

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;
- ICT Samenwerking West-Brabant West;
- WVS-Groep;
- Regio West-Brabant;
- Werkplein Hart van West-Brabant;
- West-Brabants Archief;
- Regionale Milieudienst (in liquidatie).

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 2019 Veiligheidsregio

De begroting 2019 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant voldoet aan de voorwaarden met een aantal opmerkingen.

In de begroting is naast het vigerend beleid voor de loon- en prijsontwikkeling ook een herijking van beleid verwerkt. Deze herijking heeft, zoals in de kaderbrief reeds aangekondigd, betrekking op onontkoombare kosten van € 940.000 (incl. reddingsbrigade) voor herijking en nieuw beleid. De veiligheidsregio heeft reeds € 260.000 in haar begroting verwerkt. Van het overgebleven bedrag van € 680.000 wordt nu voorgesteld wederom € 260.000 in de begroting van de organisatie te verwerken, waarvan € 135.000 reeds in 2018. Daarnaast komt de verhoging van de bijdrage van € 50.000 voor vennootschapsbelasting vanaf 2018 te vervallen omdat de aangifte nihil is. Het overige bedrag van € 370.000 blijft/wordt wel gedekt via het kostenverdeelmodel. Op deze wijze heeft de veiligheidsregio in totaal reeds € 520.000 opgelost heeft van het totaalbedrag van € 940.000.

Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur besloten om de markt van het Openbaar Meldsysteem vrij te geven en geen concessie aan te gaan met Siemens. Dit betekent voor de veiligheidsregio een verlies aan inkomsten van € 730.000 structureel. De veiligheidsregio heeft geen financiële mogelijkheden om dit verlies aan inkomsten zelf op te vangen. Voorgesteld wordt dit verlies vanaf 2019 te compenseren door het verhogen van de gemeentelijke bijdrage via het kostenverdeelmodel. Dit is verwerkt in de beleidsbegroting 2019. Het gaat om een bedrag van € 730.000.

In totaal wordt de bijdrage van de gemeenten als gevolg van bovengenoemde herijkingen met een bedrag van € 460.000 verhoogd. Het opgenomen loon- en prijspeil is gebaseerd op de maart-circulaire 2018 van het CPB.

In de brief met betrekking tot de zienswijze worden onderstaande opmerkingen opgenomen.

- a. Om inzicht te krijgen in de incidentele en structurele oorzaken van de totstandkoming van het resultaat dient een overzicht van incidentele lasten en baten te worden toegevoegd aan zowel de jaarrekening als de begroting.
- b. De VRMWB is een van de weinige gemeenschappelijke regelingen die een gewogen prijs- en loonindexcijfer hanteert. In de richtlijnen die aan de gemeenschappelijke regelingen worden meegegeven t.b.v. de kaderbrief is opgenomen dat voor de loonontwikkeling wordt uitgegaan van de geldende CAO van de betreffende GR en voor het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2017 (of een actuelere circulaire).
- c. Bij verschillende programma's in de begroting 2019 van de VRMWB zijn prestatie-indicatoren vermeld voor 2019. Om deze meer inhoud te geven is het raadzaam om hierbij vergelijkende indicatoren te vermelden van voorgaande jaren.
- d. Er bestaat behoefte aan een meerjarig investeringsplan. Aan de VRMWB wordt verzocht om vanaf de begroting 2020 een meerjarig investeringsplan in de begroting op te nemen.
- e. Met betrekking tot de vertraging van het nieuwe oefencentrum dienen de deelnemers tijdig te worden geïnformeerd over de voortgang het realiseren van dit nieuwe oefencentrum. Hierbij dient te worden aangegeven wat de gevolgen zijn van de vertraging van de doorontwikkeling voor de opleidingsbehoefte van onze manschappen (zowel vrijwillig als beroeps) en wat de invloed is van de vertraging op de inkomsten van derden die gebruik maken van het trainingscentrum.

1b. Begroting 2019 Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

De begroting 2019 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.

Zie hierna onder kanttekeningen.

1c. Begroting 2019 Omgevingsdienst Midden-West-Brabant

De begroting 2019 van de OMWB is sluitend en biedt een solide basis voor uitvoering van de taken. In de begroting 2019 wordt een inhoudelijke toelichting gegeven op de taken waarvoor de OMWB zich in 2019 ziet gesteld. Per vakgebied wordt inzicht gegeven in de te verrichten taken, de beoogde doelen en ook de te bereiken resultaten. In de begroting 2020 zal hierop een verdere verbeteringslag plaatsvinden door bij de doelen en resultaten nog concreter en feitelijker in te gaan op de productiecijfers per vakgebied. De hierna vermelde onderwerpen worden opgenomen in de zienswijze.

a. MWB norm

In de ontwerpbegroting 2019 is rekening gehouden met het besluit van het AB van 15 december 2017, waarin de zogenaamde MWB norm is vastgesteld. Het uitgangspunt voor die norm is een bestuurlijk vastgesteld, gemeenschappelijk kwaliteits- en ambitieniveau voor Midden- en West-Brabant, in combinatie met een nieuwe financieringsopzet voor de OMWB. De norm kent twee grondslagen, enerzijds het Inrichtingen Bestand 2.0 (IB 2.0) en anderzijds de niet inrichting gebonden taken.

