

# REGIONALE ZIENSWIJZE BEGROTING 2021 PER GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

1.	GGD West-Brabant	p. 2
2.	ICT Samenwerking West-Brabant West	p. 6
3.	Omgevingsdienst Midden en West-Brabant	p. 7
4.	Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	p. 9
5.	Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant	p. 11
6.	Regio West-Brabant	p. 13
7.	Veiligheidsregio Midden en West-Brabant	p. 16
8.	Werkplein Hart van West-Brabant	p. 20
9.	West-Brabants Archief	p. 25
10.	WVS-Groep	p. 26

	<b>Gemeenschappelijke regeling: GGD West-Brabant</b>
1	<b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b> Ja
2	<b>Is voldaan aan de BBV?</b> Nee, niet volledig. Het overzicht incidentele lasten en baten is niet opgenomen.
3	<b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b>  <b>Beleidsbegroting 2021</b> De voorbereiding van de beleidsbegroting vond gedeeltelijk plaats in de periode waarin de GGD werd geconfronteerd met de Coronacrisis. Deze praktijk leert volgens de GGD dat zij goed is voorbereid op een crisis. De begroting is opgesteld met de Kadernota 2021 als basis en past binnen het GGD-meerjarenbeleidsplan Agenda van de Toekomst. Naast haar reguliere, doorlopende taken (hoofdstuk drie van de begroting) focust de GGD in 2021 op zes ambities. Per ambitie beschrijft zij de te bereiken doelen. <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <i>Bijzondere aandacht voor de sociaal medische crisistaken</i>  In het geval van crisis weet de GGD haar sociaal-medische rol goed op te pakken. Maar rampen, incidenten en crises krijgen een grotere sociaal-maatschappelijke impact op het leven. In 2021 voert de GGD het netcentrisch werken in binnen de crisisprocessen. Informatie wordt dan op een effectieve manier met betrokken partners gedeeld. Voor minimaal de helft van de kritische processen brengt de GGD in beeld wat de risico's zijn die de continuïteit van die processen in gevaar brengen. En de GGD vereenvoudigt de processen in de evenementenadvisering aan de gemeenten.</li> <li>2. <i>Verdere stappen zetten voor een gezonde en veilige leefomgeving</i>  De GGD wil bijdragen aan een gezonde en veilige leefomgeving door het bevorderen van gezond gedrag en het beschermen van inwoners tegen mogelijke schadelijke effecten. Als individu heb je immers weinig invloed op factoren als milieu, luchtkwaliteit, klimaat, schoon water en de kwaliteit van je werk- en woonomgeving. In 2020 wordt een businesscase over de rol van de GGD in de Omgevingswet uitgewerkt en aan het AB voorgelegd. In 2021 geeft de GGD hieraan uitvoering. Verder zet zij zich in voor een Rookvrije Regio en zorgt zij voor doorontwikkeling van de Brabantse Omgevingsscan (BROS).</li> <li>3. <i>Preventie verbreden en verdiepen</i>  Preventie is de essentie van het werk van de GGD. In 2021 gaat de GGD binnen het Rijksvaccinatieprogramma naast meisjes ook jongens inenten tegen HPV en voert zij een HPV-inhaalcampagne voor alle 14 tot 18-jarigen uit. De GGD krijgt landelijk een grotere rol bij de uitvoering van het Nationaal Preventieakkoord. In West-Brabant ligt de focus op drie belangrijke thema's: het terugdringen van roken, overgewicht en problematisch alcoholgebruik. Bij de uitvoering hiervan treedt de GGD in overleg met de gemeenten ondersteunend op richting het onderwijs. Verder zet de GGD in haar werkgebied een brede preventie-beweging in gang. Hiermee stimuleert zij dat naast gemeenten en GGD ook andere instellingen zoals ziekenhuizen zich meer gaan richten op preventie.</li> <li>4. <i>Gezondheidskansen voor iedereen: het kan nog gelijkler</i>  Het verkleinen van gezondheidsverschillen tussen mensen behoort tot de vaste speerpunten van de GGD. In afwachting van landelijke besluitvorming over structurele financiering en inbedding biedt de GGD met RUPS een uitstapprogramma aan voor prostituees. In 2021 zet de GGD in op preventie van ziekteverzuim in het primair onderwijs, maar geeft daarbij aan extra middelen van onder andere de gemeenten nodig te hebben. Daarnaast verkent de GGD de inzet van digitale hulpmiddelen voor automatische signalering van kindermishandeling, bijvoorbeeld op basis van informatie in het elektronisch dossier: professionals worden zo geholpen eventueel gemiste signalen alsnog op te pakken. De kennis en ervaring, opgedaan met de aanpak van de problematiek op vakantieparken en campings, breidt de GGD verder uit en deelt zij met anderen. Dit om kwetsbare personen nog sneller in beeld te krijgen en om hen de juiste hulp te kunnen bieden. Verder verwacht de GGD in het kader van het programma Kansrijke Start dat de jeugdgezondheidszorg wettelijk en financieel ruimte krijgt om prenatale huisbezoek te gaan</li> </ol>

doen in 2021.

5. *Naar moderne, eigentijdse dienstverlening met de klant als kompas*

De GGD wil haar dienstverlening beter aan laten sluiten op de behoeften van de klant. Veel van die klanten, vooral jongeren, stellen andere en hogere eisen aan die dienstverlening. De GGD-dienstverlening moet daarom op een eigentijds niveau worden gebracht en aldus toekomstbestendig worden. Digitalisering helpt tegelijk om het gebruik van data beter te benutten. In 2021 ontwikkelt de GGD een sterk digitaal platform waar mensen onder meer kunnen chatten met experts, een online consult kunnen krijgen en afspraken kunnen maken. De focus ligt op de jeugdgezondheidszorg, omdat hier het meest intensieve klantcontact is (met jonge inwoners) en de moderniseringsopgave het grootst is. Daarnaast wil de GGD data en voorspellingen meer gaan gebruiken als basis voor het handelen.

Om deze ambitie te realiseren is een extra investering noodzakelijk die nog niet is verwerkt in de beleidsbegroting. Een voorstel voor financiering is in de vorm van een separaat voorstel aan de beleidsbegroting toegevoegd.

6. *Versterking van de driehoek onderzoek-beleid-praktijk*

Innovatie is een essentieel onderdeel van het GGD-werk en van cruciaal belang om verder te komen. De driehoek onderzoek-beleid-praktijk is hierbij een kernbegrip. De GGD kondigt op drie onderdelen verder onderzoek of ontwikkeling van werkwijzen aan.

De begroting past binnen de inhoudelijke richtlijnen die voor 2021 aan de GGD zijn afgegeven. Voor richtlijn 5 wordt nog opgemerkt dat de intensivering van de infectieziektenbestrijding en de uitvoering van RUPS structureel zijn opgenomen in de beleidsbegroting 2021 en dat hierover in de bestuursrapportages wordt verantwoord. Verder informeert de GGD de individuele gemeenten sinds 2019 met een Factsheet Vaccinatiegraad.

**4 Financiële aandachtspunten**

1. De GGD heeft haar indexatiemethode aangepast en hanteert met ingang van de begroting 2021 de methodiek conform de financiële richtlijnen.

2. Aandachtspunt is nog steeds het ontbreken van een (globaal) overzicht van de meerjarige bijdrage per deelnemer. Het is begrijpelijk dat dit niet op de euro nauwkeurig is aan te geven, maar nu is er totaal geen inzicht, wat het lastig maakt om meerjarig goed te ramen.

3. Akkoord met de structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage van in totaal € 250.000 om de kostenstijgingen als gevolg van exogene ontwikkelingen op te kunnen vangen. Deze extra middelen zijn niet het gevolg van nieuw beleid, maar ontwikkelingen waar de GGD zelf geen "grip" op heeft (o.a. verhoging bijdrage landelijke GGD, minder inkomsten door stelselwijziging voor artsen in opleiding). Het AB heeft op 30 januari 2020 ingestemd met de verhoging en de verhoogde bijdrage was al opgenomen in de Kadernota van de GGD.

4. In het overzicht met risico's op pagina 40 zijn een aantal risico's opgenomen met een kans van 100%. Hierbij is ook aangegeven op welke wijze dit risico wordt opgevangen. Dit zijn dus geen risico's meer.

5. Financiële richtlijn 4 schrijft voor dat in de begroting een overzicht van de incidentele lasten en baten moet worden opgenomen en dat de verwachte stand begin en eind begrotingsjaar Eigen en Vreemd vermogen moet worden opgenomen. Deze punten ontbreken. Dit is een verplicht onderdeel vanuit het BBV. Daarbij geeft de GGD op pag. 50 aan dat deze richtlijn is overgenomen. De GGD zal dus nog deze gegevens aan moeten leveren.

6. Als aanvullende financiële richtlijn 2021 is meegegeven dat de begroting inzicht dient te geven in hoe het meerjarenperspectief structureel in evenwicht is door een uitvoerigere verschillenanalyse vanaf de jaarrekening 2019 en verdere jaren op te nemen en het financiële kengetal 'Structurele exploitatieruimte' op te nemen. De GGD geeft aan dat het verschillenanalyse niet mogelijk is gezien Een verschillenanalyse met de jaarrekening is niet realiseerbaar i.v.m. looptijd van de jaarrekening tot Q2-2020. Echter het financiële kengetal "structurele exploitatieruimte" is ook niet opgenomen.

7. Een ander aandachtspunt is het ontbreken van een kostenoverzicht van de wettelijke taken ten opzichte van een kostenoverzicht van de aanvullende ambities bovenop de wettelijke taken.

8. De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid (= financiële richtlijn 2). Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen. Onder de ambitie “Gezondheidskansen voor iedereen, het kan nog gelijker” wordt melding gedaan van het voornemen in 2021 in te zetten op preventie van ziekteverzuim in het primair onderwijs, ofwel M@zI PO in te voeren. Tevens geeft de GGD aan dat dit extra middelen van onder andere gemeenten gaat vragen, wat dan leidt tot een begrotingswijziging 2021. Wij vragen de GGD om in 2021 minstens een inhoudelijk en financieel grondig onderbouwd uitvoeringsplan M@zI PO aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling voor te leggen, al dan niet leidend tot een structurele begrotingswijziging 2021.

9. De GGD heeft de ambitie uitgesproken om door te willen groeien naar een moderne, eigentijdse dienstverlening met de klant als kompas. De GGD heeft daarvoor een apart voorstel bijgevoegd. Voor 2021 is een bedrag van €300.000 benodigd. Voor 2021 wordt door de GGD een ‘aanvullend financieel voorstel bovenop de reguliere begroting’ ingebracht. Op basis van het voorstel is onduidelijk hoe de GGD de benodigde middelen voor 2022 denkt te dekken. De jaren 2023 en 2024 verwacht men te kunnen dekken uit met name de natuurlijke uitstroom van medewerkers. Het niet invullen van vacatures is een risico, zeker gezien de werkdruk die al op de huidige medewerkers ligt. Wij vragen de GGD om uiterlijk in het 3<sup>e</sup> kwartaal 2020 met een inhoudelijk en financieel grondig onderbouwd plan te komen waaruit blijkt op welke wijze de ambitie om te komen tot een moderne, eigentijdse dienstverlening wordt vormgegeven.

