rewin	€ 126.534
<b>Totale bijdrage RWB 2015</b>	<b>€ 1.429.251</b>

De meerjarige gemeentelijke bijdragen in de apparaatskosten zijn (inclusief bijdrage Jeugd):

Jaar	Bedrag
2016	€ 287.186
2017	€ 291.498
2018	€ 295.869

Vanaf 2016 is het budget in de begroting met betrekking tot de apparaatskosten onvoldoende: 2016 € - 4.500, 2017 € - 8.800 en 2018 € - 13.200. Voor de eventuele bijdrage aan het Regiofonds, zijnde € 50.151, is thans geen budget binnen de gemeentelijke begroting.

De consequenties voor de gemeentelijke begroting worden meegenomen in de reguliere P&C-cyclus.

### Communicatie

In onderstaand schema zijn de data opgenomen, waarop de Algemeen Besturen van de onderscheiden gemeenschappelijke regelingen voornemens zijn hun begroting 2015 vast te stellen. Wettelijk dienen deze organen de vastgestelde begroting 2015 vóór 15 juli 2014 aan Gedeputeerde Staten toe te zenden.

Gemeenschappelijke regeling	datum vergadering AB
Openbare Gezondheidszorg	03-07-2014
Veiligheidsregio West en Midden Brabant	03-07-2014
Regio West-Brabant	02-07-2014
Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant	02-07-2014
Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	10-07-2014
Regionaal Buro Leerplicht	19-06-2014
Werkvoorzieningschap West-Brabant	07-07-2014

Met het oog op een goede voorbereiding heeft het college - vooruitlopend op een eventuele zienswijze van uw raad – reeds haar standpunt onder de aandacht van het Dagelijkse Bestuur van de diverse gemeenschappelijke regelingen gebracht.

### Bijlagen

1. ontwerpbegroting 2015 en jaarrekening 2013 van de Veiligheidsregio;
2. ontwerpbegroting 2015 van de R.A.V.;
3. ontwerpbegroting 2015 en jaarrekening 2013 van de R.W.B.;
4. ontwerpbegrotingen 2014 en 2015 van de R.B.L.;
5. ontwerpbegroting 2015 van de O.M.W.B.

Een ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Roosendaal,

De secretaris,  
R.E.C. Kleijnen

De burgemeester,  
mr. J.M.L. Niederer

<b>Datum raadsvergadering:</b>	2 juli 2014	<b>Agenda nr.:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Portefeuillehouder:</b>	Niederer, Theunis en Verbraak	<b>Registratiecode:</b>	(in te vullen door griffie)
<b>Onderwerp:</b>	Ontwerp-begrotingen 2015 gemeenschappelijke regelingen		

De raad van de gemeente Roosendaal,

- Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders.
- Gelet op het advies van de raadscommissie Bestuur d.d. 25 juni 2014.

Besluit:

1. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Veiligheidsregio MWB.
2. In te stemmen met de ontwerp-begrotingen 2014 en 2015 van het Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant.
3. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord.
4. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Regio West-Brabant.
5. In de zienswijze op de ontwerp-begroting 2015 van de Regio West-Brabant daarbij aanvullend op te merken dat:
  - a) De Regio West-Brabant zich houdt aan de uitgangspunten in de Kaderbrief.
  - b) De (beperkte) taakstellingen zo spoedig mogelijk concreet dienen te worden ingevuld.
  - c) De Regio West-Brabant met een afzonderlijk voorstel met betrekking tot de vorming en voeding van het Regiofonds dient te komen.
  - d) In de meerjarenbegroting vanaf 2016 een vast bedrag per inwoner moet worden toegepast voor de apparaatskosten.
6. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2015 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant.
7. In de zienswijze van de ontwerp-begroting 2015 van de Omgevingsdienst daarbij de volgende opmerkingen te maken:
  - a) de begroting vertoont diverse tekortkomingen, ondermeer wordt niet voldaan aan een aantal eisen van het BBV en de begroting geeft te weinig inzicht.
  - b) de gemeentelijke bijdragen voor de van de provincie overgenomen VVGB-taken zijn meerjarig verwerkt conform de afspraak die eenmalig voor het jaar 2014 was. Over 2015 en verdere jaren dient echter door het AB nog een besluit te worden genomen.
  - c) er wordt geen inzicht gegeven in de vacatureruimte terwijl dit essentieel is om de omvang van de risico's in de geraamde opbrengsten te kunnen beoordelen.
  - d) de opbrengst van de 3x3% efficiencykorting wordt gestort in de reserves in plaats van te korten op de bijdrage van de deelnemers; het AB zal expliciet moeten besluiten wat de bestemming hiervan is.
  - e) de begroting 2016 dient te voldoen aan de eisen en geadviseerd wordt zeer vroeg in het begrotingstraject het regionale panel planning & control daarbij te betrekken.
8. Kennis te nemen van de jaarrekeningen 2013 van de Veiligheidsregio MWB en Regio West-Brabant.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 2 juli 2014.

De griffier,

De voorzitter,