Het besluit van het AB van 15 december 2017 impliceert dat gemeenten die vanaf 2019 nog niet voldoen aan het gemeenschappelijk vastgestelde kwaliteits- en ambitieniveau in een periode van 4 jaar naar dat niveau dienen toe te groeien. Voor gemeenten die in 2019 een hogere bijdrage hebben dan verplicht is op basis van de MWB norm is in de ontwerpbegroting 2019 de bijdrage voor 2018 aangehouden, voor wat betreft de uitvoering van de wettelijke basistaken. Deze gemeenten kunnen, als zij dat wensen en ook tijdig aangeven, de bijdrage voor programma 1 (de wettelijke basistaken conform het IB 2.0) voor 2019 met maximaal 25% verminderen. Deze gemeenten kunnen dat dan vóór 15 juni 2018 aangeven.

Omdat onze bijdrage boven het vastgestelde kwaliteits- en ambitieniveau zit kunnen we bij de OMWB aangeven dat we onze bijdrage voor programma 1 met in gang van 2019 met maximaal 25% willen verminderen. Hiertoe dient door de OMWB wel inzicht te worden gegeven in de toepassing van de MWB-norm toegespitst op de gemeente Roosendaal. Die ontbreekt op dit moment nog. In de concept brief met betrekking tot de zienswijze op de begroting 2019 zal worden verzocht om deze uiterlijk 1 juni 2018 te verstrekken, zodat een weloverwogen besluit genomen kan worden.

b. Een meerjarenoverzicht met de deelnemersbijdrage ontbreekt.

In de zienswijze wordt de OMWB verzocht om deze alsnog toe te voegen. Dit verschaft inzicht in de bijdrage in de jaren 2020 t/m 2022.

c. Meerjarenbeleidsplan

Op grond van de nota Verbonden Partijen, zes kaderstellende spelregels is een verbonden partij verplicht bij aanvang van de nieuwe raadsperiode een meerjarenbeleidsplan op te stellen, dat samen met de jaarrekening de basis vormt om de resultaten van de omgevingsdienst over een periode van vier jaar te evalueren en stil te staan bij de doelstelling, nut en noodzaak van de samenwerking.

De gemeenteraad vraagt de omgevingsdienst uiterlijk begin 2019 deze evaluatie op te stellen en tevens de gevolgen van de gewijzigde bestuurlijke samenstelling en mogelijk gewijzigde prioriteiten in beeld te brengen.

d. Borging VTH-taken

Het eerste uitgangspunt voor een goede borging van de VTH-taken (pag. 15) gaat over het verdienen van vertrouwen (high trust). De gemeenteraad verzoekt de OMWB dit uitgangspunt uit te breiden met het principe van high penalty. High penalty is een direct gevolg wanneer bedrijven het door de overheid gegeven vertrouwen schaden (of schenden).

e. Deelnemersbijdrage

De verplichte deelnemersbijdrage 2019 moet alleen gebaseerd zijn op de besluitvorming over de MWB-norm. De gemeente Roosendaal neemt in 2018 meer af dan de verplichte deelnemersbijdrage. Het verschil tussen het bedrag van het ingediende werkprogramma 2018 en de verplichte deelnemersbijdrage 2018 mag niet in de verplichte deelnemersbijdrage 2019 opgenomen worden.

Deze gepresenteerde deelnemersbijdrage 2019 wordt niet geaccepteerd. De OMWB wordt verzocht de deelnemersbijdrage 2019 van de gemeente Roosendaal aan te passen aan de besluitvorming over de MWB-norm.

f. Coördinatiekosten NIG taken

Over de niet inrichting gebonden taken (NIG) zoals asbest, uitvoering besluit bodemkwaliteit en ketengericht milieutoezicht wordt een opslag voor coördinatiekosten gerekend van 20%. Normale hoogte van coördinatiekosten is 10%.

De OMWB wordt verzocht om een toelichting op deze ophoging te geven.

1d. Begroting 2019 GGD West-Brabant

De begroting 2019 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. Zie onder kanttekeningen.

In de begroting 2019 wordt inhoudelijk toelichting gegeven op de ambities en doelen voor 2019.

Daarnaast wordt inzichtelijk gemaakt welke basistaken de GGD West-Brabant verricht en welke resultaten we hierop willen bereiken.

Bijzondere aandacht wordt gevraagd voor de ambities van de GGD in 2019:

- Een gezondere en veiligere leefomgeving:

De GGD speelt in op de verbondenheid tussen Gezondheid en Omgevingswet. Gezondheid wordt steeds meer gepositioneerd als een alle domeinen en disciplines overstijgend aandachtsveld. In samenspraak met gemeenten en samenwerkingspartners wordt de invoering van de Omgevingswet voorbereid.

- Verdere structuurverbetering bestrijding infectieziekten:

De GGD blijft ook in 2019 alert op nieuwe (zoönose) vraagstukken, opkomende antibioticaresistentie en maatschappelijke ontwikkelingen die van invloed zijn op infectieziekten.

- Data gedreven publieke gezondheid:

De GGD verwacht dat in 2019 de manier van data gedreven werken een vlucht zal nemen en wil meer data gaan combineren voor beleidsadvies aan gemeenten.