#### 5 Financieel overzicht

GGD West-Brabant	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Totaal GR	18.648.971	633.000	18.897.819	19.683.621
Bijdrage gemeente Roosendaal	1.594.562	56.689	1.542.098	1.669.747

#### 6 Overige aandachtspunten

##### 7 De zienswijze

*Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt de volgende zienswijze geadviseerd:*

1. De raad gaat er vanuit dat het bestuur de begroting vaststelt met inachtneming van deze zienswijze en dat de raad hierover wordt geïnformeerd, met daarbij een verantwoording aangeeft aan welke onderdelen van zijn zienswijze is tegemoetgekomen en aan welke onderdelen niet en waarom niet.
2. De raad mist het bij financiële richtlijn 2 voorgeschreven overzicht van de meerjarige bijdrage (2021 t/m 2024) van de deelnemers. De Raad vraagt de GGD West-Brabant om dit overzicht op basis van de beleidsbegroting 2021 alsnog uiterlijk in het 3<sup>e</sup> kwartaal 2020 aan te leveren en vanaf 2022 structureel op te nemen in de begroting.
3. De raad mist zowel een overzicht van de incidentele lasten en baten als een overzicht van de verwachte stand begin en eind begrotingsjaar. Dit was specifiek aangegeven bij financiële richtlijn 4. De Raad verzoekt de GGD West-Brabant om deze overzichten vanaf 2022 structureel op te nemen in de begroting.
4. De raad mist het financiële kengetal “structurele exploitatieruimte”. Opname van dit getal was als aanvullende financiële richtlijn 2021 meegegeven. De Raad vraagt de GGD West-Brabant om dit voor 2021 uiterlijk in het 3<sup>e</sup> kwartaal 2020 aan te leveren en vanaf 2022 structureel op te nemen in de begroting.
5. De raad mist een kostenoverzicht van de wettelijke taken ten opzichte van een kostenoverzicht van de aanvullende ambities bovenop de wettelijke taken van de West-Brabant en verzoekt de GGD West-Brabant met ingang van 2022 deze uitsplitsing op te nemen in de begroting.
6. De raad verzoekt de GGD West-Brabant ten behoeve van de duidelijkheid van het overzicht met risico's vanaf 2022 alleen risico's op te nemen in de risicotabel; geen

risico's meer die niet meer van toepassing zijn of waar reeds maatregelen voor getroffen zijn.

7. De raad vraagt de GGD West-Brabant om in 2021 minstens een inhoudelijk en financieel grondig onderbouwd uitvoeringsplan M@ZI PO aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling voor te leggen, al dan niet leidend tot een structurele begrotingswijziging 2021.

8. De raad vindt het onvoldoende duidelijk hoe de GGD West-Brabant de kosten voor modernisering dienstverlening wil dekken voor de periode 2021-2024. De raad verzoekt de GGD West-Brabant daarom om uiterlijk in het 3e kwartaal van 2020 een meerjaren dekkingsplan te overleggen aan het Algemeen Bestuur.

<b>Gemeenschappelijke regeling: ICT West-Brabant West (ICT WBW)</b>																
<b>1.</b>	<p><b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b></p> <p>Ja, de begroting 2021 en de jaarrekening 2019 zijn ingediend op 7 april 2020.</p>															
<b>2.</b>	<p><b>Is voldaan aan de nieuwe BBV-voorschriften (m.i.v. begroting 2018)?</b></p> <p>Ja.</p>															
<b>3.</b>	<p><b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b></p> <p>De invoering van de nieuwe gezamenlijke infrastructuur vordert gestaag. In 2020 is voor alle deelnemers de basis gereed waarna de omgevingen in 2021 worden samengevoegd.</p> <p>Daarnaast wordt het er vooruitgang geboekt bij het optimaliseren van de samenwerking met ICT WBW en de deelnemers op basis van de evaluatie van afgelopen jaar. De begroting en het jaarplan 2021 staan in het teken van de uitvoering van de adviezen uit het rapport Twynstra&amp;Gudde dat is vastgesteld door het bestuur van ICT WBW in 2019.</p>															
<b>4.</b>	<p><b>Financiële aandachtspunten</b></p> <p>De begroting 2021 is opgesteld conform de Kaderbrief 2021 van ICT WBW.</p>															
<b>5.</b>	<p><b>Financieel overzicht</b></p> <p>Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">ICT WBW</th> <th style="width: 15%;">Begroting 2019</th> <th style="width: 15%;">Resultaat 2019</th> <th style="width: 15%;">Begroting 2020</th> <th style="width: 15%;">Ontwerp-begroting 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Totaal GR</td> <td>€ 5.214</td> <td>€ 4.817</td> <td>€ 5.766</td> <td>€ 7.745</td> </tr> <tr> <td>Bijdrage Roosendaal</td> <td>€ 1.347</td> <td>€ 1.223</td> <td>€ 1.404</td> <td>€ 1.937</td> </tr> </tbody> </table> <p>Over 2019 heeft ICT WBW een positief resultaat gerealiseerd van € 397.134. Dit zal naar rato worden teruggestort naar de gemeenten. Dit saldo wordt met name verklaard doordat er meer inkomsten zijn gerealiseerd met betrekking tot projecten die 1 op 1 zijn doorbelast aan o.a. het Werkplein en de gemeente Roosendaal. Daarnaast zijn er enkele kleinere posten (o.a. opleidings- en mobiliteitskosten) waar reeds bij de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage een onderbesteding werd voorzien.</p>	ICT WBW	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Ontwerp-begroting 2021	Totaal GR	€ 5.214	€ 4.817	€ 5.766	€ 7.745	Bijdrage Roosendaal	€ 1.347	€ 1.223	€ 1.404	€ 1.937
ICT WBW	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Ontwerp-begroting 2021												
Totaal GR	€ 5.214	€ 4.817	€ 5.766	€ 7.745												
Bijdrage Roosendaal	€ 1.347	€ 1.223	€ 1.404	€ 1.937												
<b>6.</b>	<p><b>Overige aandachtspunten</b></p> <p>De deelnemersraad zal begin 2020 komen tot een gemeenschappelijke Cloudvisie- en strategie op het huidige applicatielandschap. Alle deelnemers wensen de beweging naar de cloud de komende jaren te maken. Het gewenste tempo hiervan verschilt per deelnemer. Per deelnemer zal een inschatting gemaakt worden van de consequenties voor de ICT infrastructuur en de dienstverlening van ICT WBW.</p>															
<b>7.</b>	<p><b>De zienswijze</b></p> <p>Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Kennis te nemen van het jaarverslag 2019</li> <li>2) In te stemmen met de conceptbegroting 2021</li> <li>3) Geen zienswijze over de conceptbegroting 2021 naar voren te brengen.</li> </ol>															

<b>Gemeenschappelijke regeling: Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB)</b>					
<b>1</b>	<b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b> Op 23 maart 2020 is de conceptbegroting aan het college en de gemeenteraad toegezonden. Alle stukken zijn voor 1 april en daardoor tijdig ingediend. Deelnemers hebben tot 5 juni 2020 de gelegenheid om een zienswijze in te dienen.				
<b>2</b>	<b>Is voldaan aan de BBV?</b> Ja				
<b>3</b>	<b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b> In de aanbiedingsbrief van de conceptbegroting zijn de belangrijkste taken en/of werkzaamheden genoemd die in 2021 bijzondere aandacht krijgen. In de beleidsbegroting wordt een inhoudelijke toelichting gegeven op een aantal interne en externe trends en ontwikkelingen die van invloed zijn op de producten en werkwijzen van de omgevingsdienst in 2021.				
<b>4</b>	<b>Financiële aandachtspunten</b> <u>Opvolgen richtlijnen</u> Niet alle financiële richtlijnen zijn opgevolgd. Zie punten 1 en 2 van de zienswijze. Voor de beleidsinhoudelijke richtlijnen geldt dat punt 2 van de richtlijnen is overgenomen, punten 1, 3 en 4 niet. Over deze punten zijn door de OMWB na een ambtelijke vragenronde toezeggingen gedaan.				
<b>5</b>	<b>Financieel overzicht</b> Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-				
	<b>GR (apparaatskosten)</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Resultaat 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Begroting 2021</b>
	Totaal GR	29.781	699	32.767	34.901
	Bijdrage gemeente Roosendaal	988	n.v.t	1.010	1.206
<b>6</b>	<b>Overige aandachtspunten</b> De zienswijze is regionaal voorbereid. De financiële punten zijn mede gebaseerd op het advies van het P&C-panel van de OMWB. De beleidsmatige punten zijn aangedragen door een werkgroep waarin 7 West-Brabantse gemeenten zijn vertegenwoordigd.  Er heeft een ambtelijke vragenronde over de begroting 2021 plaatsgevonden voorafgaand aan deze zienswijze. Hierbij is door de OMWB toegezegd om de volgende punten in de definitieve versie van de begroting 2021 aan te passen: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Meerjarige deelnemersbijdragen laten aansluiten bij de financiële meerjarenprognose;</li> <li>• De geprognosticeerde balans correct maken, activa en passiva zijn nu niet aan elkaar gelijk;</li> <li>• Uitgebreide toelichting in de tekst bedrijfsvoering op de uitbreiding op de formatie overhead;</li> <li>• Uitgebreide toelichting in de tekst bedrijfsvoering op forse stijging van de personeelslasten in begroting 2020 t.o.v. jaarrekening 2019.</li> </ul>				
<b>7</b>	<b>De zienswijze</b> <i>Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt de volgende zienswijze geadviseerd:</i> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. In de begroting 2021 zijn niet de juiste indexeringen toegepast zoals die zijn opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2019. De OMWB hanteert 2,9% en 1,8% voor respectievelijk lonen en prijzen. De juiste percentages in genoemde circulaire zijn resp. 2,6% (prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers) en 1,7% (prijs bruto binnenlands product), deze waren in de financiële richtlijnen ook zo aangegeven.</li> </ol>				

2. In de begroting 2021 is niet (goed) te herleiden welke nieuwe beleidsontwikkelingen op welke wijze financieel zijn vertaald in de ramingen in de begroting. Volgens de overgenomen financiële richtlijn dient de begroting te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid.  
Als voorbeeld kan gewezen worden op de in de conceptbegroting 2021 extra opgenomen € 200.000 in verband met de aanbesteding van de ICT-architectuur. Daarna zal dit bedrag in 2022 en later verder ingezet worden op data-ontwikkeling voortvloeiend uit de Omgevingswet. Dit laatste merken wij aan als een vorm van nieuw beleid waarover het Algemeen Bestuur (nog) geen besluit heeft genomen.
3. De risico-inventarisatie die is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is niet realistisch. De risico's m.b.t. de inhuur van personeel en de invoering van de Omgevingswet zijn erg ruim ingeschat, terwijl risico's verbonden aan de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) en aan de overdracht van de bodemtaken van de provincie naar de gemeenten (beide met ingang van 2021) niet zijn meegenomen.  
De risico-inschatting die de OMWB voor de Omgevingswet heeft gemaakt wijkt bovendien behoorlijk af van de gemaakte inschatting door de 2 andere Brabantse omgevingsdiensten.
4. In de begroting 2021 zijn wederom geen beleidsindicatoren opgenomen. In de zienswijze op de begroting 2020 was aan de OMWB verzocht om vanaf begrotingsjaar 2021 in overleg met de deelnemers een aantal beleidsindicatoren op te nemen. Het uit te voeren beleid is inderdaad aan de raden om te bepalen maar is in grote lijnen gelijk voor de deelnemers. De omgevingsdienst beschikt als organisatie over de noodzakelijke kennis op het gebied van milieu. De begroting is daarom bij uitstek het instrument om hier beleids- en prestatie-indicatoren in op te nemen en deze via de jaarrekening te monitoren.
5. Door een aantal deelnemers is in de richtlijnen aangedrongen op bezuinigingen in de begroting 2021 en verder. De OMWB heeft aangegeven deze via de werkprogramma's te willen realiseren. De uitdrukkelijke wens is echter om daadwerkelijk tot kostenbesparingen te komen, zodat dezelfde dienstverlening kan worden geleverd tegen een lagere bijdrage, bijvoorbeeld via efficiencyverbeterende maatregelen.  
  
