

### **Aanleiding**

Sinds 2012 worden in één raadsvoorstel de zienswijzen op de begrotingen van alle gemeenschappelijke regelingen aangeboden, waarbij de raad wordt geadviseerd een standpunt in te nemen ten aanzien van de afzonderlijke begrotingen van deze gemeenschappelijke regelingen.

De gemeente Roosendaal participeert in de navolgende gemeenschappelijke regelingen:

- Veiligheidsregio Midden en West-Brabant;
- Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord;
- Omgevingsdienst Midden en West-Brabant;
- GGD West-Brabant;
- Belastingssamenwerking West Brabant;
- Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant;
- WVS-Groep;
- Regio West-Brabant;
- Werkplein Hart van West-Brabant;
- West-Brabants Archief;
- ICT Samenwerking West-Brabant West.

### **Beoogd effect**

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 begroting naar voren te brengen.

In de raadsvergadering van 3 december 2015 is de regionaal opgestelde Nota Verbonden Partijen vastgesteld. Het doel van de nota is om door middel van regionale procesafspraken inhoudelijk en financieel meer grip te krijgen op de verbonden partijen. In regionaal verband is tevens een model zienswijze opgesteld. Dit model dient als handleiding voor de op te stellen zienswijze. De regionale adviezen zijn in een overzicht als bijlage bijgevoegd.

### **Argumenten**

#### **1a. Begroting 2020 Veiligheidsregio**

*De begroting 2020 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant voldoet aan de voorwaarden met een opmerking over het meerjarig investeringsplan.*

In de begroting is geen herijking of nieuw beleid verwerkt. De begroting is slechts aangepast met de loon- en prijsontwikkeling. Het gaat hier om een verlaging van de bijdrage van de gemeenten met een bedrag van € 885.000. Het opgenomen loon- en prijspeil is gebaseerd op de maart-circulaire 2019 van het CPB.

Er bestaat behoefte aan een meerjarig investeringsplan. Aan de VRMWB wordt verzocht om vanaf de begroting 2021 een meerjarig investeringsplan in de begroting op te nemen. In de zienswijze op de begroting 2019 was deze behoefte ook al kenbaar gemaakt.

#### **1b. Begroting 2020 Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord**

*De begroting 2020 van de RAV is sluitend en biedt een solide basis voor uitvoering van de taken. Wel is er aantal ontwikkelingen van belang om opmerkingen richting RAV bij te maken.*

De RAV heeft in samenwerking met de zorgverzekeraars verbeterplannen opgesteld voor paraatheidsuitbreidingen met als doel het zo vaak mogelijk behalen van de 15-minuten-norm bij urgentie A1. Op wijzigingen in het werkgebied, zoals fusie of verplaatsing van ziekenhuizen, wordt tijdig ingespeeld. De RAV heeft de ambitie om in 2020 een dekkingspercentage te behalen van minimaal 94,5% voor de A1-ritten en 95% op de A2-ritten. Voorwaarde hierbij is dat het knelpunt met betrekking tot het personeel wordt opgelost. Er is nog steeds een forse krapte op de arbeidsmarkt voor ambulanceverpleegkundigen en centralisten. De RAV verwacht voor de regio Midden-West-Brabant in 2020 105.000 ritten (2019: 96.000).

De gemeenteraad heeft als beleidsmatige richtlijn 3 aan de RAV meegegeven dat zij extra aandacht besteedt aan gemeentententers waar de overschrijding van A1 ritten, op basis van de jaarstukken 2018, hoger ligt dan 12,5%. Aandacht in de vorm van paraatheidsuitbreiding en/of verbeterde spreiding maar ook in de vorm van ondersteuning van 24-uurs AED locaties in deze gemeenten. In de conceptbegroting is deze richtlijn niet verder uitgewerkt.

### **1c. Begroting 2020 Omgevingsdienst Midden-West-Brabant**

*De begroting 2020 van de OMWB is sluitend en biedt een solide basis voor uitvoering van de taken.*

In de begroting 2020 wordt een inhoudelijke toelichting gegeven op de taken waarvoor de OMWB zich in 2020 ziet gesteld. Per vakgebied wordt inzicht gegeven in de te verrichten taken, de beoogde doelen en ook de te bereiken resultaten. De hierna vermelde onderwerpen worden opgenomen in de zienswijze.

1. De OMWB is opgericht voor de uitvoering van het inmiddels wettelijk vastgelegde basistakenpakket (VTH milieu). In de conceptbegroting wordt een groei in taken en activiteiten geschetst. Dit roept minimaal de schijn op van een voornemen tot taakuitbreiding. Het verzoek is dat de OMWB zich primair richt op het wettelijke basistakenpakket. Wij zijn geen voorstander van taakuitbreiding.
2. In de kaderbrief geeft de OMWB aan de richtlijn voor invoering van productprijzen niet over te nemen. De OMWB stelt dat de MWB-norm is gebaseerd op prijs x hoeveelheid. Dit is volgens de OMWB de basis voor de productprijzen die de OMWB hanteert. Wij verzoeken u dit explicieter in de begroting 2020 op te nemen en bij de eindafrekening ook uit te gaan van deze MWB-norm.
3. Wij plaatsen vraagtekens bij de voordelen van een branchegerichte aanpak en de wijze waarop dit wordt aangepakt. Wij verzoeken om een betere onderbouwing.
4. Benoem expliciet een gewogen indexcijfer (gemiddelde index van loon en prijs) waarmee in de begroting rekening is gehouden. Op onderdelen is het indexcijfer duidelijk, maar dat geldt niet voor het gewogen gemiddelde dat het uurtarief bepaalt. Wij geven de OMWB bovendien mee te kijken welke index daadwerkelijk gerealiseerd is ten opzichte van de indexen uit de macro-economische verkenningen en bij significante afwijkingen meenemen in het volgende begrotingsjaar.
5. Benoem expliciet dat de financiële gevolgen van de beleidsontwikkelingen uit hoofdstuk 2 niet zijn meegenomen in de conceptbegroting 2020 maar dat dit wel tot uitdrukking komt in de met de deelnemers op te stellen werkprogramma's 2020. In paragraaf 1.3 (algemene uitgangspunten, onder a) staat dat in de begroting 2020 wel rekening is gehouden met de beleidseffecten.
6. Zorg voor een zichtbare aansluiting met de omzetten uit de conceptbegroting 2020 en de bijlagen waarin de bijdragen van de deelnemers zijn opgenomen. Dit is nu niet het geval. De verklaring betreft de doorbelasting van SSiB (samen sterk in het buitengebied). Wij hechten eraan de specificatie altijd te laten aansluiten op de bovenliggende gegevens.
7. Bij de specificatie van de deelnemersbijdrage 2020 (bijlage 1) staat ten onrechte dat deze is gebaseerd op de MWB-norm. De deelnemersbijdrage 2020 is berekend op grond van het werkprogramma 2019 + indexering. Uitgangspunt blijft de MWB-norm. Om dit tot uitdrukking te laten komen vragen wij om aan de tabel van bijlage 1, conform de begroting 2019, een kolom MWB-norm toe te voegen en de tekst van toelichting 1 aan te passen.
8. Bij de specificatie van de deelnemersbijdrage 2020 (bijlage 1) staat in toelichting 4 vermeld dat de definitieve invulling van deze bijdragen per deelnemer plaatsvindt aan de hand van de bestuurlijk vast te stellen werkprogramma's. Bij toelichting 3 is niet inzichtelijk welke gemeenten gebruik maken van het afbouwmodel en in de begroting en meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met deze afbouwmogelijkheid. Wij behouden ons het recht voor van deze bijdrage af te wijken bij de definitieve invulling van het werkprogramma 2020 conform de GR.
9. Maak in de begroting inzichtelijk wat de (financiële) gevolgen zijn van de aangekondigde en inmiddels doorgevoerde efficiency verbeteringen.
10. Stel in overleg met de deelnemers een aantal beleidsindicatoren vast en neem die vanaf begrotingsjaar 2021 jaarlijks op in de begroting en jaarrekening.
11. In de richtlijnen t.b.v. de Kaderbrief is aangegeven dat er een meerjarenbeleidsplan opgesteld dient te worden conform de regionale nota Verbonden Partijen. Deze hebben we niet ontvangen.

In de begroting 2020 wordt wel melding gemaakt van nieuwe trends en ontwikkelingen die naar onze mening thuishoren in een meerjarenbeleidsplan. Wij verzoeken het AB nogmaals om een meerjarenbeleidsplan op te stellen.