- Aanpak sociaaleconomische gezondheidsverschillen en leefstijl:

De GGD zet zich in voor kwetsbare mensen, waaronder dak- en thuislozen, mensen met verward gedrag en statushouders. Ook het project RUPS, een uitstapprogramma voor prostituees, valt hieronder. Het regeerakkoord kondigt structureel geld aan voor een landelijk dekkend RUPS-netwerk.

- Verder doorpakken met de jeugdgezondheidszorg: met specifieke aandacht voor ouderschap, hechting, weerbaarheid en gezondheid.

1e. Begroting Belasting Samenwerking West-Brabant

De begroting 2019 is in orde, met een opmerking over het project "Taxeren naar" gebruiksoppervlakte.

De begroting 2019 van de BWB is sluitend en biedt een solide basis voor uitvoering van de taken. Voor het project "Taxeren naar gebruiksoppervlakte" is nog geen budget in de begroting opgenomen. Het op te stellen plan van aanpak moet hierover duidelijkheid verschaffen. In de zienswijze zal hiervoor opdracht worden gegeven om vóór 1 augustus 2018 met een plan van aanpak te komen.

1f. Begroting 2019 Regionaal Bureau Leerplicht

De begroting 2019 van het RBL is in orde.

De begroting 2019 van het RBL is sluitend en voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV). Uit de begroting blijkt dat de bijdrage van de gezamenlijke gemeenten in 2019 stijgt met € 128.252. Dit is een stijging van 9,2%. Hiervan is € 86.581 het gevolg van een uitbreiding van het takenpakket bij Baarle Nassau, Etten-Leur, Rucphen en Zundert. Gecorrigeerd voor deze uitbreiding stijgen de kosten met 2,9%. De stijging wordt verklaard door de loonkosten conform de nieuwe CAO per 1-1-2018, een indexatie van 1% en een uitbreiding van de formatie met 1 fte voor uitvoering niveau 2A.

1g. Begroting 2019 ICT Samenwerking West-Brabant West

De begroting 2019 van ICT WBW is in orde.

De begroting 2019 is opgesteld op basis van dezelfde uitgangspunten als de begroting 2018. In de ramingen voor 2019-2022 is een indexering toegepast. De kosten voor 2019 zijn ten opzichte van 2018 verhoogd met 1,6% (op basis van de meicirculaire gemeentefonds 2017) in verband met structurele kostenstijgingen. De loonkosten zijn verhoogd met 1%, hoewel er op dit moment nog geen nieuwe CAO voor 2019 en verder is overeengekomen. De verwachting is dat een hogere pensioenpremie in ieder geval gecompenseerd zal worden. Als de definitieve CAO-afspraken een bijstelling van de ramingen betekenen, zal dit via een begrotingswijziging worden vorgelegd.

1h. Begroting 2019 WVS-groep

De begroting 2019 van de WVS-Groep voldoet aan de richtlijnen, maar kent nog wel enkele onzekerheden en aandachtspunten

De begroting 2019 sluit met een negatief saldo van € 8,6 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. Voorbeelden hiervan zijn de omvang van de rijksbijdrage, de Lage Inkomens Voorziening (LIV) en de te nemen besluiten over de herstructurering. Mocht blijken dat deze factoren een grote financiële impact gaan hebben, dan wordt van de WVS verwacht dat zij een herziene begroting voorlegt aan de deelnemende gemeenten. Daarnaast wordt van de WVS verwacht dat zij, in samenspraak met het Werkplein en de ISD Brabantse Wal, actie onderneemt indien het aantal leerwerktrajecten achterblijft bij de begroting.

Op dit moment ontbreekt in de begroting de verwerking van het collegebesluit over de ombouw / afbouw van de diverse Product Markt Combinaties (PMC's). In een herziene begroting moeten deze effecten wel een plaats krijgen.

Tot slot moet in een herziene begroting ook de risicoparagraaf geactualiseerd zijn, zodat de gemeenten een beter zicht hebben op de risico's en eventuele gevolgen daarvan.

1i. Begroting 2019 Regio West-Brabant

De begroting 2019 van de Regio West-Brabant is in orde, maar er zijn nog wel enkele aandachtspunten.

De begroting 2019 en het meerjarenperspectief van de RWB zijn sluitend. De begroting bevat geen nieuw beleid. Reden daarvoor is het traject van de doorontwikkeling waar de RWB in zit.

Voor een aantal zaken willen de deelnemende gemeenten wel extra aandacht vragen. Deze worden kenbaar gemaakt in de zienswijze:

a. Structurele financiële consequenties doorontwikkeling

De begroting 2019 van de RWB is beleidsarm. In het najaar van 2018 volgt een verdere uitwerking van de economische ambitie. Op dit moment zijn andere taken (collectief en facultatief) niet opgenomen in de begroting. Na besluitvorming over deze taken en ambities zijn ook de financiële consequenties daarvan inzichtelijk. Van de RWB wordt verwacht dat deze structurele financiële consequenties inzichtelijk gemaakt worden in de aangekondigde begrotingswijziging.

b. Financiële gevolgen voor NV Rewin

De tijdelijke bijdrage voor NV Rewin die in 2017 en 2018 was toegekend, is voortgezet in de begroting 2019. Het productplan van NV Rewin voor 2019 is beleidsarm. Reden daarvoor is dat het productplan is opgesteld in een periode dat door de Economic Board West-Brabant gewerkt wordt aan een breed gedragen economische ambitie voor de regio. De uitkomsten hiervan zullen kaderstellend zijn voor de economische programma's die Rewin uitvoert. Na besluitvorming over nieuwe inzichten en ambities moeten ook de financiële consequenties inzichtelijk zijn.

c. Ontwikkelen prestatie-indicatoren

Op grond van het BBV kan een gemeenschappelijke regeling ervoor kiezen om te werken met beleidsindicatoren. Wij stellen voor om na de doorontwikkeling samen met de RWB en de deelnemende gemeenten prestatie-indicatoren te ontwikkelen.