De OMWB houdt structureel geld over en blijft, zonder nieuw beleid haar begroting elk jaar opplussen terwijl er structurele ruimte in de begroting zit. Daarnaast worden de risico's te hoog ingeschat (zie zienswijze 3) daarmee is de reservepositie te hoog.
6. Geef in de begroting aan hoe de omgevingsdienst in de komende periode uitvoering wil geven aan de wens van de raad om het principe "nieuwe werkzaamheden voor oud" toe te passen. Dit omdat de OMWB in haar reactie van 8 april 2020 op ambtelijke vragen aangeeft dit principe te onderschrijven.
7. De corona-crisis heeft invloed op nagenoeg alles en iedereen. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2021 is nog niet (volledig) te overzien wat de beleidsmatige en financiële consequenties voor de verbonden partij zijn. Indien, in de loop van 2020 of 2021, blijkt dat substantiële effecten zich voordoen, gaan wij ervan uit dat een begrotingswijziging aan de deelnemers wordt voorgelegd.
8. Verzoek is om de hiervoor omschreven punten te verwerken in de definitieve versie van de begroting 2021.



	<b>Regionale Ambulance Voorziening Brabant Midden-West-Noord (RAV)</b>
<b>1</b>	<b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b> Ja, de RAV heeft de stukken tijdig aangeleverd.
<b>2</b>	<b>Is voldaan aan de nieuwe BBV</b> Ja.
<b>3</b>	<p><b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b></p> <p>De RAV noemt in haar ontwerpbegroting voor 2021 de volgende beleidsthema's.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li> <p><b>COVID 19 pandemie</b> De ontwerpbegroting is opgesteld midden in de coronacrisis. De effecten van de crisis voor de reguliere werkzaamheden en voor de financiën zijn op dat moment nog niet te overzien, maar een tweetal zaken zijn duidelijk:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hogere kosten als gevolg van verhoogde paraatheid en verbruik middelen;</li> <li>- Prestatieverslechtering als gevolg van verhoogd ritaanbod en langere ritduur.</li> </ul> <p>De gemiddelde duur van hulpverlening neemt toe door gebruik van persoonlijke beschermingsmiddelen en schoonmaken van ambulances na elke 'verdachte rit'. Dit alles legt een grote druk op capaciteit en beschikbaarheid. Ook uitval van medewerkers door ziekte of quarantaine draagt hier aan bij. Daarnaast kunnen er door langdurige fysieke en mentale belasting mogelijke gevolgen zijn op personeelsvlak. Indien nodig worden de effecten opgenomen in de begrotingswijziging 2021. De reguliere financiering is geborgd, maar de crisissituatie brengt veel extra kosten met zich mee. De RAV verwacht dat er landelijke dekking voor deze extra kosten zal komen. Verder is de reservepositie van de RAV voldoende om financieel niet in de problemen te raken.</p> </li> <li> <p><b>Wet ambulancezorg</b> De Minister van VWS is voornemens om de vergunning voor ambulancezorg te verlenen aan de huidige aanbieders onder strakke overheidsregulering (Wet ambulancezorg per 1 januari 2021). In haar meerjarenplan 2019-2021 heeft de RAV voorgesorteerd op de door de minister genoemde ontwikkelingen voor verbetering van de ambulancezorg: zorgcoördinatie, zorg- en functiedifferentiatie (de juiste ambulancezorgverlener voor de juiste acute zorgvraag) en het sturen op inhoudelijke zorgindicatoren. Het zwaartepunt zal verschuiven van tijdigheid naar kwaliteit van zorg.</p> </li> <li> <p><b>Personeel</b> Het grote knelpunt in de paraatheidsuitbreiding is personeel. Het is voor de RAV al jaren erg lastig om voldoende geschikt personeel te werven en de RAV verwacht dat het personeelstekort in de acute zorg de komende jaren nog verder zal toenemen. Door functiedifferentiatie en interne opleidingen probeert de RAV te voorzien in voldoende personeel.</p> </li> <li> <p><b>Prestatiecontracten zorgverzekeraars</b> Vanwege o.a. de forse volumegroei van de afgelopen jaren en het personeelstekort is de 95% dekkingsnorm voor de meeste RAV's in Nederland niet haalbaar. Het daadwerkelijk kunnen uitvoeren van de met de verzekeraars overeengekomen paraatheidsuitbreidingen valt of staat met het beschikbaar zijn van voldoende geschikt personeel, met name ambulanceverpleegkundigen. De RAV verwacht daarom in 2021 maximaal 94,5% dekking te kunnen behalen. De RAV verwacht voor de regio Noord in 2021 57.000 ritten (2020: 55.000) en voor de regio Midden-West 106.000 ritten (2020: 105.000).</p> </li> </ul> <p>In de begroting is geen informatie opgenomen over de meest geschikte rechtsvorm voor de RAV. Het algemeen bestuur besloot eerder de definitieve besluitvorming hierover uit te stellen</p>

	<p>totdat er duidelijkheid is over de nieuwe ordening van de ambulancezorg. De contouren hiervan zijn bekend. Nadat de nieuwe wet van kracht is (verwacht 2021) verwachten wij van de RAV dat dit onderwerp op de bestuursagenda wordt geplaatst.</p> <p>In de richtlijnen is aan de RAV gevraagd om de gemeenten een voorstel te doen voor een nieuwe set prestatie-indicatoren om de kwaliteit van de ambulancezorg te meten. De prestatie-indicatoren voor het spoedvervoer maken hier onderdeel van uit:  Responstijd A1 (melding-aankomst meer dan 15 minuten) 5,5%  Responstijd A2 (melding-aankomst meer dan 30 minuten) 5%  Deze indicatoren zijn nog niet opgenomen in de ontwerpbegroting 2021. De RAV verwacht deze na de Coronacrisis aan te kunnen leveren.</p>															
<b>4</b>	<p><b>Financiële aandachtspunten</b></p> <p><b>Begroting 2021</b>  Het ambulancevervoer in de regio vindt plaats binnen de kaders van de op 1 januari 2014 ingevoerde bekostigingssystematiek voor de ambulancezorg. De RAV ontvangt geen gemeentelijke bijdragen, maar ontvangt middelen van de zorgverzekeraars. Uitgangspunt voor de begroting zijn de met de zorgverzekeraars overeengekomen prestatieafspraken.</p> <p>Om deze reden valt de RAV dan ook niet onder de financiële kaders zoals deze zijn opgenomen in de Nota Verbonden Partijen onder spelregel 5 “Begroting en Jaarrekening” en de vastgestelde algemene financiële richtlijnen 2021 voor de verbonden partijen.</p> <p>Het begrote resultaat 2021 van de RAV Brabant Midden-West-Noord komt uit op € 0. Het saldo is opgebouwd uit een overschot van € 22.000 bij de MKA Brabant Noord en een tekort van € 80.000 bij de MKA Midden West-Brabant. Daarnaast wordt een tekort van € 136.000 verwacht bij de RAV Brabant Noord en een overschot van € 153.000 bij de RAV Midden West Brabant. Dit geeft een tekort van € 41.000. Het tekort van € 41.000 wordt onttrokken aan de Reserve onderhoud panden.</p> <p>Het weerstandsvermogen is voldoende om de in de beleidsbegroting genoemde risico’s op te vangen.</p>															
<b>5</b>	<p><b>Financieel overzicht</b></p> <p><b>Bedragen x € 1.000</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>RAV</th> <th>Begroting 2019</th> <th>Resultaat 2019</th> <th>Begroting 2020</th> <th>Ontwerpbegroting 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Totaal GR</td> <td>62.331</td> <td>-371</td> <td>66.661</td> <td>68.835</td> </tr> <tr> <td>Bijdrage gemeente</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	RAV	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Ontwerpbegroting 2021	Totaal GR	62.331	-371	66.661	68.835	Bijdrage gemeente	0	0	0	0
RAV	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Ontwerpbegroting 2021												
Totaal GR	62.331	-371	66.661	68.835												
Bijdrage gemeente	0	0	0	0												
<b>6</b>	<p><b>Overige aandachtspunten</b></p> <p>Het Meerjarenbeleidsplan 2019-2022 van de RAV staat op de website (<a href="http://www.ravbrabantmwn.nl">www.ravbrabantmwn.nl</a>).</p>															
<b>7</b>	<p><b>De zienswijze</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>De raad gaat er vanuit dat het bestuur de begroting vaststelt met inachtneming van deze zienswijze en dat de raad hierover wordt geïnformeerd, met daarbij een verantwoording aan welke onderdelen van zijn zienswijze is tegemoetgekomen en aan welke onderdelen niet en waarom.</li> <li>De raad verzoekt de RAV om na de inwerkingtreding van de Wet ambulancezorg de mogelijkheden om over te gaan naar de meeste geschikte rechtsvorm voor te leggen aan het algemeen bestuur. Deze overgang mag voor gemeenten niet leiden tot nadelige (financiële) gevolgen.</li> <li>De raad verzoekt de RAV om de gemeenten in 2020 een voorstel te doen voor een nieuwe set prestatie-indicatoren om de kwaliteit van de ambulancezorg te meten. De prestatie-indicatoren voor het spoedvervoer maken hier onderdeel van uit:  Responstijd A1 (melding-aankomst meer dan 15 minuten) 5,5%  Responstijd A2 (melding-aankomst meer dan 30 minuten) 5%</li> </ol>															