#### **1d. De begroting 2020 GGD West-Brabant**

*De begroting 2020 is in orde, maar er ontbreekt nog een aantal belangrijke zaken.*

De begroting 2020 van de GGD is sluitend en biedt een solide basis voor uitvoering van de taken.

Wel moet de GGD op een aantal punten opheldering geven richting de gemeenten.

Deze aandachtspunten zijn opgenomen in de conceptbrief aan de GGD.

De GGD wordt verzocht om:

1. Met betrekking tot de JGZ:
  - a. Per gemeente aan te geven welke activiteiten in het kader van Lokaal verbinden in 2020 worden uitgevoerd. De eerder afgesproken marge van 10% van het totale JGZ-budget mag niet overschreden worden. Tevens is sprake van transparantie in af te nemen producten en geldt als uitgangspunt dat iedere gemeente samen met de GGD keuzes in activiteiten maakt. Per 2020 is helder aan welke lokale overlegstructuren de GGD deelneemt en is zicht op de samenwerkingspartners.
  - b. Inzichtelijk te maken welke inspanningen zij in samenwerking met Careyn en TWB levert, opdat de vaccinatiegraad in West-Brabant zo hoog mogelijk is. De GGD neemt in haar begroting op wat zij aantoonbaar extra doet, maakt dit inzichtelijk per gemeente en informeert gemeenten over de inzet en het resultaat.
  - c. Spoedig duidelijkheid te bieden over de vraag of de JGZ 4 – 18 jarigen tot 18 jaar is of tot en met 18 jaar. Tevens laat de GGD het AB een definitief besluit nemen of bij de bepaling van de kindaantallen gebruik gemaakt wordt van GBA-gegevens of van CBS-gegevens.
2. In de evaluatie van het voor 2018 - 2019 toegekende extra budget voor de intensivering Infectieziektebestrijding duidelijk aan te tonen dat de eerder door het AB akkoord bevonden structurele verhoging van € 150.000,- per 2020 absoluut noodzakelijk is.
3. M.b.t. RUPS inzicht te geven in het bedrag dat via de landelijke regeling wordt verworven. De inzet van deze subsidie wordt voorgelegd aan het AB, aan de hand van twee scenario's. In scenario 1 is het landelijke budget taakstellend en wordt duidelijk gemaakt welke risico's gemeenten en doelgroepen lopen door geen extra middelen beschikbaar te stellen. Scenario 2 kent als onderdelen trajectbegeleiding, inzet van een jobhunter en een SOA-spreekuur in De Markiezaten; de begroting geeft inzicht in de mate waarin naast het landelijke budget gebruik gemaakt wordt van de maximale bijdrage van € 150.000,- waarmee het AB in zijn overleg van 24 januari 2019 heeft ingestemd.
4. Samen met de gemeenten te werken aan verdere optimalisering van de prestatie-indicatoren zoals deze in de beleidsbegroting in beeld zijn gebracht. De GGD neemt het initiatief tot een werkgroep die de huidige indicatoren onder de loep neemt.
5. Vanaf de Beleidsbegroting 2021:
  - a. Het financiële kengetal 'Structurele exploitatieruimte' op te nemen.
  - b. Inzicht te geven in hoe het meerjarenperspectief structureel in evenwicht is door een uitvoerigere verschillenanalyse vanaf de jaarrekening 2019 en verdere jaren op te nemen.
  - c. Per product/programma aan te geven "wat er wordt gedaan" en "wat het gaat kosten".
  - d. Jaarlijks de risico's t.b.v. benodigde weerstandcapaciteit te actualiseren.
  - e. De prestatie-indicatoren en deelnemersbijdrage meerjarig in de begroting op te nemen, zodat een beeld ontstaat van de ontwikkeling en hier op gestuurd kan worden.
6. Ervoor te zorgen dat de begroting vanaf 2021 voldoet aan de gestelde eisen in het BBV. In vergelijking met 2019 is met de begroting 2020 al een grote stap voorwaarts gezet.

#### **1e. Begroting Belastingssamenwerking West-Brabant**

*De begroting 2020 is in orde, met een opmerking over de ontwikkeling van de vervolgingskosten in relatie tot de dekking van de personeelskosten.*

De begroting 2020 van de BWB is sluitend en biedt een solide basis voor uitvoering van de taken.

De opbrengst van de vervolgingskosten is in 2018 aangewend voor dekking van een deel van de personeelslasten. In de zienswijze voor de begroting 2018 hebben de deelnemers aangegeven dat de ontwikkeling van de opbrengst van de vervolgingskosten gevolgd moet worden. Dit betekent dat bij structurele vermindering daarvan logischerwijze dit moet leiden tot vermindering van de personeelskosten bij het programma Innén. In de begroting 2020 is wel een lagere opbrengst voor de vervolgingskosten aangegeven, maar geen concreet gevolg daarvan aangegeven voor de personeelslasten.

### **1f. Begroting 2020 Regionaal Bureau Leerplicht**

*De begroting is in orde, maar geeft wel aanleiding tot een zienswijze*

De begroting 2020 van het RBL is sluitend en voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV). Wel is in de begroting 2020 een stelpost opgenomen van € 73.000. Deze is opgenomen omdat besluitvorming over de implementatie van de actuele Ingrado-richtlijnen over niet-wettelijke preventieve taken van het RBL nog niet heeft plaatsgevonden. Bij besluitvorming, in het najaar van 2019, vervalt de stelpost in ieder geval. De stelpost wordt dan ingezet voor nieuw beleid of komt te vervallen. Het RBL heeft voor deze oplossing gekozen om ongewenste schommelingen in de jaarlijkse gemeentelijke bijdragen te voorkomen. In de zienswijze is daarom opgenomen dat het bestuur de opdracht krijgt om de gevolgen van de actuele Ingrado-richtlijnen per gemeente in kaart te brengen en hierover een bestuurlijk besluit voor te bereiden.

### **1g. Begroting 2020 WVS-groep**

*De begroting 2020 kent nog wel enkele onzekerheden en aandachtspunten*

De begroting 2020 sluit met een negatief saldo van € 9,2 miljoen vóór dividend en gemeentelijke bijdragen. Het tekort wordt veroorzaakt door de korting op de rijksbijdrage Wsw en de niet toereikende loon- en prijscompensatie voor de gestegen loonkosten SW. Het saldo wordt gedekt door gemeentelijke bijdragen zoals gespecificeerd in bijlage 6 van de begroting. De begroting voldoet aan de voorwaarden van het Besluit Begroten en Verantwoorden.

In het geval van de WVS is sprake van een aantal onzekere factoren, die een grote invloed kunnen hebben op de begroting. In de zienswijze wordt hier aandacht voor gevraagd.

De zienswijze bevat de volgende punten:

#### **a. Voorleggen van een herziene begroting**

In het geval van grote financiële afwijkingen wordt de WVS gevraagd om een herziene begroting aan de gemeenten voor te leggen. Er is een aantal zaken die de begroting van de WVS wezenlijk kunnen beïnvloeden. Dit zijn de meicirculaire rond Participatiebudget met daarin de rijksbijdrage SW, het Lage Inkomens Voordeel (LIV) en de compensatie van de te betalen transitievergoedingen inclusief de gevolgen voor de sectorpremie. Wanneer er ontwikkelingen zijn met grote financiële gevolgen is er aanleiding om een begrotingswijziging op te stellen, dan wel een herziene begroting voor te leggen.

In deze herziene begroting moet dan ook een eventuele bijstelling van het aantal af te nemen leerwerktrajecten worden verwerkt, indien het aantal aanmeldingen in 2019 hier aanleiding toe geeft.

Ook de meerjarige gevolgen van het besluit over de ombouw/afbouw van de diverse Product Markt Combinaties (PMC's), inclusief het effect hiervan op de bedrijfsvoering, moeten dan verwerkt worden in een herziene begroting. Op dit moment is het besluit over de ombouw van de PMC's niet meegenomen in de begroting en dus ook niet doorvertaald in de exploitatie. Hierdoor is onvoldoende zicht op de afbouw van de overhead als gevolg van de afbouw/ombouw van de diverse PMC's.