1j. Begroting 2019 Werkplein Hart van West-Brabant

De begroting 2019 van het Werkplein voldoet aan de voorwaarden, maar geeft wel aanleiding tot het indienen van een zienswijze

De conceptbegroting 2019 is opgesteld op basis van bestaand beleid en met de huidige inzichten en kaders. De kaders uit de Kaderbrief 2019 zijn in deze begroting verwerkt. Het Werkplein biedt een meerjarig sluitende begroting aan.

Wel geeft de ontwerpbegroting 2019 aanleiding tot het indienen van een zienswijze. Deze zienswijze bevat de volgende punten:

a. Hogere inzet doelgroep C

Zoals in de begroting 2019 aangegeven groeit de doelgroep C en nemen de doelgroepen A en B af. Het Werkplein geeft in de begroting aan gedurende 2018 te zullen onderzoeken in hoeverre meer ingezet kan worden op doelgroep C. Gezien de forse toename van doelgroep C vinden wij het belangrijk dat hiermee voortvarend aan de slag wordt gegaan en dat de resultaten van dit onderzoek én een voorstel voor extra inzetmaatregelen beschikbaar zijn vóórdat het Werkplan 2019 tussen gemeenten en Werkplein wordt vastgesteld.

b. Behalen of tijdig bijstellen van de taakstelling rondom leerwerktrajecten

Het Werkplein HvWB en de WVS-groep werken vanuit de vraag van de werkgever aan het versterken van vaardigheden op het gebied van werk. Om aan de vraag van de werkgever te kunnen voldoen is een leerwerktraject bij WVS één van de in te zetten instrumenten. Het niet halen van de afgesproken taakstelling door het Werkplein van het aantal af te nemen leerwerktrajecten

vinden wij een punt van zorg. Indien de taakstelling in 2018, evenals in 2017, achterblijft, kan dit een reden zijn om de taakstelling bij te stellen. Indien dit het geval is, verwachten wij van het Werkplein én de WVS dat zij hier pro-actief 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 2019 is opgesteld op basis van de Kaderbrief 2019, waarin een bestandsdaling wordt voorzien van 2,4%. Op dit moment is de ambitie van het Werkplein een daling van 3%. Het Werkplein en de gemeenten stellen gezamenlijk een ambitie vast in het Werkplan 2019. Dit Werkplan komt eind 2018 tot stand op basis van de dan bekende verwachtingen en trends. Dit betekent dat er een andere ambitie in het Werkplan 2019 kan worden vastgesteld dan nu in de begroting is opgenomen.

d. Opnemen financiële kengetallen

In de begroting 2019 van het Werkplein zijn geen financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing opgenomen. Op dit punt voldoet de begroting niet aan het Besluit Begroting en Verantwoording. In de paragraaf zijn wel de risico's en beheersmaatregelen benoemd, maar de verplichte financiële kengetallen zijn niet terug te vinden in de begroting.

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. Vanwege het stijgende klantenbestand en de benodigde investeringen op ICT-gebied was deze taakstelling echter niet meer realistisch. Om de taakstelling echter wel in beeld te houden, verwachten wij dat het Werkplein de taakstelling vermeldt in de begroting. Op het moment dat het klantenbestand weer op het niveau is van 2015 wordt de taakstelling weer actueel.

f. Opnemen aantallen in- en uitstroom per programma

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.

1k. Begroting 2019 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 2019 verwerkt in de begroting.

2. Eerste en tweede begrotingswijziging van de GGD West-Brabant

De begrotingswijzigingen voldoen aan de voorwaarden.

3. Na vaststelling van de begrotingen 2019 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 weerstandvermogen 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

a. Paraatheidsuitbreiding.

Onder andere door de forse volumegroei in de afgelopen jaren is de 95%-norm voor de meeste RAV's in Nederland niet haalbaar. De RAV Brabant heeft samen met de zorgverzekeraars verbeterplannen uitgewerkt. De RAV verwacht dat zij na inzet van het totaal beschikbare verhoogde budget 94,5% dekking kan behalen. Belangrijke voorwaarde is het beschikbaar zijn van voldoende geschikt personeel. De RAV heeft verschillende acties uitgezet om de instroom van personeel te bevorderen en zet in op duurzame inzetbaarheid van zittend personeel.