<b>Gemeenschappelijke regeling: Regionaal Programma Voortijdig School Verlaten West-Brabant (Regionaal Bureau Leerplicht)</b>	
<b>1.</b>	<p><b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b></p> <p>Ja, de stukken zijn tijdig ingediend. De Concept Ontwerpbegroting 2021 en de Concept Jaarstukken 2019 zijn vóór de gestelde termijn van 15 april aan de deelnemers toegestuurd.</p>
<b>2.</b>	<p><b>Is voldaan aan het (nieuwe) BBV?</b></p> <p><u>Concept Ontwerpbegroting 2021</u> De begroting 2021 voldoet aan de indeling zoals voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording. De verplichte paragrafen worden genoemd in hoofdstuk 3. Het overzicht van baten en lasten is gecombineerd met de bijlage van baten en lasten per taakveld, alsook de toelichting. De toelichting op het overzicht van baten en lasten mag uitgebreider. De toelichting op de balans ontbreekt.</p> <p>De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is niet gekwantificeerd. De bedoeling van deze paragraaf is dat het in één oogopslag duidelijk is welke risico's de deelnemende gemeenten dragen. Het financiële gevolg is nu niet inzichtelijk. Ook zien wij de personele risico's, zoals beschreven in de jaarrekening, niet terug in het risicoprofiel. De weerstandsratio is niet benoemd. Aangezien er geen sprake is van reserves is deze 0. Ook de weerstandscapaciteit is vanwege het gebrek aan reserves € 0.</p> <p><u>Concept Jaarstukken 2019</u> De jaarstukken voldoen aan het BBV.</p>
<b>3.</b>	<p><b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b></p> <p><u>Concept Ontwerpbegroting 2021</u> Inhoudelijk en beleidsmatig willen we geen zienswijze indienen op de concept ontwerpbegroting 2021. Wel verwachten we dat het RBL inzichtelijk maakt welke kwaliteitsslag in 2020 is gemaakt door de opgenomen stelpost van € 73.000,00 in te zetten voor formatie-uitbreiding van 0,5 FTE Administratie en 1,0 FTE Leerplicht. Op 13 maart 2020 is schriftelijk akkoord gevraagd op deze formatie uitbreiding in 2020, waarna deze uitbreiding ook structureel in de begroting 2021 is verwerkt.</p> <p><i>Achtergrond stelpost</i> In de begroting 2020 is, vooruitlopend op de besluitvorming over de formatiebepaling een stelpost van € 73.000,00 opgenomen. De achterliggende gedachte bij het opnemen van deze stelpost was dat hiermee ongewenste schommelingen in de gemeentelijke bijdragen werden voorkomen. Een gelijktijdige afname van de huisvestingslasten en overige kosten zorgde ervoor dat de totale hoogte van gemeentelijke bijdrage voor 2020 op het niveau van 2019 kon blijven. Het RBL kreeg hiermee ruimte om de dienstverlening op orde te krijgen en de beoogde kwaliteitsslag te maken.</p> <p><u>Concept Jaarstukken 2019</u> De overschrijding op personele kosten a.g.v. interim-management is niet eerder bij de gemeenten gemeld. Een overschrijding had d.m.v. een begrotingswijziging opgelost kunnen worden.</p>

**4. Financiële aandachtspunten**

Concept Ontwerpbegroting 2021

De meerjarenbegroting 2021-2024 is structureel financieel sluitend. In hoofdstuk 6 op pagina 16 en 17 worden de belangrijkste verschillen toegelicht. Het verschil ten opzichte van de begroting 2020 bestaat uitsluitend uit materiële en personele indexering.

De methodiek van indexering is beschreven op pagina 5: "In de voorliggende begroting zijn de loonkosten doorgerekend op prijspeil 2020 en voor 2021 geïndexeerd met 2,6%. De materiële kosten met 1,7%." Dit komt overeen met de regionale richtlijnen.

De stelpost uit de begroting 2020 is ingezet om de Administratie met 0,5 FTE en Leerplicht met 1 FTE uit te breiden. Beiden zijn structureel opgenomen in de meerjarenraming.

Concept Jaarstukken 2019

Het resultaat bedraagt € 42.775,00 negatief. Het negatieve resultaat is het gevolg van de inhuur van het interim-management. In totaal bedroeg het nadelig resultaat op personeelsposten € 117.000,00. Op het jeugdvolgsysteem (€ 11.000,00) en op de huisvesting, facilitair en overige zaken (€ 63.000,00) zijn voordelen geboekt.

**5. Financieel overzicht**

RBL	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Ontwerpbegroting 2021
Totaal GR	1.521.982	-/- 42.775	1.521.982	1.597.292
Bijdrage gemeente Roosendaal	41.774	-/- 1.174	41.253	43.545

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van € 42.775. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van extra kosten door inhuur op de managementfunctie. Omdat het RBL geen eigen vermogen heeft zullen de deelnemende gemeenten dit bedrag conform de verdeelsleutel van 2019 moeten bij betalen. Voor Roosendaal betekent dit een bedrag van € 1.174.

**6. Overige aandachtspunten**

In het document worden de tenaamstellingen Regionaal Bureau Leren en Regionaal Bureau Leerplicht door elkaar heen gebuikt. Dit werkt verwarrend. Een stuk consistentie is gewenst.

Voorstel voor begrotingswijziging

Naast dit traject loopt een traject m.b.t. "projectleider aanjager leerplicht". De besluitvorming in dit traject dient nog plaats te vinden in het AB, gevolgd door een mogelijke begrotingswijziging voor 2021. Hierop is dan opnieuw een zienswijzeprocedure van toepassing.

**7. De zienswijze**

Gelet op bovenstaande aandachtspunten wordt voorgesteld:

- Geen zienswijze ten aanzien van de Concept Ontwerpbegroting 2021 RBL West Brabant in te dienen;
- Geen opmerkingen te maken ten aanzien van de concept Jaarstukken 2019 van het RBL West Brabant.

<b>Gemeenschappelijke regeling: Regio West Brabant (RWB)</b>	
<b>1.</b>	<p><b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b></p> <p>De jaarstukken 2019 en de ontwerpbegroting 2021 zijn tijdig ontvangen.</p>
<b>2.</b>	<p><b>Is voldaan aan de BBV?</b></p> <p>De begroting 2021 van de Regio West-Brabant voldoet aan de BBV richtlijnen en is overzichtelijk en goed leesbaar.</p>
<b>3.</b>	<p><b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b></p> <p><i>Economic Board West-Brabant (EBWB)</i>  In 2018 stelde de EBWB in samenspraak met alle achterbannen een Economische Agenda West-Brabant op. REWIN organiseert de uitvoering van de Economische Agenda. Deze agenda is gericht op het Verbinden, Verslimmen en Verduurzamen van de topsectoren.  De EBWB en de diverse stuurgroepen op de economische speerpuntsectoren vertaalden de Economische Agenda West-Brabant in concrete plannen met zogenaamde iconprojecten.  Het samenspel tussen overheden, bedrijfsleven en onderwijsinstellingen blijkt succesvol. Dankzij die samenwerking, zowel in de regio West-Brabant als in en met Midden-Brabant, lukte het om de verwachting op een Regio Deal met het Rijk om te zetten in een definitieve afspraak. Het Rijk voegt € 10 miljoen toe aan € 120 miljoen, bijeengebracht door bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en overheden. In Midden- en West-Brabant komen 17 innovatieve projecten op het gebied van Makes &amp; Moves (verantwoorde productie en logistiek) daarmee van de grond.</p> <p><i>Actieprogramma RWB 2019-2023 "Werken aan een krachtige regio"</i>  Naast de samenwerking met ondernemers en onderwijs in de EBWB en in REWIN-verband, heeft de overheid een eigenstandige, publieke taak. Die richt zich op het creëren van een aantrekkelijk vestigingsklimaat. De 16 West-Brabantse gemeenten werken hier met en via de RWB ook in 2021 aan via het Actieprogramma.  In RWB-verband werkt men op basis van het programma integraal vanuit de pijlers Economie, Arbeidsmarkt, Mobiliteit en Ruimte aan circa 14 opgaven/projecten, zoals bijvoorbeeld Circulaire Economie, Vitaal Platteland, Gedeelde Mobiliteit en Sterke Steden.</p> <p><i>Cofinancieringsfonds</i>  Bij het realiseren van de regionale ambities verlangen andere financiers, zoals provincie en Rijk, steeds vaker dat regionale partijen meebetalen aan de uitvoering van plannen. Denk aan stimuleringsprogramma's, innovatieve projecten, subsidies, maar ook aan infrastructurele werken. Om regionale financiering dan snel rond te krijgen (i.p.v. dat RWB iedere keer bij de gemeenten langs moet gaan om een financiële bijdrage) is volgens de RWB uitvoeringsgeld nodig, bijvoorbeeld in de vorm van een op te richten cofinancieringsfonds of het omvormen van het O&amp;O fonds. De RWB gaat hierover met de raden het gesprek aan.</p> <p><i>Ontwerpbegroting 2021</i>  De ontwerpbegroting 2021 is conform de kadernota RWB 2021 opgesteld. Deze kadernota is op 10 en 11 februari 2020 aan de raden toegelicht en met de raden besproken. De kadernota 2021 en de ontwerpbegroting 2021 zijn opgesteld conform de richtlijnen die de raad in november 2019 aan de RWB heeft meegegeven.</p>
<b>4.</b>	<p><b>Financiële aandachtspunten</b></p> <p>1. <i>Resultaatbestemmingsvoorstellen 2019</i>  De jaarrekening 2019 sluit af met een positief resultaat van € 109.000. Dit resultaat is incidenteel van aard. De RWB stelt voor om het resultaat als volgt te bestemmen:</p> <p><b>a. Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV): € 42.000</b>  De provincie schroeft haar bijdrage aan de apparaatskosten van KCV in 2021 en 2022 substantieel terug. De huidige bijdrage van de provincie van € 125.000 daalt in 2021 naar</p>

66% van dat bedrag (€ 82.500) en in 2022 naar 33% (€ 41.250). Om ervoor te zorgen dat deze verminderde bijdrage van de provincie niet meteen tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage leidt wil de bestuurscommissie KCV de plus van 2019 inzetten voor demping van dit effect.

**b. Mobiliteitscentrum: € 40.000**

Via Flex West-Brabant huren de aangesloten overheden voor € 59 miljoen aan extern personeel in. Dat maakt het meer dan gewenst om flexibele interne regionale mobiliteit te stimuleren. Het Mobiliteitscentrum heeft daarom met een subsidie het A&O fonds (€ 25.000,-) meegebouwd aan een platform *de Gemeente van nu*, waar tijdelijke vraag en aanbod samen komen. Het platform staat, maar de praktijk wijst uit dat dit initiatief pas echt van de grond komt als het actief bij gemeenten wordt geïntroduceerd. De verdere flexibilisering van de arbeidsmarkt voor gemeenten vraagt echter meer inzet. Zowel op het aanjagen van het gebruik van eerdergenoemd platform, als de verdere opzet en uitbouw van (bestaande) regionale flexpools. Binnen de huidige formatie van het Mobiliteitscentrum is hier geen capaciteit voor aanwezig. Voorgesteld wordt om tijdelijk een projectleider flexibilisering in te huren.

**c. RWB (algemeen, strategische agenda) € 28.000, uitkeren aan gemeenten.**

Er kan worden ingestemd met deze resultaatbestemmingsvoorstellen.

2. *Te verrekenen bedragen*

**a. Vennootschapsbelasting (€ 298.000)**

In 2019 heeft RWB met de Belastingdienst overleg gepleegd over de fiscale status van Flex West-Brabant. Deze dienstverlening is niet VPB-plichtig. De middelen die RWB met het oog op een andere uitkomst op de balans heeft staan (€ 298.000) vallen daarmee vrij. RWB keert dit binnenkort uit aan de gemeenten.

**b. Flex West-Brabant (ca. € 740.000)**

Dit is het geprognosticeerde saldo op de inhuur via Flex West-Brabant (betaalde fee van opdrachtnemers min uitvoeringskosten) in 2019. Dit wordt in de loop van 2020 uitgekeerd.

**c. Onderzoek & Ontwikkelfonds (€ 43.219)**

Er resteert een bedrag van € 43.219 dat naar rato van inwoneraantallen aan de deelnemende gemeenten wordt uitgekeerd.