#### **b. Eigen visie en ambitie van de WVS**

De herstructurering is per 2019 officieel afgerond. De openstaande opdrachten uit deze herstructurering krijgen vervolg via een bestuurlijke opdracht onder de naam 'Ketenontwikkeling'. Doordat er nog openstaande opdrachten zijn per 2019, is het mogelijk dat de begroting 2020 niet helemaal reëel is met de situatie in 2020. De voorliggende begroting is voornamelijk gericht op going concern. Ondanks een aantal openstaande acties, waar de WVS niet op vooruit kan lopen,

ontbreekt er een eigen visie en ambitie vanuit de WVS met concrete doelstellingen en acties. In een herziene begroting vragen we de WVS daarom ook aandacht te besteden aan de eigen visie en ambitie rondom de ketensamenwerking.

*c. Beheersing van risico's*

De risico's zijn benoemd in de begroting, waarbij een beschrijving en veelal ook een kwantificering is gegeven van de actuele risico's. De beheersmaatregelen zijn echter niet beschreven in de begroting. Hierdoor is het voor de gemeente lastig grip te krijgen en te anticiperen op basis van de risicoanalyse. Het weerstandsvermogen zit bij de gemeenten, dus een specificatie van de actuele risico's en hoe de WVS hiermee omgaat is van belang. Indien de WVS een herziene begroting voorlegt, dan vragen wij de WVS de beheersmaatregelen van de risico's duidelijk te beschrijven, zodat gemeenten hierop kunnen anticiperen.

**1h. Begroting 2020 Regio West-Brabant**

*De begroting 2020 voldoet aan de richtlijnen*

De begroting 2020 en het meerjarenperspectief van de RWB zijn sluitend. Het voorstel is om in te stemmen met de begroting 2020 van de RWB en daarbij geen zienswijze in te dienen.

**1i. Begroting 2020 Werkplein Hart van West-Brabant**

*De begroting 2020 geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze*

De conceptbegroting 2020 is opgesteld op basis van de huidige inzichten en kaders. De kaders uit de Kaderbrief 2020 zijn in deze begroting verwerkt. Het Werkplein biedt een meerjarig sluitende begroting aan.

Wel geeft de ontwerpbegroting 2020 aanleiding tot het indienen van een zienswijze. Deze zienswijze bevat de volgende punten:

*a. Aanpak doelgroep C*

De forse (procentuele) toename van doelgroep C heeft geleid tot een opdracht om in 2019 deze doelgroep in beeld te brengen. De gehele groep moet voor 2020 geheel in beeld zijn, waarna keuzes binnen de financiële middelen leiden tot een specifieke aanpak voor deze doelgroep.

*b. Leerwerktrajecten*

Indien het Werkplein in 2019 de taakstelling rond het aantal af te nemen leerwerktrajecten bij de WVS niet haalt, verwachten wij van het Werkplein én de WVS dat zij hier proactief in handelen en in gezamenlijkheid met voorstellen komen tot bijsturing. Het gezamenlijke ketenresultaat moet hierbij voorop staan.

*c. Gezamenlijk vaststellen ambitie bestandsdaling*

De begroting Werkplein HvWB 2020 is opgesteld op basis van de Kaderbrief 2020, waarin een bestandsdaling wordt voorzien van 1%. Op dit moment is de ambitie van het Werkplein een daling van 2%. Het Werkplein en de gemeenten stellen gezamenlijk een ambitie vast in het Werkplan 2020. Dit Werkplan komt eind 2019 tot stand op basis van de dan bekende verwachtingen en trends. Dit betekent dat er een andere ambitie in het Werkplan 2020 kan worden vastgesteld dan nu in de begroting is opgenomen.

*d. Meerjarige aantallen in- en uitstroom*

In de financiële richtlijnen die door de deelnemende gemeenten zijn meegegeven aan het Werkplein is opgenomen dat in de begroting in ieder programma meerjarig een beeld geschetst dient te worden van de aantallen (in- en uitstroom). Deze aantallen ontbreken echter in de begroting. In de voortgangsrapportages die het Werkplein gedurende het jaar opstelt zijn de gerealiseerde aantallen wel terug te vinden. Om de voortgang goed te kunnen volgen is het belangrijk dat de aantallen volgens de begroting ook duidelijk zijn. Deze vormen namelijk het uitgangspunt waartegen de voortgang wordt afgezet.

*e. In beeld houden taakstelling op formatie / bedrijfsvoering*

Bij de vorming van het Werkplein is afgesproken dat er op de formatie / bedrijfsvoering een taakstelling van 15% in vier jaar tijd zou worden doorgevoerd. De realiteit is echter dat sinds het bepalen van de uitgangspunten voor de samenwerking het klantenbestand met meer dan 35% is toegenomen. Weliswaar is het bestand in 2018 stevig afgenomen, maar het is gezien de instroom



van de nieuwe doelgroep in de komende jaren echter niet aannemelijk dat het niveau van 2015 gehaald zal worden.

Eerder is besloten om de taakstelling niet alleen in te vullen middels afname van het klantenbestand maar ook door de organisatie zo efficiënt mogelijk in te richten. Door de uniformering van werkprocessen, harmonisatie van beleid en de aanvang van digitalisering zijn flinke stappen gezet in het efficiënter werken. Dit heeft geresulteerd in het realiseren van 8 formatieplaatsen minder in de periode 2017-2020. In deze begroting is de formatie verminderd met twee formatieplaatsen. Of dit ook in de jaren na 2020 kan worden voortgezet wordt nog in 2019 in beeld gebracht. Vooralsnog raamt het Werkplein voor de jaren 2021-2023 het effect pro memorie. Als gevolg van de opgelegde taakstelling wordt een flexibele schil aangehouden. Voor 2020 bedraagt deze 10,18 fte en zal middels inhuur worden ingevuld.

Geconstateerd moet worden dat door de mutaties in formatie, taakstelling, rekenregel en flexibele schil moeilijk te volgen is in hoeverre de taakstelling daadwerkelijk gerealiseerd wordt. Er is behoefte aan een meerjarig overzicht in de bijlage met het verloop van de vaste en tijdelijke formatie sinds 2015. Hieruit zou moeten blijken welke mutaties er sinds 2015 in de formatie zijn doorgevoerd en met welke reden. Tevens zou hieruit de stand van zaken moeten blijken omtrent de taakstelling.

*f. Divosa Benchmark*

Het Werkplein Hart van West-Brabant zou in 2018 aansluiten bij de Divosa Benchmark. Deze benchmark is het instrument waarmee gemeenten hun prestaties op gebied van Werk & Inkomen en Armoede & Schulden kunnen meten en vergelijken. Deze benchmark maakt het mogelijk de prestaties van het Werkplein (en deelnemende gemeenten) af te zetten tegen de ontwikkelingen in het land. De aansluiting is momenteel nog niet gerealiseerd, maar wel erg wenselijk.

**1j. Begroting 2020 van het West-Brabants Archief**

*De begroting is in orde*

De begroting is sluitend. De indexering van lonen en prijzen is conform de uitgangspunten in de Kaderbrief 2020 verwerkt in de begroting. Er wordt voorgesteld om geen zienswijze in te dienen op de begroting 2020 van het WBA.

**1k. Begroting 2020 van ICT WBW**

*De begroting geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze*

Naast het programma 'nieuwe infrastructuur' wordt op dit moment gewerkt aan de evaluatie van de gemeenschappelijke regeling op zowel de effectiviteit als de samenwerking in zijn geheel. Het is van groot belang dat de ontwikkeling van de organisatie GR, de samenwerking tussen deelnemers en het programma 'nieuwe infrastructuur' gelijke tred houden.

**2. De Agenda van de Toekomst van de GGD West-Brabant**

*De Agenda van de Toekomst is een goed richtinggevend stuk.*

De GGD volgt de Agenda van de Toekomst 2019 – 2022 als meerjarenbeleidskader, waarbij de uitvoering ervan binnen de bestaande middelen gebeurt, de GGD is alert op haar rol binnen de ketenaanpakken en streeft aansluiting na op lokale wensen.

De Agenda van de Toekomst is met input van samenwerkingspartners, GGD-medewerkers en gemeenten opgesteld. De GGD beschrijft hierin de publieke gezondheid en haar rol en taken in een veranderende context. Het betreft een denkrichting waarbij de GGD zich laat leiden door diverse veranderingen en trends die hun invloed hebben op de publieke gezondheid. Bewust is gekozen voor een uitwerking op ambitieniveau; de GGD wil een beweging op gang brengen met de ambitie dat West-Brabant de gezondste regio van Nederland is. Dit wil de GGD bereiken door onverwachte verbindingen te maken, het ruimtelijke en het sociale met elkaar te verbinden en nog meer in te zetten op "gezond zijn" in plaats van "beter worden".