b. Rechtsvorm

Door gewijzigde wetgeving is ambulancezorg al langere tijd geen gemeentelijke taak meer. Via de gemeenschappelijke regeling zijn gemeenten nu nog wel verantwoordelijk voor de RAV, terwijl de zeggenschap over beleid en financiering is belegd bij de minister van VWS en de zorgverzekeraars. Omvorming naar een andere rechtsvorm (stichting zonder winstoogmerk) heeft echter forse financiële consequenties, o.a. door de verplichte wisseling van pensioenfonds. Het bestuur van de RAV heeft besloten de landelijke ontwikkelingen over de inrichting van het stelsel voor de ambulancezorg af te wachten. Naar verwachting komt er in 2019 landelijk meer duidelijkheid over de toekomstige kaders. In dat geval zal de rechtsvorm van de RAV worden heroverwogen.

c. Landelijke meldkamer organisatie (LMO)

Het traject van de LOM heeft serieuze vertraging opgelopen door technische problemen rondom de opvolger van het communicatiesysteem C2000. De nieuwbouw van de meldkamer in Bergen op Zoom, waarin de meldkamers Midden- en West-Brabant en Zeeland samen gaan, zal pas medio 2020 worden opgeleverd. De RAV sluit niet uit dat de RAV-regio's te maken gaan krijgen met een van hogerhand opgelegde schaalvergroting. Deze ontwikkeling zal dan een belangrijke rol spelen in de besluitvorming over de keuze voor een alternatieve rechtsvorm.

1c. Omgevingsdienst Midden en West-Brabant

Er zijn financiële risico's.

In de ontwerpbegroting 2019 zijn risico's opgenomen tot een bedrag van € 2.950.000, met een gewogen risico van € 1.310.000.

1d. GGD

In de zienswijze wordt een aantal opmerkingen gemaakt en om verduidelijking op een aantal punten gevraagd.

Onderstaande aandachtspunten zijn opgenomen in de conceptbrief aan de GGD. Uitgangspunt is dat de GGD:

- aansluit op ontwikkelingen in het sociaal domein en alert blijft op de rol die zij heeft binnen ketenaanpakken (soms is dit volgend en niet leidend) en dat zij adequaat aansluit op lokale problematiek en mogelijkheden.
- in de BURAP 2019 inzage geeft in de extra inspanningen en de resultaten van de beleidsintensivering infectieziektebestrijding en dat zij in haar beleidsbegroting 2020 een voorstel doet voor besluitvorming over het al dan niet verlengen van de beleidsintensivering. Indien verlenging aan de orde is, dient dit te worden gedekt via 'oud voor nieuw'.

- zich met voorrang inspant om de vaccinatiegraad te verhogen en dat zij gemeenten in 2019 tijdig informeert over de aanpak en het resultaat.
- meer inzicht geeft in de meerwaarde van het koppelen van de verschillende data, afgezet tegen de kosten en het rendement.
- voor RUPS inzage geeft in de afstemming en samenwerking met de lokale partners, de omvang van de doelgroep en de blijvende resultaten. Indien er landelijk budget beschikbaar komt voor RUPS is dit budget taakstellend en worden voor RUPS geen extra financiële middelen beschikbaar gesteld.
- in goed overleg met de gemeenten uitvoering geeft aan de verdere implementatie van het vernieuwde Basispakket JGZ, inclusief realisering van het toegezegde efficiencyvoordeel voor de gemeenten waar zij de volledige JGZ 0-18 jaar uitvoert.
- in haar voorstel voor invulling van Lokaal Verbinden vanaf 2020 en verder rekening met het uitgangspunt dat de GGD blijft zoeken naar mogelijkheden tot flexibilisering van haar productenaanbod met als doel een kleiner basispakket en daardoor meer keuzevrijheid voor gemeenten.
- het rijksvaccinatieprogramma uitvoert binnen de door het rijk beschikbaar gestelde middelen waarbij zij rekening houdt met de budgetten per gemeente en de verdeling van de middelen tussen GGD, TWB en Careyn (uitvoerders JGZ 0-4 jaar).
- samen met de gemeenten blijft werken aan optimalisering van prestatie-indicatoren waarmee de belangrijkste te behalen resultaten binnen haar productgroepen helder in beeld worden gebracht worden. Gelet op het vernieuwde Basispakket JGZ behoort extra aandacht uit te gaan naar de jeugdgezondheidszorg.
- begroting 2020 van de GGD voldoet aan de gestelde eisen van het BBV en concreter is in de omschrijving van de ambities en doelen.
- met in gang van de begroting 2020 bij de berekening van de loon- en prijsindex aansluit bij de andere gemeenschappelijke regelingen en dat bij de prestatie indicatoren in de begroting 2020 vergelijkende cijfers van voorgaande jaren worden opgenomen.
- dat de GGD uiterlijk in het derde kwartaal van 2018 een huisvestingvisie presenteert, waarin een duidelijke onderbouwing is opgenomen van de voeding en onttrekkingen aan de bestemmingsreserve huisvesting.
- De raad geeft de opdracht aan de GGD om in 2018 in samenspraak met deelnemers de risico's kritisch te bekijken en te komen tot een reële vulling van de risicoparagraaf. Hierbij moet worden bepaald hoe om te gaan met de omvang van de risico's, het benodigde weerstandsvermogen en de gewenste weerstandsratio, ook in relatie tot de Nota Verbonden partijen waarin is opgenomen dat de deelnemers garant staan voor het weerstandsvermogen indien risico's zich voordoen.
- De raad verzoekt de GGD om een meerjarenoverzicht van de deelnemersbijdragen beschikbaar te stellen.