5. **Financieel overzicht**

Regio West-Brabant	Begroting 2019	Resultaat 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Totaal GR	20.651.000	109.000	20.667.000	22.286.000
Bijdrage gemeente Roosendaal	1.903.735	-	1.905.957	2.081.768

De bijdrage van de gemeente kan gesplitst worden in apparaatskosten en programmakosten. Voor 2021 ziet deze splitsing er als volgt uit:

Programmakoosten	Begroting 2020	Begroting 2021
Apparaatskosten	291.033	342.431
Rewin	220.448	228.766
O&O fonds	50.050	50.071
Economie	35.650	
KCV (deeltaxi): lasten	1.515.000	1.650.000
KCV: opbrengsten (klantbijdragen)	-245.000	- 249.000
Mobiliteitscentrum	26.342	47.000
Netive	12.434	12.500
<b>Totaal</b>	<b>1.905.957</b>	<b>2.081.768</b>

<b>6.</b>	<b>Overige aandachtspunten</b>  <i>Coronacrisis</i> Het kan zijn dat de huidige coronacrisis gevolgen heeft voor de inzet van de capaciteit van de RWB. Wellicht moet een aantal opgaven geherformuleerd en prioriteiten opnieuw gesteld worden.
<b>7.</b>	<b>De zienswijze</b>  <i>Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:</i> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2019 en in te stemmen met de daarin opgenomen resultaatbestemmingsvoorstellen.</li><li>2. Geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2021 naar voren te brengen.</li><li>3. De gevolgen van de Coronacrisis in beeld te brengen in de tussentijdse bestuursrapportages.</li></ol>

	<b>Gemeenschappelijke regeling: Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant</b>
<b>1</b>	<b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b> Ja, op 3 april 2020 zijn de stukken aangeleverd.
<b>2</b>	<b>Is voldaan aan de nieuwe BBV</b> De begroting 2021 is conform BBV-voorschriften opgesteld.
<b>3</b>	<b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b>  De beleidsbegroting 2021 heeft een vergelijkbare opzet als het Beleidsplan 2019-2023 "Samenwerken aan Veiligheid en Veerkracht", dat vorig jaar ( <i>de gemeenteraad heeft op 2 juli 2019 kennis genomen van dit beleidsplan</i> ) is vastgesteld en waarin drie pijlers een prominente rol hebben: I. Het stimuleren van redzaamheid in de samenleving; II. Het leveren van bijdragen aan een veilige leefomgeving; III. Het leveren van een hulpvaardige en slagvaardige inzet. Deze pijlers vormen dan ook de rode draad in de begroting 2021.  Uw raad wordt voorgestelde de volgende zienswijzen in te brengen.  Ten aanzien van pijler I: het stimuleren van redzaamheid in de samenleving is de realisatie van de Risk Factory een aandachtspunt, nl dat hier een sluitende begroting voor moet worden opgesteld. De kosten voor de Risk Factory worden in 2021 structureel opgenomen in de begroting opgenomen. Een Risk Factory brengt een financieel risico met zich mee en daarom brengen wij als zienswijze dat ten aanzien van de financiering door commerciële partijen en de provincie Noord Brabant meerjarige (minimaal 5 jaar) contract afspraken dienen te worden gemaakt inzake de financiële bijdragen aan de Risk Factory.  Bij pijler II: het leveren van bijdragen aan een veilige leefomgeving wordt bij het vergroten van de veiligheid en veerkracht in specifieke gebieden en op belangrijke thema's, o.a. de inzet ook voor regionale risico's zoals uitbraak infectieziekte genoemd. De inzet vanuit de VR op de aanpak van de Coronacrisis in 2020 geeft aan hoe belangrijk dit soort inzetten is. Ten aanzien van het beleidsplan 2019-2023 hebben wij als raad vorig jaar een zienswijze ingediend inzake het Regionale Risicoprofiel als een van de wettelijke planfiguren van de Veiligheidsregio. In de begroting staat dat er in 2020 met iedere gemeente afspraken worden gemaakt over dit Regionale Risicoprofiel. De activiteiten uit het risicoprofiel dienen een logische koppeling te hebben met een nieuwe begroting zodat we op een effectieve wijze dingen tot stand kunnen brengen die er toe doen.  Voor pijler 3: het leveren van een hulpvaardige en slagvaardige inzet laat de coronacrisis zien dat bevolkingszorg (gemeentelijke kolom) een belangrijke onderdeel is en de samenwerking met de 24 gemeenten. Echter zijn er geen aparte middelen voor bevolkingszorg in de begroting opgenomen. Wij zien graag dat er een apart onderdeel in de begroting wordt opgenomen, zodat bevolkingszorg de juiste kwaliteitsimpuls kan krijgen.
<b>4</b>	<b>Financiële aandachtspunten</b>  <b><u>Jaarrekening 2019</u></b> De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven. De jaarrekening sluit met een batig resultaat van € 2.622.403. Voorstel is om het batig resultaat als volgt te bestemmen: <ul style="list-style-type: none"> <li>FLO: In 2019 is een akkoord gesloten rondom de FLO. In dit akkoord zijn de mogelijkheden om te sparen verruimd. Als gevolg hiervan zijn de gereserveerde begrootte bedragen FLO niet intekentaak in 2019 niet aangewend en maken onderdeel uit van het</li> </ul>



resultaat. Door de nieuwe afspraken zijn de lasten verschoven naar 2020 en 2021 voor respectievelijk € 23.000, en € 243.000,--

- Friciekosten: € 820.000; ten tijde van het opstellen van de begroting 2019 en 2020 was nog geen sprake van het organisatie doorontwikkelingstraject. Hiertoe zijn in de zomer 2019 de eerste stappen gezet. Op dit moment is niet duidelijk welke gevolgen deze organisatieontwikkeling in financiële zin met zich meebrengt.
- Bestemmingsreserve BDUR: € 636.979; om toekomstige uitgaven met betrekking tot de HSL te kunnen blijven dekken, wordt het onderhavige bedrag, dat verkregen is uit een rijks doeluitkering, toegevoegd aan de bestemmingsreserve BDUR.
- Als gevolg van de vrijval van de reserve Meldkamer en reserve Brand Moerdijk valt er € 139.802 vrij voor verdeling naar de gemeenten.
- Terug te storten naar de gemeenten € 1.039.226

Voor de gemeente Roosendaal gaat in totaal om een bedrag van € 74.230 dat wordt teruggontvangen.

Advies:

Kennismemen van de jaarrekening 2019.

**Begroting 2021**

**Herijking beleid**

Voor de beleidsbegroting 2021 zijn er geen nieuwe voorstellen herijking beleid. Bij wijzigingen in het beleid is de lijn gevolgd "nieuw voor oud".

**Loon- en Prijscompensatie**

De gehanteerde methodiek ten behoeve van de loon- en prijsontwikkeling wordt gecontinueerd in 2021.

De kernpunten van de systematiek om de loon- en prijsontwikkeling te verwerken, zijn:

- Voor de loonontwikkeling wordt gerekend met de CPB-index 'Loonvoet sector overheid'
- Voor de prijsontwikkeling wordt gerekend met de CPB-index 'Prijs bruto Binnenlands Product'
- Beide indices worden periodiek gepubliceerd door het Centraal Planbureau (CPB). In de begroting wordt uitgegaan van de jongste CPB-prognose ten tijde van de vaststelling van de conceptbegroting.
- Nacalculatie van de gebruikte indices voor jaar 2020 en 2019, zoals ze zijn verwerkt in de begroting jaar 2019.

Samenvattend wordt de huidige loon- en prijsontwikkeling bepaald door het CPB in maart 2020 gepubliceerde index loonvoet sector overheid en index prijs bruto binnenlands product voor het jaar 2021 en de correcties van deze indices voor het jaar 2020 en 2019 van de in de begroting 2020 verwerkte cijfers.

**Kerngegevens tabel Centraal Planbureau maart 2020**

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Loonindex	4,40%	3,00%	3,10%	3,10%	3,10%	3,10%
Prijsindex	3,00%	1,80%	1,80%	1,80%	1,80%	1,80%

Op basis van de bovenstaande financiële tabel kan een gewogen gemiddelde index berekend worden waarmee de bijdrage in de begroting wordt aangepast.

**Herijken kostenverdeelmodel**

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur de volgende uitgangspunten voor de actualisatie van het kostenverdeelmodel vastgesteld, te weten:

De sleutel CEBEON ten behoeve van verdeling gemeentefonds is de basis voor de sleutel van het kostenverdeelmodel;  
 De sleutel wordt jaarlijks geüpdatet bij begroting;  
 De meest recent beschikbare sleutel wordt gehanteerd. Jaarlijks wordt de sleutel na uitkomst meicirculaire beschikbaar gesteld door BZK.  
 In 2019 is besloten een overgangperiode van 3 jaar te hanteren, te weten 2019-2021 om toe te groeien naar een geactualiseerde sleutel voor het kostenverdeelmodel.

### Nieuwe indeling begroting

De beleidsbegroting 2021 kent een nieuwe opzet. Deze opzet heeft een herkenbare relatie met het beleidsplan en daarmee de pijlers. Hiermee wordt het inzicht in welke activiteiten bijdragen in het bereiken van de doelen.

### Risico's

De risico's van de VR staan beschreven in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing. Op basis van de gekwantificeerde actuele risico's is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 2.975.000.

Het AB heeft in maart 2012 besloten om de algemene reserve op te heffen. Elke deelnemende gemeente houdt een algemene reserve aan die onder andere is bestemd voor de risico's die voortvloeien uit de gemeenschappelijke regelingen waarin wordt deelgenomen.

### Meerjarig investeringsplan

In de begroting 2020 ontbrak het meerjarig investeringsplan. Dit is wel in de begroting 2021 opgenomen.

### Advies:

Instemmen met de begroting 2021.

## 5 Financieel overzicht

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal GR	63.649.34 2	66.611.25 3	66.493.04 0	68.208.56 1	69.968.34 2	71.773.52 5
Bijdrage gemeente Roosendaal	4.579.228	4.585.823	4.603.059	4.721.818	4.843.641	4.968.607
FLO-kosten	148.767	672.068	741.205	356.903	359.451	363.971
Totaal incl FLO	4.727.995	5.257.891	5.344.264	5.046.294	5.203.092	5.332.578

De gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Roosendaal zal stijgen met € 559.790 voor 2021. Bovengenoemde bijdragen zullen worden opgenomen in de begroting 2021- 2024 van de gemeente Roosendaal.

## 6 Overige aandachtspunten

- Wijziging rapportagecyclus: Op dit moment stelt de VR de 1<sup>e</sup> rapportage in een jaar op over de eerste vier maanden. Vanaf 2020 zal dit veranderen naar de eerste zes maanden, dus per 30 juni. Hiernaast de controle te verstevigen worden er 'soft closures opgesteld na 4, 8 en 10 maanden.
- Op grond van de ontvangen zienswijzen ten aanzien van het uitwerken van scenario's voor een korting van 5,10 of 15% worden "praattafels" georganiseerd om samen in gesprek te gaan over mogelijke aanpassingen van de bijdragen.
- Aan de VRMWB zal worden verzocht om in de volgende begrotingen een specificatie van de lasten en baten per programma en een specificatie van de kosten overhead op te nemen in een bijlage van de begroting.
- Tevens wordt aandacht gevraagd voor de opgenomen prestatie-indicatoren. Vermelding met een norm en een toelichting is gewenst.