In de jaarlijkse beleidsbegroting worden de in de Agenda verwoorde ambities concreet vertaald.

Samen met haar partners gaat de GGD de volgende uitdagingen aan:

1. Gelijke gezondheidskansen voor iedereen  
Het mag niet uitmaken wie je bent, wat je bent, hoe je bent en waar je geboren bent. De GGD ziet gelijke gezondheidskansen voor iedereen als een belangrijke missie. De focus ligt hierbij op:
  - Inzoomen op wijk- en buurniveau: hierdoor ontstaat een beter beeld op hoe mensen leven en welke aspecten daarbij een gelijke kans op gezondheid in de weg te staan;
  - Meer aandacht voor wat mensen vertrouwen geeft en sterk maakt, waar ze goed in zijn en hoe ze elkaar kunnen versterken in hun gezondheid.
2. Preventie verbreden en verdiepen  
De meest waardevolle gezondheidsresultaten bereik je door aan de voorkant winst te boeken; met andere woorden ervoor zorgen dat mensen gezond leven en gezond blijven.  
De GGD zet stevig in op een gezonde leefomgeving en een gezonde leefstijl.
3. Veilige en gezonde omgeving  
Een gezonde openbare ruimte is een basisvoorwaarde voor een gezond leven.  
Een leefomgeving die je beschermt tegen schadelijke invloeden en ongewenste blootstelling uit de omgeving. En een omgeving die de gezondheid bevordert, uitnodigt tot bewegen en ontmoeten.

**3. Na vaststelling van de begrotingen 2020 moeten de opgenomen bijdragen betaald worden.**

Nadat de Algemeen Besturen van de gemeenschappelijke regelingen hebben ingestemd met de voorliggende begrotingen, moeten de deelnemende gemeenten de genoemde bedragen in deze begrotingen voldoen.

**4. Het aanbieden van de (voorlopige) jaarrekeningen is conform eerdere toezegging.**

Naar aanleiding van een Rekenkameronderzoek is aan de raad toegezegd dat de (voorlopige) jaarrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen ter kennisname aan de raad worden gebracht.

## Kanttekeningen

### 1a. Veiligheidsregio

*Naast de jaarlijkse bijdrage lopen de deelnemers nog een belangrijk risico.*

De risico's van de VR staan beschreven in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing. De belangrijkste hiervan is de mogelijke aansprakelijkstelling door omliggende bedrijven van Chemie Pack in Moerdijk in verband met de schade als gevolg van de brand op 5 januari 2011. Het AB heeft besloten om in het weerstandsvermogen geen rekening te houden met genoemd risico en aan de deelnemers gemeld dat zij in hun risicoprofiel hier rekening mee dienen te houden.

### 1b. Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

*Een aantal ontwikkelingen is van belang:*

#### Kwaliteit van zorg

Binnen de ambulancesector is een toenemend besef waarneembaar dat de wijze waarop geleverde ambulancezorg beoordeeld wordt niet past bij de huidige en toekomstige ontwikkelingen binnen de sector. De focus op tijdigheid van zorg in de vorm van de prestatie-indicator 'responstijd' kan volgens de RAV een obstakel zijn in de wenselijke transitie naar meer patiëntgerichte zorg binnen de ambulancesector. Dit besef leeft niet alleen bij de RAV; in den lande wordt steeds breder en steeds vaker vraagtekens gezet bij de alleenheerschappij van de 15-minuten norm, omdat deze niet gebaseerd is op enige wetenschappelijke onderbouwing van de te behalen gezondheidswinst. Er zijn teveel factoren, gelegen buiten de ambulancezorg, die de te behalen gezondheidswinst gunstig of ongunstig kunnen beïnvloeden. Om die reden is de te behalen gezondheidswinst alleen te onderzoeken in de zorgketen.

De minister van VWS blijft echter vasthouden aan de 15-minuten norm, zolang de ambulancesector zelf niet komt met alternatieve kwaliteitsindicatoren op basis waarvan de kwaliteit van de geleverde

ambulancezorg door de individuele regionale ambulancevoorzieningen inzichtelijk kan worden gemaakt. Inmiddels wordt er binnen de sector volop gewerkt aan de ontwikkeling van betere kwaliteitsindicatoren. Onze wens en hoop is dan ook dat de ontwikkeling om de huidige eenzijdige prestatiemeting te doorbreken zich doorzet. Echter, op het moment van het schrijven van deze kaderbrief is de 15 minuten-norm nog steeds toonaangevend binnen de ambulancesector. Op basis van deze indicator wordt het landelijk referentiekader voor spreiding en beschikbaarheid elk jaar opnieuw bekeken en bijgesteld en wordt het budget verhoogd voor uitbreiding van de paraatheid.

#### Construct Kwaliteit Ambulancezorg

In het kader van zijn opleiding Executive Master of Health Administration aan de TIAS Business School heeft de manager Zorg een model ontwikkeld waarmee op meerdere aspecten van een ambulancehulpverlening de kwaliteit van zorg gemeten kan worden. Het model zet de dimensies Interpersoonlijk, Technisch, Organisatie van Zorg en Service-omgeving af tegen de beleving van de geleverde ambulancezorg door de patiënt, de verwachtingen van de patiënt en het imago van de RAV. Dit model zal de komende jaren binnen de RAV Brabant MWN worden toegepast, maar er is inmiddels ook landelijk interesse voor.

#### Tijdelijke Wet ambulancezorg

Dat de Tijdelijke Wet ambulancezorg al sinds 2013 van kracht is en werd verlengd tot 1 januari 2021, zegt genoeg over het gecompliceerde karakter van de problematiek rondom de ordening van de ambulancezorg. VWS heeft in 2017 onderzoek laten doen naar de mogelijke stelsels van ordening, maar op dit moment is hierin nog geen keuze gemaakt en het is dan ook nog niet duidelijk of er wel of geen aanbesteding zal gaan plaatsvinden.

De RAV Brabant MWN houdt de ontwikkelingen nauw in de gaten om zich zo goed mogelijk te kunnen voorbereiden op wat er komen gaat, en om te blijven voldoen aan de voorwaarden genoemd in de beleidsregels voor de vergunningverlening.

#### Landelijke meldkamer samenwerking (LMS)

Het traject van de LMS heeft in de afgelopen jaren meerdere malen vertraging opgelopen, o.a. vanwege technische problemen rondom de opvolger van het communicatiesysteem C2000. In 2019 is de verbouwde meldkamer in Den Bosch in gebruik genomen door de MKA Oost-Brabant, waarin de MKA Brabant-Noord en de MKA Zuidoost-Brabant samenwerken. De nieuwbouw van de meldkamer te Bergen op Zoom, waar de MKA Midden- en West-Brabant samen gaat met de MKA Zeeland zal medio 2020 worden opgeleverd. Gezien de ontwikkelingen rondom de LMS en het onderzoek van VWS naar het optimale stelsel voor ambulancezorg is het niet ondenkbaar dat op langere termijn ook de RAV-regio's te maken gaan krijgen met een van hogerhand opgelegde schaalvergroting.

#### **1c. Omgevingsdienst Midden en West-Brabant**

*Er zijn financiële risico's.*

In de ontwerpbegroting 2020 zijn risico's opgenomen tot een bedrag van € 3.450.000, met een gewogen risico van € 1.450.000. De aanwezige weerstandscapaciteit bedraagt € 1.474.000.

#### **1d. GGD West-Brabant**

De volgende aandachtspunten zijn van belang:

- In het algemeen wordt in de conceptbegroting de relatie tussen doelstellingen en middelen gemist: Wat wordt gedaan? en Wat het gaat kosten? Welke trends tekenen zich af?
- Afwijkingen in het resultaat worden weinig toegelicht. Verzoek is om dit bij afwijkingen vanaf de jaarstukken 2019 nadrukkelijker te doen; niet alleen duiden maar ook verklaren zodat een beter inzicht ontstaat in de resultaten.
- Het meerjarige perspectief (2021-2023) lijkt onder financiële druk te staan. Hoewel het meerjarenperspectief wel met € 17.000 structureel sluit, is het de vraag of de ramingen reëel en daarmee voldoende realistisch zijn. Ten opzichte van het werkelijke (negatieve) resultaat 2018 is de verwachting dat richting 2021 de opbrengsten sneller toenemen dan de totale lasten, waardoor een positief saldo gaat ontstaan. De verschillenanalyse (2018 -2021) geeft



onvoldoende inzicht in hoe dit wordt bewerkstelligd. In 2018 is ingeteerd op reserves (geld uit spaarpotjes gehaald) en in 2019 zal dit ook nog gebeuren - weliswaar in mindere mate. Dit is geen probleem, maar inzicht in hoe de GGD toewerkt naar het structureel in evenwicht brengen van de baten en lasten wordt gemist.