1e. Belasting samenwerking West-Brabant

Conform het BBV zijn ook gemeenschappelijke regelingen verplicht om een paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing op te nemen in hun begroting en jaarstukken. De paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing' is vooral beschrijvend van aard. De kwantitatieve inschatting van de risico's ontbreekt. In de zienswijze bij de begroting 2018 van de BWB is deze opmerking al eerder gemaakt. Ten opzichte van vorig jaar is er weinig progressie geboekt op dit punt. In de begroting van de BWB wordt onderkend dat de paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing' aanscherping nodig heeft; toegezegd is dat bij de eerste bestuursrapportage 2018 het risicoprofiel ook in financiële zin wordt uitgewerkt.

1f. Regionaal Bureau Leerplicht

N.v.t.

1g. ICT Samenwerking West-Brabant West

N.v.t.

1h. WVS-Groep

De begroting geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze

Hoewel de begroting voldoet aan de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2019 en de voorwaarden volgens het BBV, geeft de begroting wel aanleiding tot indienen van een zienswijze.

1i. Regio West-Brabant

De begroting geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze

Hoewel de begroting voldoet aan de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2019 en de voorwaarden volgens het BBV, geeft de begroting wel aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

1j. Werkplein Hart van West-Brabant

Evaluatie verdeelsleutel

Tot en met 2018 worden de salariskosten aan de gemeenten doorbelast op basis van de door de gemeenten ingebrachte formatie. Voor 2019 en verder is de verdeelsleutel voor uitvoeringskosten conform de Gemeenschappelijke regeling toegepast. Deze verdeelsleutel is een gewogen gemiddelde van het aandeel van de WWB-klienten in het totaal klantenbestand van de zes gemeenten (85%) en het aandeel van de inwoners in het totale aantal inwoners van de zes gemeenten (15%). Afsproken was dat de gemeenten de verdeelsleutel voor de begroting 2019 zouden evalueren. Op dit moment is de evaluatie nog niet afgerond. Mocht de evaluatie tot een aanpassing in de verdeelsleutel leiden, dan kan dit betekenen dat de bijdrage van de gemeente wijzigt.

1k. West-Brabants Archief

Opmerkingen bij de begroting niet zwaarwegend genoeg

Bij de begroting 2019 is een aantal opmerkingen te plaatsen. Zo ontbreekt bij het overzicht van de financiële kengetallen de solvabiliteitsratio. Ook ontbreekt een overzicht van de meerjarige deelnemersbijdragen en kunnen de geraamde baten beter gespecificeerd worden.

Deze opmerkingen zijn echter niet zwaarwegend genoeg voor het indienen van een zienswijze. Wel zal op ambtelijk niveau met het WBA over deze punten gesproken worden.

Financiën

1a. Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant

Begroting 2019

De totale bijdrage aan de VRMWB voor 2019 komt voor de gemeente Roosendaal uit op € 4.727.995 (dit is inclusief de intekentaak FLO), gebaseerd op de door het AB vastgestelde begroting.

Onderstaand een overzicht van de bijdragen 2019 t/m 2022 conform de begroting van de VRMWB en de bijdragen geraamd in onze begroting 2018 voor genoemde jaren.

Jaar	Begroting gemeente 2018 a	Begroting 2019 VR b	Vershil tov. raming 2018 c (a-b)	Nieuwe raming begroting 2019 gemeente
2019	4.785.679	4.727.995	V. 57.984	4.727.995
2020	4.783.721	4.758.965	V. 24.756	4.758.965
2021	4.981.865	4.857.417	V. 124.448	4.857.417
2022	5.021.086	5.001.165	V. 19.921	5.001.165

Toelichting:

De in onze begroting 2018 opgenomen budgetten voor de jaarschijven 2019 t/m 2022 dienen te worden bijgesteld conform bovenstaand overzicht.

Door het AB is besloten om het kostenverdeelmodel dat sinds 2013 wordt gehanteerd bij te stellen zodat deze aansluit met de bijdrage uit het Gemeentefonds voor het cluster OOV. Als gevolg hiervan valt de bijdrage voor onze gemeente lager uit ten opzichte van het vorige kostenverdeelmodel.

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

2019: € 148.767; 2020: € 121.403; 2021: € 159.758 en 2022 € 159.758.

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

Jaarstukken 2017

Het jaar 2017 is afgesloten met een positief resultaat van € 3.497.337. Dit wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door terughoudendheid in het investeringsbeleid bij de gemeenschappelijke meldkamer (GMK) in verband met de nieuwbouw en de overgang naar de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO). Daarnaast is in het resultaat een vrijval van de egalisatiereserve kapitaallasten verwerkt van ruim € 1 miljoen.