7

## De zienswijze

- De raad wordt voorgesteld in te stemmen met de begroting 2021
- De raad wordt gevraagd de VR dringend te verzoeken, als gevolg van de aanpassing rapportagecyclus, om naast de enige rapportage in een kalenderjaar, zijnde na 6 maanden (30 juni) in het kort op verwachte afwijkingen te rapporteren. Dit zijn de 'soft-closures' na 4, 8 en 10 maanden.
- Ten aanzien van pijler I: het stimuleren van redzaamheid in de samenleving is de realisatie van de Risk Factory een aandachtspunt, nl dat hier een sluitende begroting voor moet worden opgesteld. De kosten voor de Risk Factory worden in 2021 structureel opgenomen in de begroting opgenomen. Een Risk Factory brengt een financieel risico met zich mee en daarom brengen wij als zienswijze dat ten aanzien van de financiering door commerciële partijen en de provincie Noord Brabant meerjarige (minimaal 5 jaar) contract afspraken dienen te worden gemaakt inzake de financiële bijdragen aan de Risk Factory.
- Bij pijler II: het leveren van bijdragen aan een veilige leefomgeving wordt bij het vergroten van de veiligheid en veerkracht in specifieke gebieden en op belangrijke thema's, o.a. de inzet ook voor regionale risico's zoals uitbraak infectieziekte genoemd. De inzet vanuit de VR op de aanpak van de Coronacrisis in 2020 geeft aan hoe belangrijk dit soort inzetten is. Ten aanzien van het beleidsplan 2019-2023 hebben wij als raad vorig jaar een zienswijze ingediend inzake het Regionale Risicoprofiel als een van de wettelijke planfiguren van de Veiligheidsregio. In de begroting staat dat er in 2020 met iedere gemeente afspraken worden gemaakt over dit Regionale Risicoprofiel. Als zienswijze brengen wij in dat de Veiligheidsregio eind 2020 ten aanzien van dit dynamische risicoprofiel een tussenproduct oplevert, zodat wij de voortgang kunnen monitoren. De activiteiten uit het risicoprofiel dienen een logische koppeling te hebben met een nieuwe begroting zodat we op een effectieve wijze dingen tot stand kunnen brengen die er toe doen.
- Voor pijler 3: het leveren van een hulpvaardige en slagvaardige inzet laat de coronacrisis zien dat bevolkingszorg (gemeentelijke kolom) een belangrijke onderdeel is en de samenwerking met de 24 gemeenten. Echter zijn er geen aparte middelen voor bevolkingszorg in de begroting opgenomen. Wij zien graag dat er een apart onderdeel in de begroting wordt opgenomen, zodat bevolkingszorg de juiste kwaliteitsimpuls kan krijgen.

<b>Gemeenschappelijke regeling: Werkplein Hart van West-Brabant</b>	
<b>1.</b>	<p><b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b></p> <p>De stukken zijn tijdig ontvangen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De Kaderbrief is ontvangen op 30 januari 2020.</li> <li>- De Ontwerpbegroting 2021 en jaarrekening 2019 zijn ontvangen op 15 april 2020.</li> </ul>
<b>2.</b>	<p><b>Is voldaan aan het nieuwe BBV (m.i.v. begroting 2018)?</b></p> <p>In de begroting 2021 van het Werkplein zijn in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing enkele financiële kengetallen opgenomen. Op dit punt voldoet de begroting niet aan het BBV. Kengetallen voegen bij het Werkplein echter weinig toe. Er is immers geen sprake van grondexploitatie, belastingcapaciteit, geldleningen of eigen vermogen. De gemeenten staan garant.</p> <p>De overige wijzigingen naar aanleiding van de nieuwe BBV-voorschriften zijn in de begroting doorgevoerd.</p>
<b>3.</b>	<p><b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• In de Kaderbrief is door het Werkplein voor de jaren 2022-2024 een groei van het uitkeringsbestand aangekondigd met 2,5% per jaar. Door de coronacrisis is het op dit moment niet mogelijk om voor de jaren 2022 en verder een realistische raming te maken van de ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden. Daarom wordt in de concept-begroting 2021 voor de jaren 2022-2024 geen stijging van de Buig-uitgaven opgenomen.</li> <li>• In de concept-begroting 2021 zijn de eerste contouren zichtbaar van de ontwikkeling die het Werkplein heeft ingezet van een procesgerichte organisatie naar een meer mensgerichte organisatie, waarbij de inwoner en zijn/haar brede zorgvraag centraal staat. Deze ontwikkeling vraagt om een doorontwikkeling van de organisatie. Hiertoe worden dienstverleningsvisie en organisatiefilosofie dit jaar aangepast. Deze zullen vanaf 2021 worden uitgerold. Daarbij wordt in 2020 een (kwalitatief en kwantitatief) formatieonderzoek verricht.</li> <li>• Het Werkplein maakt een ontwikkeling naar een meer mensgerichte organisatie. De doelgroep verandert en daarmee het klantenbestand en de aard van de werkzaamheden. Dit noopt tot het goed in beeld brengen van het totale klantenbestand en de werkzaamheden die daarbij horen. Dit proces wordt in 2020 doorlopen, waar naast inzicht in de ontwikkeling van de doelgroepen en de daarbij behorende taken, ook een formatieonderzoek zal plaatsvinden.</li> <li>• Het project herstructurering WVS en ketensamenwerking is eind 2018 afgerond. De ingezette ontwikkeling en samenwerking zal vanaf 2019 in de reguliere structuren van de samenwerkende organisaties worden voortgezet. Van het Werkplein wordt verwacht dat in de keten wordt samengewerkt met WVS en ISD Brabantse Wal, waarbij onderling afstemming wordt gezocht bij het behalen van de overkoepelende ketendoelstellingen. Voor deze doelstellingen gaat het Werkplein samen met de genoemde ketenpartners in overleg met de deelnemende gemeenten om te komen tot een gezamenlijke ketenopdracht.</li> </ul>

#### 4. Financiële aandachtspunten

- **Jaarlijkse indexering van loon- en prijsontwikkeling**

Het Werkplein houdt voor de prijsontwikkeling rekening met het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling Bruto Binnenlands Product uit de Septembercirculaire 2019. Voor 2020 t/m 2024 is dat resp. 1,5%, 1,7%, 1,7%, 1,8%, 1,8%. Dit is conform de richtlijnen. Voor de loonontwikkeling zou het Werkplein op grond van de begrotingsrichtlijnen uit moeten gaan van de geldende cao-afspraken. De huidige cao loopt echter tot 1 januari 2021. Om voor 2021-2024 toch een inschatting te kunnen maken van de verwachte loonontwikkeling, gaat het Werkplein voor de loonkosten uit van de gemiddelde loonontwikkeling voor de overheid volgens de septembercirculaire 2019 van het Rijk. Daarnaast is rekening gehouden met de jaarlijkse periodieken.

- **Wordt voldoende invulling gegeven aan een eventuele opdracht tot algemene ombuiging en bezuinigingen van een bepaalde omvang?**

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 geweest dat sinds het bepalen van de uitgangspunten voor de samenwerking het klantenbestand met meer dan 35% is toegenomen.

Weliswaar is het bestand in 2018 en 2019 afgenomen, echter voor de komende jaren wordt door het Centraal Planbureau (CPB) een toename van 10% in vier jaar voorzien. Gezien de toestroom van de nieuwe doelgroepen van de Participatiewet in de komende jaren is het niet aannemelijk dat het niveau van 1 oktober 2015 (3.752) zal worden gehaald.

De omvang van de formatie neemt in 2021 licht toe van 0,55 per 1.000 inwoners (gezien over het gehele werkingsgebied van het Werkplein) naar 0,56. Dit komt doordat de taakstelling van 2020 i.v.m. ambities uit jaarplan 2020 niet wordt doorgevoerd.

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 uniformering van werkprocessen, harmonisatie van beleid en de aanvang van digitalisering hebben we flinke stappen kunnen zetten in het efficiënter kunnen werken. Dit heeft geresulteerd in het realiseren van 6 formatieplaatsen minder in de periode 2017-2019. In het Jaarplan voor 2020 heeft het Werkplein aangegeven, gezien de ontwikkeling die het Werkplein wil doormaken, geen ruimte meer te zien voor het invullen van de taakstelling.

- **Algemene en bestemmingsreserve**

Het Werkplein beschikt niet over reserves.

- **Bedrijfsvoeringskosten:**

De bedrijfsvoeringskosten zijn in de begroting 2021 € 467.000 hoger dan is geraamd in de gewijzigde begroting 2020. Dit is onder meer het gevolg van de ontwikkeling van het aantal klanten en het niet kunnen realiseren van de taakstelling.

In de loop van 2020 wordt een formatieonderzoek uitgevoerd, waarbij zowel naar kwalitatieve als kwantitatieve aspecten zal worden gekeken. Het Werkplein hoopt hierdoor een nog reëler beeld te krijgen van de noodzakelijke bedrijfsvoeringskosten. De effecten hiervan zal het Werkplein mogelijk verwerken in de begroting 2022.

- **Risico's en de beheersing ervan**

In hoofdstuk 7 van de begroting is een paragraaf opgenomen over het weerstandsvermogen en risicobeheer. In deze paragraaf is een tabel te vinden waarin risico's en beheersing ervan worden belicht. Belangrijke risico's zijn:

- Hogere kosten als gevolg van een hoger ziekteverzuim dan geraamd (risico hoog);
- Een boete of naamschade als gevolg van een datalek (risico hoog);
- Hogere (programma- en uitvoerings)kosten als gevolg van sneller oplopende klantenaantallen dan geraamd (risico beperkt).

## 5. Financieel overzicht

*Totaal Werkplein Hart van West-Brabant:*

Programma	Rekening	Begroting		
	2019	2019 (gewijzigd 2 <sup>e</sup> berap)	2020 (gewijzigd)	2021
Inkomen	56.787.847	57.031.745	58.239.704	60.843.228
Inkomensondersteuning	7.898.499	7.948.554	8.100.426	8.238.133
Werk & Participatie	4.760.461	4.828.547	5.452.186	5.517.040
Bedrijfsvoering	12.831.722	12.809.476	13.724.315	14.191.188
<b>Totaal bijdragen</b>	<b>82.278.529</b>	<b>82.618.322</b>	<b>85.516.630</b>	<b>88.789.589</b>

*Gemeentelijke bijdragen Roosendaal:*

Programma	Rekening	Begroting		
	2019	2019 (gewijzigd 2 <sup>e</sup> berap)	2020 (gewijzigd)	2021
Inkomen	26.502.743	26.528.866	27.160.087	28.361.333
Inkomensondersteuning	3.272.012	3.244.866	3.552.972	3.613.372
Werk & Participatie	2.487.648	2.517.470	2.783.270	2.809.436
Bedrijfsvoering	5.600.018	5.600.018	6.026.392	6.266.254
<b>Totaal bijdragen</b>	<b>37.862.421</b>	<b>37.891.220</b>	<b>39.522.721</b>	<b>41.050.395</b>

Met ingang van 2020 is de korting op de collectieve ziektekostenverzekering vervallen. De gemeente Roosendaal heeft besloten om deze korting in 2020 nog te compenseren. Voor de jaren 2021 en verder heeft de gemeente hier nog geen besluit over genomen. In de bijdrage van de gemeente Roosendaal voor het programma Inkomensondersteuning is deze compensatie echter al wel meegenomen. Dit betreft een bedrag van € 255.000.