- Door het ontbreken van het financiële kengetal 'structurele exploitatieruimte' en de beperkte verschillenanalyse tussen jaarrekening 2018, begroting 2019 en de beleidsbegroting 2020 met haar meerjarenperspectief, is er onvoldoende informatie om een goed oordeel te vormen over de houdbaarheid van het meerjarenperspectief. Dit is een belangrijk aandachtspunt om ook te kunnen bepalen of financieel bijsturen nodig is.
- De algemene bijdrage is gebaseerd op het aantal inwoners per gemeente; bij de JGZ is de bijdrage van de deelnemers gebaseerd op kindaantallen. In de begroting ontbreekt alleen de bron en definitie waarop de bijdragen van de deelnemers is gebaseerd. Transparantie is van belang voor de deelnemers om tot een juiste verdeling en herkenning van bijdragen te komen.
- Daarnaast ontbreekt de meerjarige deelnemersbijdrage, hoewel dit conform financiële richtlijn 1 wel een vereiste is. Door het opnemen van een globale meerjarige deelnemersbijdrage kan ook de gemeentelijke begroting tijdig worden bijgesteld.
- In de paragraaf weerstandsvermogen wordt gesteld dat € 120.000 meer reserve nodig is om het gewenste minimum van 100% weerstandsvermogen te realiseren. Voor deze uitspraak is gekeken naar de benodigde weerstandscapaciteit op basis van een risico-inventarisatie die gedateerd is voor 2018. In principe zijn de deelnemende gemeenten risicodragers, maar een actuele risico-inventarisatie is wel benodigd om de feitelijke risicoposities in te schatten. Voor de begroting 2021 aandacht om dit te actualiseren.

### **1e. Belasting Samenwerking West-Brabant**

*Er zijn risico's.*

De BWB heeft in 2020 twee belangrijke projecten die een stempel drukken op de bedrijfsvoering, de vervanging van de belastingapplicatie en de overgang naar het taxeren op gebruiksoppervlak. Wij onderschrijven het standpunt van de directie van de BWB dat er continu aandacht is voor de risico's die deze twee projecten met zich meebrengen.

### **1f. Regionaal Bureau Leerplicht**

N.v.t.

### **1g. WVS-Groep**

Hoewel de begroting voldoet aan de voorwaarden volgens het BBV, geeft de begroting wel aanleiding tot indienen van een zienswijze. De zienswijze is opgenomen onder beslispunt 1.

### **1h. Regio West-Brabant**

*Hogere bijdrage aan Rewin*

Voor de financiering van Rewin wordt gestreefd naar een meerjarige overeenkomst tussen Rewin en de RWB. Vanaf 2020 is het de bedoeling om de financiering vorm te geven via een subsidierelatie tussen de RWB en Rewin. Daarbij wordt de RWB, namens de gemeenten, de subsidieverlener aan Rewin.

Uitgangspunt daarbij zijn de afspraken die eerder gemaakt zijn over het budget voor Rewin en het daarbij behorende takenpakket. Het gaat dan om Rewin als Ontwikkelingsmaatschappij en uitvoerder van de programma's op de drie topsectoren (Logistiek, Maintenance en Agrofood & Biobased) en de invulling van programma's voor Groei MKB, Startups en Acquisitie & Vestigen.

De nieuwe taak van Rewin in de ondersteuning van de Economic Board (Triple helix), de onafhankelijke nieuw ingestelde raad van commissarissen, en de modernisering van ICT nopen tot een verhoging van de bijdrage van de deelnemende gemeenten. De verhoging bedraagt € 0,15 per inwoner en is verwerkt in de voorliggende begroting 2020.

Voor de uitvoering van de plannen voor Kennisdiensten en Vrije Tijdseconomie is in de nabije toekomst geld nodig. Eind 2019 wordt een besluit genomen over de invulling van deze programma's en het al dan niet uitvoeren ervan. Indien besloten wordt tot uitvoering, kan de reservering uit het

jaarrekeningresultaat worden ingezet. Dit zal echter op de langere termijn niet voldoende zijn. Vanaf 2021 zal er in dit geval daarom extra middelen beschikbaar moeten komen. Hiermee is op dit moment geen rekening gehouden in de begroting.

### **1i. Werkplein Hart van West-Brabant**

*De begroting geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze*

Hoewel de begroting voldoet aan de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2020 en de voorwaarden volgens het BBV, geeft de begroting wel aanleiding tot indienen van een zienswijze. De zienswijze is opgenomen onder beslispunt 1.

### **1j. West-Brabants Archief**

*Opmerkingen bij de begroting niet zwaarwegend genoeg*

De begroting 2020-2023 is beleidsarm en conform de richtlijnen. Wel bevat de begroting een eenmalig extra budget in 2020 van € 20.000 voor het uitvoeren van een algehele evaluatie van het WBA over de periode 2016-2020. Dit budget wordt gedekt uit de algemene reserve. Deze uitname is echter niet verwerkt in het overzicht Reserves en voorzieningen op blz.20 van de begroting. Dit zal aan het WBA worden doorgegeven met het verzoek dit in de definitieve versie van de begroting 2020-2023 (vaststelling in juli a.s.) aan te passen.

Deze opmerking is echter niet zwaarwegend genoeg voor het indienen van een zienswijze. Wel zal op ambtelijk niveau met het WBA hierover gesproken worden.

### **1k. ICT Samenwerking West-Brabant West**

*De begroting geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze*

Een voorwaarde voor instemmen met de begroting is dat aan de voorwaarden zoals opgenomen in de zienswijze voldaan wordt.

## **Financiën**

### **1a. Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant**

#### Begroting 2020

De totale bijdrage aan de VRMWB voor 2020 komt voor de gemeente Roosendaal uit op € 4.705.940 (dit is inclusief de intekentaak FLO), gebaseerd op de door het AB vastgestelde begroting.

Onderstaand een overzicht van de bijdragen 2020 t/m 2023 conform de begroting van de VRMWB en de bijdragen geraamd in onze begroting 2019 voor genoemde jaren.

<b>Jaar</b>	<b>Begroting gemeente 2019</b>	<b>Begroting 2020 VR</b>	<b>Verschil tov. raming 2019</b>	<b>Nieuwe raming begroting 2020 gemeente</b>
	<b>a</b>	<b>b</b>	<b>c (a-b)</b>	
2020	4.758.965	4.705.940	V. 53.025	4.705.940
2021	4.857.417	4.784.470	V. 72.947	4.784.470
2022	5.001.165	5.061.739	N. 60.574	5.061.739
2023	5.100.000	5.153.445	N. 53.445	5.153.445

#### *Toelichting:*

De in onze begroting 2019 opgenomen budgetten voor de jaarschijven 2020 t/m 2023 dienen te worden bijgesteld conform bovenstaand overzicht.

De bijdragen aan de VR zijn inclusief kosten FLO, te weten:

2020: € 120.117; 2021: € 184.325; 2022: € 372.348 en 2023 € 373.080.

De ramingen in verband met het FLO-overgangsrecht zijn gebaseerd op de huidige wetgeving en bestaande uitgangspunten.

### Jaarstukken 2018

De accountant (Deloitte) heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven. Het jaar 2018 is afgesloten met een positief resultaat van € 1.724.361.

Conform bestaand beleid wordt voorgesteld het reguliere resultaat van de GMK à € 988.567 voor 60% uit te keren aan Politie. De Politie draagt in de exploitatie van de GMK voor 60% bij in de kosten. Vandaar dat eenzelfde percentage van het resultaat aan de Politie wordt teruggegeven. Het gaat hier om een bedrag van € 593.140.