Van het bruto resultaat van € 3,5 miljoen wordt conform bestaand bestuurlijk beleid het reguliere resultaat van de GMK à € 934.000 voor 60% en het resultaat van de CaCo's (calamiteiten coördinatoren) à € 40.000 voor 50% uitgekeerd aan de Politie. De Politie draagt in de exploitatie van de GMK voor 60% bij in de kosten en in de kosten van de CaCo's 40%. Vandaar dat eenzelfde percentage van het resultaat aan de Politie wordt teruggegeven. In totaal wordt er derhalve € 580.400 uitgekeerd aan de Politie. Ingeschat wordt dat de hoogte van de reserve GMK voldoende is om de frictiekosten van de transitie GMK op te vangen. Derhalve kan het restant van het resultaat teruggegeven worden aan de gemeenten.

In het Algemeen Bestuur van 1 februari 2018 is besloten € 547.500 te reserveren uit het resultaat 2017 ter compensatie van de vervallen opbrengsten OMS in het 2e, 3e, en 4e kwartaal 2018. Dit bedrag is in de resultaatbestemming verwerkt.

Het resultaat na verwerking van bovengenoemde resultaatbestemmingen bedraagt € 2.369.437. Besloten is dit bedrag terug te geven aan de gemeenten conform de sleutel van het kostenverdeelmodel.

Voor onze gemeente betekent dit een bedrag van € 172.092.

Toelichting:

Als gevolg van de herijking van de reserves en voorzieningen valt er een aantal reserves vrij aan gemeenten. Na verwerking van de cijfers in 2017 gaat het hier om een bedrag van € 4.208.390. Dit bedrag wordt in 2018 aan de gemeenten teruggegeven. Daarom is dit nog niet verwerkt in de cijfers in de jaarrekening 2017.

Opmerking:

Om inzicht te krijgen in de incidentele en structurele oorzaken van de totstandkoming van het resultaat dient een overzicht van incidentele lasten en baten te worden toegevoegd aan zowel de jaarrekening als de begroting.

Uit de jaarstukken blijkt dat er structureel geld overblijft op de posten "Opleidingskosten" en "Vrijwilligers". Er dient inzicht te worden gegeven in de gevolgen voor de geoefendheid van de manschappen en het gemotiveerd en betrokken houden van specifiek de vrijwilligers, gezien het feit dat de middelen die ter verbetering hiervan ingezet kunnen worden niet volledig worden benut.

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

Begroting 2019

Het begrote resultaat 2019 van de RAV Brabant Midden-West-Noord komt uit op een negatief saldo van € 111.000. Het tekort is opgebouwd uit een tekort van € 208.000 bij de MKA Brabant Noord en € 175.000 bij de RAV Brabant-Noord. Daarnaast wordt een overschot verwacht bij de RAV Midden West Brabant van € 83.000, bij de MKA Midden West-Brabant van € 145.000 en bij de Overige activiteiten van € 44.000. Het tekort van € 111.000 wordt onttrokken aan de Reserve onderhoud panden. Van de deelnemende gemeenten wordt geen bijdrage gevraagd.

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

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 sluit met een positief resultaat van € 473.269.

Dit wordt als volgt bestemd:

- Storting in reserve aanvaardbare kosten € 403.644
- Storting in algemene bedrijfsreserve € 69.625

1c. Omgevingsdienst Midden-West-Brabant

Begroting 2019

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2019 van de OMWB € 988.893. De bijdrage past binnen de raming die voor het jaar 2019 in de begroting 2018 is opgenomen.

De ontwerpbegroting 2018 is, evenals het meerjarenperspectief, in financiële zin sluitend.

In de ontwerpbegroting 2019 is rekening gehouden met een loon- en een prijsstijging van 1,6%. Beide percentages zijn gebaseerd op de zogenoemde landelijke septembercirculaire 2017.

De tarieven voor 2019 blijven ten opzichte van 2018 ongewijzigd, met dien verstande dat het tarief voor 2018 is verhoogd met het loon- en prijspeil voor 2019.

Wanneer de overeenkomst met de RMD gemeenten in 2018 daadwerkelijk tot stand komt dan mist de OMWB vanaf 2019 in de begroting de inkomsten met betrekking tot de SBK bijdrage. In totaal gaat het om een bedrag in 2019 van € 735.000. Door interne bezuinigingen en ombuigingen wordt dit bedrag in de ontwerpbegroting 2019 opgevangen.

Voorlopige jaarrekening 2017

De voorlopige jaarrekening 2017 van de OMWB laat een positief resultaat zien van € 4,9 miljoen.

Een voorstel tot resultaat bestemming aan het AB ontbreekt.

1d. GGD West-Brabant

Begroting 2019

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2019 van de GGD € 1.594.562 voor 2019.

De bijdrage voor de jaren 2020 t/m 2022 komen uit op respectievelijk € 1.636.700, € 1.679.800 en € 1.724.300

Bovenstaande bedragen worden opgenomen in onze begroting 2019-2022.

1e Begrotingswijziging 2018 – CAO-wijziging

Het AB besloot de begroting te wijzigen om de gevolgen van de nieuwe CAO gemeenten voor het begrotingsjaar 2018 te verwerken. De omvang van de gestegen salarislasten is in totaal € 438.000. Voor Roosendaal betekent dit een verhoging van de bijdrage voor 2018 met € 43.189.

2e Begrotingswijziging 2018 – kosten applicatie

In 2017 is de aanbesteding voor de applicatie voor de uitvoering van het JGZ-werkproces afgerond met een hernieuwd meerjarig contract. In het contract zijn afspraken gemaakt over het jaarlijkse gebruik en de kosten daarvan (licentiekosten), als ook over de investeringen in nieuwe en uitgebreide functionaliteiten (afschrijvingskosten). In de meerjarenbegroting was rekening gehouden met zowel de licentiekosten als afschrijvingskosten.