### *Jaarrekening 2019*

De jaarrekening 2019 van het Werkplein sluit met een positief resultaat van € 339.793 voor alle programma's en bedrijfsvoeringskosten. De exploitatie van de kosten van bedrijfsvoering sluit af met een positief saldo van € 74.691. Door het algemeen bestuur is op 15 april besloten om van het voordelig resultaat op de bedrijfsvoeringskosten een bedrag van € 96.937 voor het Werkplein beschikbaar te houden zodat in 2020 de benodigde afrondende investeringen in digitalisering producten en papieren archief nog kunnen plaatsvinden. De rest van het resultaat wordt met de gemeenten afgerekend. Voor Roosendaal betekent dat een nog te betalen bedrag van € 9.744.

## 6. Overige aandachtspunten

### **Coronacrisis:**

- De concept-begroting 2021 is gebaseerd op prognoses en uitgangspunten van voor de coronacrisis. De effecten van deze crisis zijn vooralsnog onduidelijk. Het is echter heel waarschijnlijk dat de Nederlandse economie in een recessie zal gaan geraken. Onduidelijk is nog hoe sterk de economische neergang zal uitpakken en hoe lang deze zal aanhouden. Onvermijdelijk zal de coronacrisis daarmee gevolgen hebben voor de ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden. Wanneer hier meer inzicht in is verkregen, zal het Werkplein een wijziging van de begroting voorleggen.

### **Uitgangspunten opstellen begroting:**

De begroting is gebaseerd op ervaringscijfers van het voorgaande jaar (in dit geval 2019) en het werkprogramma van het lopende jaar (in dit geval 2020). Daarnaast zijn de kaders uit de Kaderbrief in deze begroting verwerkt.

- *Inkomen:* In de begroting voor 2021 is uitgegaan van de werkelijke Buig-uitgaven over 2019, gecorrigeerd met de verwachtingen qua ontwikkeling van het bestand in 2020 (aangepast van daling van 1% naar 0%) en 2021 (stijging met 2,5%) en toepassing van indexering van het minimumloon (effectief 2,26% in 2020 en 2021).
- *Inkomen:* Het Centraal Planbureau (CPB) verwacht een toename van het aantal bijstandsontvangers van in totaal 10% voor de komende vier jaar, jaarlijks met ongeveer 2,5%. Voor de jaren 2022-2024 is de raming van de uitkeringslasten echter voorlopig gelijk gehouden aan de raming voor 2021. Het Werkplein verwacht toch een reëel begrotingsbeeld te creëren, zonder de druk op de gemeentebegroting voor gemeenten onnodig te vergroten. Door de groei van het bestand zullen niet alleen de kosten stijgen, maar naar verwachting zal ook een hogere vergoeding (Buig-uitkering) van het Rijk worden ontvangen.
- *Werk en participatie:* De begroting is gebaseerd op staand beleid en met de huidige inzichten en kaders opgesteld. Omdat er sprake is van een begroting die gebaseerd is op het werkprogramma 2020 (behoudens aanvullende en/of afwijkende afspraken voor 2021) kunnen er nog de nodige zaken veranderen. Na de zomer wordt begonnen met de voorbereiding van het werkprogramma voor 2021.
- *Bijzondere bijstand:* De raming voor 2021 is gebaseerd op de trend van 2016 – 2020, de jaarrekening 2019 en een prijscorrectie van 1,7%. Op basis hiervan wordt voor 2021 een stijging ten opzichte van de jaarrekening 2019 voorzien.

### **Financiële begrotingsrichtlijnen van gemeenteraden:**

De gemeenteraden hebben voor het jaar 2021 een aantal beleidsmatige en financiële begrotingsrichtlijnen meegegeven.

- Voor wat betreft de financiële richtlijnen geeft het Werkplein aan niet te hebben voldaan aan het onderdeel loonontwikkeling. Dit is in voorliggend advies verder toegelicht onder punt 4.
- Aan het verzoek van verschillende gemeenteraden om de consequenties in beeld te brengen van het verlagen van de begroting van de gemeenschappelijke regeling (ten opzichte van de begroting GR 2020) met 5, 10 en 15% voor de dienstverlening wordt in de concept-begroting 2021 geen invulling gegeven. Het Werkplein merkt hierbij op dat met de toenemende doelgroep voor het Werkplein een beperking van de inzet van middelen zal betekenen dat de uitkeringsbestanden en uitkeringslasten verder zullen op lopen. Het Werkplein geeft aan later dit jaar de effecten van een verlaging van de begroting met 5% in beeld te zullen brengen.
- De ontwikkeling van het aantal bijstandsgerechtigden is gebaseerd op gegevens van het CPB in plaats van eigen doorrekening.

**7. De zienswijze**

Gelet op bovenstaande aandachtspunten wordt de volgende zienswijze voorgesteld:

1. We verwachten van het Werkplein dat invulling wordt gegeven aan de begrotingsrichtlijnen van de gemeenteraden.
2. Van het Werkplein wordt gevraagd eind 2020/begin 2021 een herziene begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 op te stellen waarin de financiële consequenties en risico's van de coronacrisis zijn verwerkt.
3. Daarbij verwachten we van het Werkplein dat zij met de deelnemende gemeenten in gesprek gaat om de ambities en doelstellingen t.a.v. de ontwikkeling van de uitkeringsbestanden waar nodig te herzien. Eventuele aangepaste ambities en doelstellingen leggen gemeenten en Werkplein vast in het werkprogramma voor 2021, waarvan de financiële consequenties vertaald dienen te worden in de herziene begroting 2021.
4. Ten aanzien van de gevolgen van de coronacrisis voor de uitkeringsbestanden en eventueel aangepaste ambities verzoeken we het Werkplein in de aangepaste begroting een concrete uitwerking van de inzet van het re-integratieinstrumentarium en personele formatie.
5. De gemeenten en het Werkplein zijn in gesprek om te komen tot een integrale samenwerking binnen het sociaal domein en de inzet op de horizontale ontwikkeling van de verschillende doelgroepen, met speciale aandacht voor doelgroep C-klanten. Voor zover gemeenten en Werkplein tot concrete ambities en doelstellingen op dit vlak zijn gekomen, vragen we het Werkplein de financiële consequenties hiervan, alsmede van het organisatieontwikkelingstraject dat hieruit volgt, in de herziene begroting te verwerken.
6. Voor zover de resultaten bekend zijn van het formatieonderzoek dat voor het Werkplein is gestart vragen we het Werkplein in de nieuw op te stellen begroting 2021 deze resultaten te benutten voor de onderbouwing van de geraamde personele inzet.
7. In verband met de grote druk op de budgetten in het sociaal domein vragen we het Werkplein om kritisch te blijven op de kosten. We vragen het Werkplein om inzichtelijk te maken op welke (bedrijfsvoerings)onderdelen de geraamde lastentoename in het meerjarenperspectief kan worden beperkt. Daarbij vragen we om kritisch te zijn op de bedrijfsvoeringslasten.
8. Het project herstructurering WVS en ketensamenwerking is eind 2018 afgerond. Vanaf 2019 heeft de ingeslagen ketensamenwerking plaats gekregen in de reguliere structuren van de samenwerkende organisaties. Van het Werkplein wordt verwacht dat in de keten wordt samengewerkt met WVS en ISD Brabantse Wal, waarbij onderling afstemming wordt gezocht bij het behalen van de overkoepelende ketendoelstellingen. Voor deze doelstellingen verwachten we dat het Werkplein samen met de genoemde ketenpartners in overleg met de deelnemende gemeenten komt tot een gezamenlijk ketenjaarplan. Dit betekent dat het Ketenjaarplan 2021 gereed moet zijn bij de totstandkoming van de herziene begroting.
9. Tenslotte: de raad gaat er van uit dat het bestuur de begroting vaststelt met inachtneming van deze zienswijze en dat de raad hierover wordt geïnformeerd, met daarbij een verantwoording aan welke onderdelen van haar zienswijze is tegemoetgekomen en aan welke onderdelen niet en waarom.



<b>Gemeenschappelijke regeling: West-Brabants Archief (WBA)</b>				
<b>1</b>	<b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b> De concept-stukken waren vóór 15 april beschikbaar. Het AB heeft deze formeel echter pas vastgesteld op 23 april 2020 en daarna toegezonden.			
<b>2</b>	<b>Is voldaan aan de BBV?</b> Ja			
<b>3</b>	<b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b> Ten opzichte van de begroting van vorig jaar zijn er twee wijzigingen doorgevoerd: <ul style="list-style-type: none"> <li>a. De plustaken voor de gemeenten Bergen op Zoom en Roosendaal worden m.i.v. 2021 beëindigd; opbrengsten en kosten zijn dus vervallen</li> <li>b. De omschakeling naar vraaggericht werken met de focus op Scanning on Demand (zoals vastgelegd in het Beleidsplan 2018-2022) is vertaald in de begrotingspost Overige Exploitatielasten. De kosten van digitalisering nemen daardoor toe. Voor de dekking hiervan is een besparing op het E-depot van € 25.000 ingezet. De kosten van het E-depot zijn (na de nieuwe aanschaf) nu goed inzichtelijk en komen uit op € 90.000 per jaar.</li> </ul>			
<b>4</b>	<b>Financiële aandachtspunten</b> De indexering van lonen en prijzen is conform de uitgangspunten in de richtlijnen en kaderbrief in de begroting verwerkt. De indexering is nu ook meerjarig verwerkt, dit vraagt wel alertheid bij de volgende begroting (2022-2025); bij de verwerking van de nieuwe indexeringen voor 2022 e.v. moet de 'oude' indexering worden gecorrigeerd. Uiteindelijk leiden de aanpassingen per saldo tot een verhoging van de deelnemersbijdragen t.o.v. 2020 met 2,24%; dit sluit aan bij het gemiddelde van de toegepaste indexeringen voor lonen en prijzen van resp. 2,6% en 1,7%  Verder zijn de verhuiskosten voor de verhuizing van de archieven die zijn opgeslagen in het pand in Oudenbosch (zodra dit pand wordt verkocht) nu in elke jaarschijf van de begroting 2021-2024 geraamd en gedekt uit de bestemmingsreserve, omdat niet bekend is wanneer dit gaat plaatsvinden. Dit is niet juist. Volstaan kan worden met verwerking hiervan in 2021 en volgend jaar bij de begroting 2022 kan dit indien nodig worden doorgeschoven naar 2022. Aan het WBA zal verzocht worden dit in de definitieve begroting 2021-2024 aan te passen. Dit is niet zwaarwegend genoeg om dit in de zienswijze op te nemen.			
<b>5</b>	<b>Financieel overzicht</b> Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-			
	<b>GR (apparaatskosten)</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Resultaat 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>
	Totaal GR	€ 2.588	€ 105	€ 2.785
	Bijdrage gemeente Roosendaal	€ 512		€ 525
<b>6</b>	<b>Overige aandachtspunten</b> Vanuit de regiefunctionarissen is er geen beleidsinhoudelijke input voor de zienswijze. Men vraagt bij het WBA wel aandacht voor concrete vervolplanningen voor de verdere realisatie van het E-depot, de ingest (opname) per deelnemer in het E-depot en het met de deelnemers bepalen van gezamenlijk over te dragen werkprocessen. Dit laatste punt ook met het oog op de herziening van de verdeelsleutel bij de algehele evaluatie van het WBA die gepland staat voor 2022. Deze punten zullen via een apart verzoek aan het WBA worden voorgelegd.			
<b>7</b>	<b>De zienswijze</b> Beleidsinhoudelijk en financieel zijn er geen zwaarwegende zaken geconstateerd. Enkele technische correcties en het verzoek omschreven onder punt 6 zullen afzonderlijk worden voorgelegd. Voorstel is daarom geen zienswijze in te dienen op de ontwerp-begroting 2021-2024.  <i>De tekst voor het raadsbesluit luidt dan als volgt:</i>  1. De raad besluit geen zienswijze in te dienen op de ontwerp-begroting 2021-2024 van het West-Brabants Archief.			