Voor het resterende bedrag van het resultaat GMK (€ 395.427) is besloten dit te reserveren voor eventuele nadelen van de package deal LMS (Landelijke meldkamer samenwerking) voor het jaar 2020. Bij de package deal wordt de bijdrage van het Rijk aan de veiligheidsregio's verlaagd. Met deze uitname wordt de nieuwe meldkamerorganisatie gefinancierd. Het resultaat na verwerking van bovenstaande resultaatbestemmingen bedraagt € 735.794. Bij het herijken van de reserves en voorzieningen is in het AB van 1 februari 2018 vastgesteld om bij de bestemming van een positief resultaat 15% te storten in de reserve Rijksbijdrage en 85% van dit resultaat terug te geven aan gemeenten. De reserve Rijksbijdrage wordt ingezet voor de strategische en ontwikkelagenda / beleidsplan van de veiligheidsregio en voor andere incidentele projecten. Voor deze projecten zijn geen structurele bijdragen aanwezig in de begroting. Conform deze afspraak is besloten een bedrag van € 110.369 te bestemmen voor reserve Rijksbijdrage en een bedrag van € 625.425 terug te geven aan de gemeenten conform de sleutel van het kostenverdeelmodel. Voor onze gemeente betekent dit een terug te ontvangen bedrag van € 47.150.

### **1b. Regionale Ambulance Voorziening Brabant Midden-West-Noord**

#### Begroting 2020

De begroting is kostendekkend en er is geen gemeentelijke bijdrage in opgenomen.

Het weerstandsvermogen is voldoende om de in de beleidsbegroting genoemde risico's op te vangen.

### Jaarrekening 2018

Het exploitatieresultaat van de GR RAV Brabant Midden-West-Noord bedraagt € 1.047.411 positief.

Ten aanzien van de resultaten op afdelingsniveau worden de volgende voorstellen gedaan:

- Meldkamer Brabant-Noord: onttrekking aan de RAK: € 49.068
- Meldkamer Midden- en West-Brabant: toevoeging aan de RAK: € 287.179
- RAV Brabant-Noord: toevoeging aan de RAK: € 62.729
- RAV Midden- en West-Brabant: toevoeging aan de RAK: € 679.427
- Overige activiteiten: toevoeging aan de algemene bedrijfsreserve: € 67.144

### **1c. Omgevingsdienst Midden-West-Brabant**

#### Begroting 2020

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2020 van de OMWB € 1.010.795. De ontwerpbegroting 2020 is, evenals het meerjarenperspectief, in financiële zin sluitend.

In de ontwerpbegroting 2020 is rekening gehouden met een loonstijging van 3½% en een prijsstijging van 2%. Beide percentages zijn gebaseerd op de zogenoemde landelijke septembercirculaire 2018.

De tarieven voor 2020 blijven ten opzichte van 2019 ongewijzigd, met dien verstande dat het tarief voor 2019 is verhoogd met het loon- en prijspeil voor 2020.

Conform het concept-werkprogramma voor 2020 bedraagt het benodigde budget € 1.050.000. Dit is inclusief het extra benodigde budget ten behoeve van externe veiligheid ad. € 31.250 wat voorheen uit de rijksbijdrage werd betaald. Deze bijdrage is in de loop van 2019 komen te vervallen.

### Voorlopige jaarrekening 2018

De voorlopige jaarrekening 2018 van de OMWB laat een positief resultaat zien van € 1,7 miljoen.

Een voorstel tot resultaat bestemming aan het AB ontbreekt.

### **1d. GGD West-Brabant**

#### Begroting 2020

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2020 van de GGD € 1.542.098 voor 2020.

De bijdrage voor de jaren 2021 t/m 2023 komen uit op respectievelijk € 1.580.342, € 1.619.534 en € 1.659.698.

Bovenstaande bedragen worden opgenomen in onze begroting 2020-2023.

#### Jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 sluit met een negatief resultaat van € 12.000

Het voorstel is om het negatieve resultaat aan de algemene reserves te onttrekken.

De accountantsverklaring van Deloitte geeft aan dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de baten/lasten en activa/passiva. Verder voldoen alle van belang zijnde aspecten aan de eisen van rechtmatigheid met uitzondering van een deel van de inkoop dat niet voldoet aan de aanbestedingsrichtlijnen.

### **1e. Belastingssamenwerking West-Brabant**

#### Begroting 2020

De percentages voor indexering van loon- en prijscompensatie zijn gebaseerd op de meest recente cijfers van het CPB.

De ramingen voor de loon en prijsstijgingen voor het jaar 2020 worden gebaseerd op de meest actuele percentages van het Centraal Planbureau1 (CPB). Op basis van de huidige inzichten bedragen deze percentages:

- Loonstijging van: 2,5%

- Prijsstijging van: 1,7%

De kosten voor de uitvoering van het project 'taxeren naar gebruiksoppervlakte' zijn afzonderlijk in de begroting opgenomen.

#### Jaarrekening 2018

De voorlopige jaarstukken 2018 sluiten met een nadelig rekeningresultaat van afgerond € 165.000. Conform de Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking West-Brabant wordt dit nadeel verrekend met de deelnemers. Voor de gemeente Roosendaal betekent dit een extra bijdrage van € 12.300.

### **1f. Regionaal Bureau Leerplicht**

#### Begroting 2020

De bijdrage 2020 is voor de gemeente Roosendaal € 41.253.

Ten opzichte van de meerjarenraming uit de begroting 2019 (die in onze gemeentebegroting is opgenomen) wijken de gemeentelijke bijdragen als volgt af:

<b>Gemeentelijke bijdrage</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Begroting 2019 RBL	42.071	42.375	42.682	42.682
Begroting 2020 RBL	41.253	42.019	42.802	43.602
Voordeel (V) / Nadeel (N)	818 V	356 V	120 N	920 N

De afwijkingen zijn minimaal. Voor 2020 is er sprake van een klein voordeel van € 818.

#### Jaarrekening 2018

Het resultaat over 2018 bedraagt € 11.190 positief. Voorgesteld wordt om dit bedrag terug te betalen aan de deelnemende gemeenten conform de procentuele inleg van de deelnemende gemeenten in 2018. Voor Roosendaal betekent dit een bedrag van € 308.

### 1g. WVS-Groep

#### Begroting 2020

Via het gemeentefonds ontvangen gemeenten een budget voor Wsw. Met de WVS is afgesproken dat dit budget 1-op-1 wordt overgeheveld naar de WVS. Op basis van de decembercirculaire 2018 ontvangt Roosendaal in 2020 een bedrag van € 12.925.455 voor Wsw; dit wordt in zijn geheel overgeheveld naar de WVS. Ook de andere deelnemende gemeenten doen dit.

Indien uit de meicirculaire 2019 blijkt dat deze rijksbijdrage wijzigt, kan dit gevolgen hebben voor het begrotingssaldo van WVS, en daarmee ook voor de gemeentelijke bijdrage.

Naast het overhevelen van het rijksbudget voor Wsw, betalen de gemeenten een bijdrage aan de WVS. Deze bijdragen moeten het tekort op de begroting van de WVS dekken.

Op dit moment sluit de begroting 2020 van de WVS met een tekort van € 9.178.000. Dit tekort in de begroting wordt gedekt uit de gemeentelijke bijdragen (zijnde € 4.057 per geplaatste Wsw-medewerker).

Voor de gemeente Roosendaal geldt in 2020 een gemeentelijke bijdrage aan de WVS van € 2.523.747. De vastgestelde begroting 2019 van de WVS is vastgelegd in onze gemeentebegroting. Ten opzichte van de meerjarenraming uit deze vastgestelde begroting 2019 is er voor alle jaren sprake van een lagere bijdrage. Voor 2020 geldt een voordeel van € 264.300.

In november 2018 heeft de WVS een herziene begroting 2019 voorgelegd. Deze begroting is vastgesteld door het AB, maar was (nog) niet vastgelegd in onze gemeentebegroting. In onderstaande tabel zijn de bijdragen volgens de herziene begroting 2019 van de WVS wel weergegeven, maar deze bijdragen spelen geen rol in het bepalen van een voor- of nadeel voor onze gemeente.

Gemeentelijke bijdrage Roosendaal	2020	2021	2022	2023
Begroting 2019 WVS (opgenomen in gemeentebegroting)	2.788.250	2.725.382	2.632.617	2.632.617
<i>Herziene begroting 2019 WVS</i>	<i>2.578.970</i>	<i>2.181.647</i>	<i>2.597.970</i>	<i>2.597.970</i>
Begroting 2020	2.523.950	2.565.750	2.563.825	2.602.050
<b>Voor (V) - of nadeel (N) voor gemeentebegroting</b>	<b>264.300 V</b>	<b>159.632 V</b>	<b>68.792 V</b>	<b>30.567 V</b>

#### Jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van de WVS sluit met een voordelig resultaat van € 2.742.000. Dit positieve resultaat wordt vooral veroorzaakt door een hogere toekenning van het Lage Inkomens Voordeel over de jaren 2017 en 2018 en een verwachte compensatie voor toegekende transitievergoedingen.

Het resultaat wordt in zijn geheel gereserveerd:

- **€ 1.345.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve van WVS**  
Dit bedrag betreft de te verwachten compensatie voor transitievergoedingen. De (hoogte van de) compensatie is nog onzeker, maar zal in 2020 of 2021 worden uitgekeerd. Over de te betalen hogere werkgeverspremie is nog niets bekend. Omdat een en ander nog onzeker is, wordt dit bedrag gereserveerd (en dus niet nu al uitgekeerd aan de gemeenten). In 2020 of 2021 kan het dan, indien de uitkering daadwerkelijk plaatsvindt, terug naar de gemeenten.
- **€ 770.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve van WVS**



Om de liquiditeitspositie van de WVS te verbeteren wordt de algemene reserve ten laste van het resultaat 2018 aangevuld tot € 2,5 miljoen.

- **€ 500.000 bestemmen voor een nieuw automatiseringssysteem**  
Een bedrag van € 500.000 wordt gereserveerd voor een nieuw automatiseringssysteem. Met deze eenmalige investering kan in de toekomst structureel 5 fte worden bespaard.
- **€ 50.000 bestemmen voor het 50-jarig bestaan WVS**  
In 2024 bestaat de WVS 50 jaar. Om dit op gepaste wijze te kunnen vieren wordt nu € 50.000 ten laste van het resultaat hiervoor gereserveerd.
- **€ 77.000 toevoegen aan algemene reserve**  
Na aftrek van de hiervoor genoemde reserveringen resteert nog een bedrag van € 77.000. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

### **1h. Regio West-Brabant**

#### Begroting 2020

De bijdrage van de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2020 van de RWB € 1.905.957. De bijdrage bestaat uit apparaatskosten en programmakosten. De bijdrage aan Rewin valt binnen de programmakosten. De gemeentelijke bijdrage is voor 2020 als volgt opgebouwd:

	<b>Begroting 2020</b>
Apparaatskosten	€ 291.033
<u>Programmakosten:</u>	
O&O-fonds	€ 50.050
Economie	€ 35.650
Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)	€ 1.270.000
Mobiliteitscentrum	€ 26.342
Applicatie Nitive	€ 12.434
Bijdrage NV Rewin	€ 220.448
<b>TOTAAL gemeentelijke bijdrage Roosendaal</b>	<b>€ 1.905.957</b>

In de volgende tabel is weergegeven welke gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2020-2023 gelden voor Roosendaal volgens de begroting 2020 van de RWB. Deze zijn vergeleken met de bijdragen volgens de vastgestelde begroting 2019 van de RWB.

De vastgestelde begroting 2019 van de RWB is opgenomen in onze gemeentebegroting.

<b>Gemeentelijke bijdrage</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Begroting 2019 RWB	1.937.892	1.968.650	2.000.587	2.000.587
Begroting 2020 RWB	1.905.957	1.936.548	1.970.470	2.002.148
Voordeel (V) / Nadeel (N)	31.935 V	32.102 V	30.117 V	1.561 N

#### Jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van de RWB heeft een positief resultaat van € 530.000. Dit resultaat is incidenteel van aard. Voorgesteld wordt om het hele resultaat te reserveren.

### 1i. Werkplein Hart van West-Brabant West

#### Begroting 2020

In onderstaande tabel is aangegeven wat de totale lasten zijn van het Werkplein per programma volgens zowel de begroting 2019 als de begroting 2020 van het Werkplein.

Totale lasten Werkplein	Werk & Participatie	Inkomen	Inkomens-ondersteuning	Bedrijfsvoering	Totaal
Begroting 2019	4.828.547	55.316.144	8.210.210	12.570.160	<b>80.925.061</b>
Begroting 2020	5.019.855	57.825.350	8.090.932	12.936.138	<b>83.872.275</b>

In de volgende tabel is weergegeven welke gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2020-2023 gelden voor Roosendaal volgens de begroting 2020 van het Werkplein. Deze zijn vergeleken met de bijdragen volgens de vastgestelde begroting 2019 van het Werkplein. De vastgestelde begroting 2019 van het Werkplein is opgenomen in onze gemeentebegroting.

		Werk & Participatie	Inkomen	Inkomens-ondersteuning	Bedrijfsvoering	Totaal
Jaarschijf 2020	Begroting 2019	2.625.952	25.606.580	3.322.696	5.423.538	
	Begroting 2020	2.594.858	26.928.668	3.307.628	5.679.645	
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	31.094 V	1.322.088 N	15.068 V	256.107 N	<b>1.532.033 N</b>
Jaarschijf 2021	Begroting 2019	2.658.219	25.606.580	3.322.696	5.489.355	
	Begroting 2020	2.594.858	26.928.668	3.307.628	5.696.029	
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	63.361 V	1.322.088 N	15.068 V	206.674 N	<b>1.450.333 N</b>
Jaarschijf 2022	Begroting 2019	2.757.310	25.606.580	3.322.696	5.588.377	
	Begroting 2020	2.594.858	26.928.668	3.307.628	5.761.252	
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	162.452 V	1.322.088 N	15.068 V	172.875 N	<b>1.317.443 N</b>
Jaarschijf 2023	Begroting 2019	2.756.310	25.606.580	3.322.696	5.588.377	
	Begroting 2020	2.594.858	26.928.668	3.307.628	5.825.075	
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	161.452 V	1.322.088 N	15.068 V	236.698 N	<b>1.382.266 N</b>

Voor alle jaren uit de begroting en meerjarenraming is sprake van een fors nadeel voor de gemeente Roosendaal. In 2020 bedraagt het nadeel € 1,5 miljoen. Dit nadeel wordt veroorzaakt door een toename van de bijdrage voor het programma Inkomen en een toename van de bijdrage aan de bedrijfsvoeringslasten.

#### Programma Inkomen

Het Werkplein heeft in de begroting een bestandsdaling van 1% doorgerekend voor 2020. Vanwege een stijging van het minimumloon stijgen de uitkeringslasten toch.

Daarnaast is in de begroting een behoorlijke stijging in de structurele loonkostensubsidies voorzien als gevolg van de toename van garantiebannen en plaatsingen beschut werk. De werkgever wordt hierbij gecompenseerd voor een verminderde productiviteit van de werknemer door middel van een structurele loonkostensubsidie.

Eind 2020 zouden voor Roosendaal 46 Beschut Werkplekken gerealiseerd moeten zijn en 99 garantiebannen. Deze aantallen garantiebannen en beschut werkplekken zijn in de begroting opgenomen op basis van het Werkprogramma 2019 en de taakstelling Beschut Werk.

Op het totaalniveau van het Werkplein bedragen de verwachte loonkostensubsidies volgens de begroting 2020 € 2,2 miljoen. In de begroting 2019 was nog uitgegaan van € 495.610. In de praktijk blijkt nu dat dit bedrag te laag is ingeschat.

#### *Bedrijfsvoeringslasten*

De bedrijfsvoeringskosten zijn gestegen als gevolg van hogere ICT-kosten (toepassen van 2% prijscorrectie conform de Kaderbrief 2020 en vanwege hogere licentiekosten). Daarnaast is sprake van hogere loonkosten vanwege de wettelijke doorwerking van besluiten over de payrollconstructie en pensioenpremie.

#### *Rijksbudget BUIG*

Voor de kosten van het verstrekken van bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies ontvangt de gemeente vanuit het rijk het zogenaamde BUIG-budget. Voor 2019 is dit budget voorlopig vastgesteld op € 30,4 miljoen. Voor 2020 is het budget nog niet bekend.

De uitkeringslasten en loonkostensubsidies voor 2020 worden, op basis van de begroting 2020 van het Werkplein, voor Roosendaal geraamd op € 26,9 miljoen. Uitgaande van een gelijkblijvend BUIG-budget is er voor Roosendaal in 2020 sprake van een BUIG-overschot van € 3,5 miljoen.

#### Jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van het Werkplein sluit met een positief resultaat van € 266.067. Dit betreft het voordeel op de bedrijfsvoeringskosten. Het Algemeen Bestuur heeft besloten om hiervan een bedrag van € 200.000 te bestemmen voor het project DIV en het restant ad € 66.067 terug te betalen aan de gemeenten.

### **1j. West-Brabants Archief**

#### Begroting 2020

De bijdrage in 2020 voor de gemeente Roosendaal bedraagt € 610.384. Deze bijdrage bestaat uit een regulier deel (€ 524.680) en een deel voor plustaken (€ 85.704).

Ten opzichte van de jaarschijf 2019 stijgt de bijdrage met € 14.021.

Ten opzichte van de meerjarenraming uit de begroting 2019 (die in onze gemeentebegroting is opgenomen) wijken de gemeentelijke bijdragen als volgt af:

<b>Gemeentelijke bijdrage</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Begroting 2019 WBA	601.794	605.657	607.159	607.159
Begroting 2020 WBA	610.384	613.127	613.952	614.870
Voordeel (V) / Nadeel (N)	8.590 N	7.470 N	6.793 N	7.711 N

De bijdragen in de begroting 2020 vallen iets hoger uit dan de bijdragen volgens de begroting 2019. Voor Roosendaal is er in 2020 sprake van een klein nadeel van € 8.590.

#### Jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 van het WBA sluit met een positief saldo van € 104.737. Het resultaat wordt gereserveerd voor toekomstige kosten van de verhuizing van het aanwezige materiaal vanuit de vestiging Oudenbosch naar Bergen op Zoom.

### **1k. ICT Samenwerking West-Brabant West**

#### Begroting 2020

De bijdrage in 2020 voor de gemeente Roosendaal bedraagt € 1.364.296.

Ten opzichte van de meerjarenraming uit de begroting 2019 (die in onze gemeentebegroting is opgenomen) wijken de gemeentelijke bijdragen als volgt af:

Gemeentelijke bijdrage	2020	2021	2022	2023
Begroting ICT WBW 2019	1.477.408	1.525.349	1.503.687	1.503.687
Begroting ICT WBW 2020	1.364.296	1.854.849	2.019.132	2.017.445
Voordeel (V) / Nadeel (N)	113.112 V	329.500 N	515.445 N	513.758 N

Voor 2020 is er nog sprake van een lagere bijdrage van € 113.112. Voor de jaren daarna is er echter sprake van een fors hogere bijdrage.

#### Jaarrekening 2018

Over 2018 heeft ICT WBW een positief resultaat gerealiseerd van € 95.441. Dit zal worden teruggestort naar de gemeenten.

#### **Totaaloverzicht financiële consequenties**

##### Begrotingen 2020

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van de begrotingen 2020 van de gemeenschappelijke regelingen voor de gemeente Roosendaal inzichtelijk gemaakt. De hogere en lagere bijdragen zullen meegenomen worden in de begroting 2020, indien de begroting van een gemeenschappelijke regeling door het AB wordt vastgesteld.

Gemeenschappelijke Regeling	Hogere c.q. lagere bijdrage aan GR in 2020 <i>t.o.v. begroting 2019 gemeente Roosendaal – jaarschijf 2020</i>
Veiligheidsregio (VR)	Voordeel € 53.025
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	n.v.t.
Omgevingsdienst (OMWB)	Nadeel € 54.500
GGD West-Brabant (GGD)	Voordeel € 93.702
Belasting Samenwerking West-Brabant (BWB)	Nadeel € 20.000
Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)	Voordeel € 818
ICT Samenwerking (ICT WBW)	Voordeel € 113.112
WVS-groep (WVS)	Voordeel € 264.300
Regio West-Brabant (RWB)	Voordeel € 31.935
Werkplein HvWB	Nadeel € 1.532.033
West-Brabants Archief (WBA)	Nadeel € 8.590

#### Jaarrekeningen 2018

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van de jaarrekeningen 2018 van de gemeenschappelijke regelingen voor de gemeente Roosendaal inzichtelijk gemaakt. De afrekeningen vinden plaats in 2019 na vaststelling door het AB en worden verwerkt in de jaarrekening 2019 van de gemeente Roosendaal, met uitzondering van die van het Werkplein; deze is al in de jaarrekening 2018 verwerkt.

<b>Gemeenschappelijke Regeling</b>	<b>Afrekening 2018</b>
Veiligheidsregio (VR)	Terug te ontvangen € 47.150
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	n.v.t.
Omgevingsdienst (OMWB)	n.n.b.
GGD West-Brabant (GGD)	n.v.t.
Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB)	Te betalen € 12.300
Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)	Terug te ontvangen € 308
ICT Samenwerking (ICT WBW)	Terug te betalen € 126.071
WVS-groep (WVS)	n.v.t.
Regio West-Brabant (RWB)	n.v.t.
Werkplein HvWB	Terug te ontvangen € 29.058
West-Brabants Archief (WBA)	n.v.t.

### **Communicatie**

De zienswijzen zijn tot stand gekomen in overleg met de overige De6 gemeenten. Daarnaast heeft overleg plaats gehad in breder regionaal verband met de West-Brabantse deelnemers.

In onderstaand schema zijn de data opgenomen, waarop de Algemeen Besturen van de onderscheiden gemeenschappelijke regelingen voornemens zijn hun begroting 2020 vast te stellen. Wettelijk dienen deze organen de vastgestelde begroting 2020 vóór 1 augustus 2019 aan Gedeputeerde Staten toe te zenden.

<b>Gemeenschappelijke regeling</b>	<b>Datum vergadering AB</b>
Regionaal Bureau Leerplicht	24 juni 2019
GGD West-Brabant	4 juli 2019
Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	4 juli 2019
Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	3 juli 2019
Regio West-Brabant	3 juli 2019
WVS-groep	1 juli 2019
Werkplein Hart van West-Brabant	11 juli 2019
Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant	3 juli 2019
West Brabants Archief	3 juli 2019
ICT samenwerking West-Brabant West	8 juli 2019
Belastingsamenwerking West-Brabant	5 juli 2019

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



## **Bijlagen**

1. Overzicht regionale zienswijzen
2. Aanbiedingsbrief begroting 2020 en jaarstukken 2018 VRMWB
3. Begroting 2020 VRMWB
4. Jaarstukken 2018 VRMWB
5. Aanbiedingsbrief begroting 2020 RAV Brabant MWN
6. Begroting 2020 RAV Brabant MWN
7. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2018 RAV Brabant MWN
8. Jaarstukken 2018 RAV Brabant MWN
9. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2020 OMWB
10. Ontwerpbegroting 2020 OMWB
11. Voorlopige jaarrekening 2018 OMWB
12. Aanbiedingsbrief GGD Agenda van de Toekomst, begroting 2020 en jaarstukken 2018
13. Begroting 2020 GGD West-Brabant
14. Agenda van de Toekomst 2019-2022
15. Jaarstukken 2018 GGD West-Brabant
16. Aanbiedingsbrief begroting 2020 BWB
17. Ontwerpbegroting 2020 BWB
18. Jaarstukken 2018 BWB
19. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2020 RBL
20. Ontwerpbegroting 2020 RBL
21. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2018 RBL
22. Jaarstukken 2018 RBL
23. Aanbiedingsbrief begroting 2020 WVS-Groep
24. Ontwerpbegroting 2020 WVS-Groep
25. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2018 WVS
26. Jaarstukken 2018 WVS-Groep
27. Aanbiedingsbrief begroting 2020 RWB
28. Ontwerpbegroting 2020 RWB
29. Actieprogramma 2019-2023 RWB
30. Brief RWB en Rewin inzake rollen, verhoudingen en financiering
31. Rewin Uitvoeringsprogramma 2019-2023 en Begroting 2020 Rewin
32. Jaarstukken 2018 RWB
33. Jaarverslag 2018 Rewin
34. Aanbiedingsbrief begroting 2020 Werkplein
35. Programmabegroting 2020 Werkplein
36. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2018 Werkplein
37. Jaarstukken 2018 Werkplein
38. Aanbiedingsbrief begroting 2020 en jaarstukken 2018 WBA
39. Ontwerpbegroting 2020 WBA
40. Jaarstukken 2018 WBA
41. Aanbiedingsbrief + ontwerpbegroting 2020 ICT WBW
42. Aanbiedingsbrief + jaarrekening 2018 ICT WBW