<b>Gemeenschappelijke regeling: WVS groep</b>	
<b>1.</b>	<p><b>Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?</b></p> <p>De stukken zijn tijdig ontvangen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De Kaderbrief is ontvangen op 27 januari 2020.</li> <li>- De Ontwerpbegroting 2021 en jaarrekening 2019 zijn ontvangen op 10 april 2020.</li> </ul>
<b>2.</b>	<p><b>Is voldaan aan het nieuwe BBV (m.i.v. begroting 2018)?</b></p> <p>De ontwerpbegroting 2021 voldoet niet geheel aan het BBV. Er zijn geen financiële kengetallen opgenomen, er staan geen (prestatie)indicatoren in de begroting en is er geen overzicht opgenomen van de baten en lasten per taakveld.</p>
<b>3.</b>	<p><b>Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.</b></p> <p>Het project herstructurering WVS en ketensamenwerking is afgerond. Vanaf 2019 heeft de ingeslagen ketensamenwerking plaats gekregen in de reguliere structuren van de samenwerkende organisaties. Van WVS wordt verwacht dat in de keten wordt samengewerkt met Werkplein Hart van West-Brabant en ISD Brabantse Wal, waarbij onderling afstemming wordt gezocht bij het behalen van de overkoepelende ketendoelstellingen. Voor deze doelstellingen verwachten we dat WVS samen met de genoemde ketenpartners in overleg met de deelnemende gemeenten komt tot een gezamenlijke ketenopdracht. Daarnaast verwachten we van WVS inzicht in de gevolgen van de afbouw van SW-ers voor de Product Markt Combinaties (PMC's).</p> <p>Er is nu nog geen duidelijkheid over de PMC Groen en/of de gevolgen voor de overige PMC's van de afbouw van de SW. Er is hierdoor onvoldoende zicht op de afbouw van de overhead als gevolg van de afbouw/ombouw van de diverse PMC's. Ook de opgenomen meerjarenraming geeft hierdoor geen reëel beeld en kan in deze vorm dus gezien worden als een pro forma begroting.</p> <p>Feit is dat er sprake blijft van een aantal onzekere factoren waardoor de begroting altijd een bepaalde onzekerheid in zich heeft, zoals de omvang van de rijksbijdrage, de omvang van het LIV (Lage Inkomens Voordeel) en de compensatie van de te betalen transitievergoedingen inclusief de gevolgen voor de sectorpremie. Ook met de huidige Corona-crisis is er veel onduidelijkheid over wat deze crisis voor de (dienstverlening van) WVS betekent. Wij verwachten dat in een komende begroting (swijziging) in ieder geval aandacht wordt besteed aan de doorvertaling van de gevolgen van de afbouw SW voor de PMC's en de gevolgen van de Corona-crisis.</p>
<b>4.</b>	<p><b>Financiële aandachtspunten</b></p> <p>Hoofdpunten (ontleend aan de kadernota Verbonden partijen West-Brabant):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Jaarlijkse indexering van loon- en prijsontwikkeling:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Loonkosten: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ SW: 2,5%</li> <li>▪ Regulier: 3,5%</li> <li>▪ Beschut werk: 1,5%</li> <li>▪ Participanten: 1,5%</li> </ul> </li> <li>• Overige bedrijfskosten 0,0% (m.u.v. onderhoudskosten)</li> <li>• Bedrijfsopbrengsten 2,5%</li> </ul> </li> <li>- <b>Wordt voldoende invulling gegeven aan een eventuele opdracht tot algemene ombuiging en bezuinigingen van een bepaalde omvang?</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is nu nog geen duidelijkheid over PMC Groen en/of de gevolgen voor de overige PMC's van de afbouw van de SW. Er is hierdoor onvoldoende zicht op de afbouw van de overhead als gevolg van de afbouw/ombouw van de diverse PMC's. Ook de opgenomen</li> </ul> </li> </ul>

	<p>meerjarenraming geeft hierdoor geen reëel beeld en kan in deze vorm dus gezien worden als een pro forma begroting.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• WVS hanteert een terughoudend investeringsbeleid.</li> </ul> <p>- <b>Algemene en bestemmingsreserve:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• WVS heeft een algemene (risico) reserve gevormd uit rekeningresultaten tot en met 2020 tot een bedrag van € 2.977.000 (inclusief resultaat 2020). Daarnaast heeft WVS een bestemmingsreserve gevormd voor een bedrag van € 2.486.000. Dit betreft met name de nog te vorderen compensatie transitievergoeding.</li> </ul> <p>- <b>Risico's en de beheersing ervan:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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 om grip te krijgen en te kunnen anticiperen op basis van de risicoanalyse. Het weerstandsvermogen zit bij de gemeenten, dus een specificatie van hoe WVS omgaat met de actuele risico's is van belang. Indien bepaalde risico's zich voordoen en significante afwijkingen veroorzaken moet WVS in overleg met de gemeenten de beheersmaatregelen inzetten.</li> <li>• De impact van de coronacrisis op de begroting van WVS is nu niet in te schatten. De effecten van de coronacrisis worden meegenomen in de herziene begroting 2021.</li> </ul> <p>- <b>Overige opmerkingen:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Voor de WVS-begroting is er een aantal zaken dat de begroting wezenlijk kan beïnvloeden. Dit zijn de meicirculaire rond Participatiebudget met daarin de rijksbijdrage SW, de 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.</li> </ul>
--	---

<b>5.</b>	<p><b>Financieel overzicht</b></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">WVS</th> <th style="width: 15%;">Herziene Begroting 2019</th> <th style="width: 15%;">Resultaat 2019</th> <th style="width: 15%;">Herziene Begroting 2020</th> <th style="width: 15%;">Ontwerp-begroting 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Totaal GR</td> <td>8.182.000</td> <td>2.601.000</td> <td>8.058.000</td> <td>9.378.000</td> </tr> <tr> <td>Bijdrage gemeente Roosendaal</td> <td>2.286.147</td> <td></td> <td>2.215.772</td> <td>2.599.455</td> </tr> </tbody> </table> <p>De jaarrekening 2019 van de WVS sluit met een positief resultaat van € 2.601.000. WVS stelt voor om dit resultaat als volgt te bestemmen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• € 991.000 wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve. Dit betreft de vordering uit hoofde van de compensatie van de transitievergoedingen die in 2019 door WVS zijn betaald. In 2021 zal deze vordering pas tot uitbetaling leiden en is er pas echt zekerheid over het bedrag. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 zal de daadwerkelijk ontvangen compensatie betaalbaar worden gesteld aan de gemeenten.</li> <li>• € 50.000 wordt gestort in de bestemmingsreserve t.b.v. de viering van 50 jaar WVS in 2024.</li> <li>• Het resterende overschot, € 1.560.000, wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Voor Roosendaal betekent dit een te ontvangen bedrag van € 435.882.</li> </ul>	WVS	Herziene Begroting 2019	Resultaat 2019	Herziene Begroting 2020	Ontwerp-begroting 2021	Totaal GR	8.182.000	2.601.000	8.058.000	9.378.000	Bijdrage gemeente Roosendaal	2.286.147		2.215.772	2.599.455
WVS	Herziene Begroting 2019	Resultaat 2019	Herziene Begroting 2020	Ontwerp-begroting 2021												
Totaal GR	8.182.000	2.601.000	8.058.000	9.378.000												
Bijdrage gemeente Roosendaal	2.286.147		2.215.772	2.599.455												

<b>6.</b>	<p><b>Overige aandachtspunten</b></p> <p>N.v.t.</p>
-----------	---

**7. De zienswijze**

1. Van WVS wordt gevraagd eind 2020/begin 2021 een herziene begroting 2021 en meerjarenraming op te stellen waarin de consequenties van de Coronacrisis voor de WVS zijn verwerkt en inzichtelijk zijn gemaakt. Tevens dient in deze herziene begroting in elk geval de actuele situatie verwerkt te worden van de:
  - a. Rijksbijdrage.
  - b. LIV (Lage Inkomens Voordeel).
  - c. Ontwikkelingen op het gebied van de compensatie transitievergoedingen.
  - d. Eventuele bijstelling van het aantal af te nemen leerwerktrajecten, indien het aantal aanmeldingen in 2020 hier aanleiding toe geeft. Dit wordt afgestemd met het Werkplein Hart van West-Brabant en de ISD Brabantse Wal.
  - e. (Meerjarige) gevolgen van het besluit over de ombouw/afbouw van de diverse PMC's, inclusief het effect hiervan op de bedrijfsvoering.
  - f. De consequenties van de besluitvorming rond de PMC Groen te verwerken, voor zover deze besluitvorming dan al heeft plaatsgevonden.
2. Het project herstructurering WVS en ketensamenwerking is eind 2018 afgerond. Vanaf 2019 heeft de ingeslagen ketensamenwerking plaats gekregen in de reguliere structuren van de samenwerkende organisaties. Van WVS wordt verwacht dat in de keten wordt samengewerkt met Werkplein Hart van West-Brabant en ISD Brabantse Wal, waarbij onderling afstemming wordt gezocht bij het behalen van de overkoepelende ketendoelstellingen. Voor deze doelstellingen verwachten we dat WVS samen met de genoemde ketenpartners in overleg met de deelnemende gemeenten komt tot een gezamenlijke ketenopdracht in de vorm van een ketenjaarplan. Bij het opstellen van de herziene begroting vragen wij WVS uit te gaan van de inzet die van WVS wordt gevraagd in het nog op te stellen ketenjaarplan 2021. Dit betekent dat het Ketenjaarplan 2021 gereed moet zijn bij de totstandkoming van de herziene begroting.
3. Wij vragen van WVS om in de herziene begroting ook de beheersmaatregelen van de risico's duidelijk te beschrijven, zodat gemeenten hierop kunnen anticiperen.
4. In verband met de grote druk op de budgetten in het sociaal domein vragen we WVS om kritisch te blijven op de kosten. We vragen om inzichtelijk te maken op welke (bedrijfsvoerings)onderdelen binnen WVS de toename van de geraamde lasten in het meerjarenperspectief kan worden beperkt. Daarbij vragen we om kritisch te blijven op de (bedrijfsvoerings)lasten.
5. Tenslotte: de raad gaat er vanuit dat het bestuur de begroting vaststelt met inachtneming van deze zienswijze en dat de raad hierover wordt geïnformeerd, met daarbij een verantwoording aan welke onderdelen van zijn zienswijze is tegemoetgekomen en aan welke onderdelen niet en waarom.