In de uitwerking van de aanbesteding en contractering is besloten om niet langer uit te gaan van een 'eigendomsmodel', maar van een 'leveranciersmodel'. Als gevolg daarvan kunnen de voorgenomen investeringen niet meer worden gezien als een 'bezit' dat op de balans staat en waar over periodiek wordt afgeschreven. De investeringen worden nu 'aanvullende diensten' waarvoor kosten gemaakt worden in het jaar dat deze aanvullende diensten ook daadwerkelijk worden geleverd.

Dit heeft impact op de begrotingsraming van JGZ, want deze gaat meerjarig uit van jaarlijkse afschrijvingskosten en niet van een eenmalige kostenpost. Het gaat om een eenmalig bedrag van

€ 556.000 ten laste van de exploitatie van 2018.

De begrotingswijziging stelt voor om de dekking voor deze eenmalige kosten vanuit de algemene risicoreserve ter beschikking te stellen aan de JGZ en vanuit de meerjarenbegroting JGZ over de jaren 2019 t/m 2022 jaarlijks € 139.000 terug te storten in de algemene risicoreserve. Daarmee is deze begrotingswijziging budgettair neutraal.

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 sluit met een positief resultaat van € 489.000.

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om het resultaat als volgt te bestemmen:

- Toevoegen aan algemene risicoreserve € 136.000
- Toevoegen aan bestemmingsreserve JGZ 0-4 € 43.000
- Verrekenen met gemeenten voor Fort Oranje € 310.000

1e. Belasting samenwerking West-Brabant

Begroting 2019

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

Voor het jaar 2019 wordt rekening gehouden met een nominale loonontwikkeling van 2,7 procent. Bij de samenstelling van de begroting 2018 was rekening gehouden met een looncompensatie van 1 procent. In werkelijkheid zijn de lonen in 2018 met 2,6 procent gestegen. Dit heeft een structurele doorwerking van € 50.000 naar 2019.

Verder zijn de extra kosten van het gebruik van DigiD en MijnOverheid aan de meerjarenbegroting toegevoegd. Deze kosten bedragen structureel € 95.000. Er wordt gerekend met een prijscompensatie van 1,4 procent.

Conform de nota verbonden partijen beschikt de BWB niet over reserves.

Voor de uitvoering van het project 'taxeren naar gebruiksoppervlakte' wordt in de eerste helft van 2018 een plan van aanpak gemaakt. In dit plan van aanpak zal een raming van de kosten worden opgenomen. Gelet op de onzekerheid omtrent de omvang van de kosten is hiervoor nog geen budget in de begroting opgenomen maar is deze post op pro memorie geraamd. De exact benodigde budgetten hangen namelijk samen met de mate waarin de BAG bij de deelnemers zelf voldoende op orde is om het project gestroomlijnd te laten verlopen. Bij paragraaf 3.2 van de begroting geeft de BWB aan dat de verwachting is dat in de periode 2018 tot en met 2021 per jaar een bedrag van tussen de € 200.000 en € 500.000 nodig is.

Jaarrekening 2017

De voorlopige jaarstukken 2017 sluiten met een batig rekeningresultaat van afgerond € 146.000. Conform de Gemeenschappelijke Regeling Belasting samenwerking West-Brabant worden eventuele overschotten verrekend met de deelnemers.

1f. Regionaal Bureau Leerplicht

Begroting 2019

De bijdrage 2019 is voor de gemeente Roosendaal € 41.774. Dit is € 965 hoger dan de bijdrage voor 2018. De bijdrage past binnen het beschikbare budget.

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 van het RBL sluit met een positief resultaat van € 21.266. Dit resultaat zal worden uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

1g. ICT Samenwerking West-Brabant West

Begroting 2019

De bijdrage 2019 is voor Roosendaal € 1.308.919 en past binnen het daarvoor beschikbare budget.

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 van ICT WBW sluit met een positief resultaat van € 543.065.

1h. WVS-Groep

Begroting 2019

Via het gemeentefonds (integratie-uitkering sociaal domein) ontvangen gemeenten een budget voor Wsw. Met WVS is afgesproken dat dit budget 1-op-1 wordt overgeheveld naar de WVS. Op basis van de decembercirculaire 2017 ontvangt Roosendaal in 2019 een bedrag van € 13.060.626 voor Wsw; dit wordt in zijn geheel overgeheveld naar de WVS. Ook de andere deelnemende gemeenten doen dit.

Indien uit de meicirculaire 2018 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 2019 van de WVS met een tekort van € 8.569.000. Dit tekort in de begroting wordt gedekt uit de gemeentelijke bijdragen (zijnde € 3.600 per geplaatste Wsw-medewerker).

Voor de gemeente Roosendaal geldt in 2019 een gemeentelijke bijdrage aan de WVS van € 2.394.279.

Ten opzichte van de meerjarenraming uit de vastgestelde begroting 2018 betekent dit een hogere bijdrage in de jaarschijf 2019 van € 368.187. Deze hogere bijdrage wordt meegenomen in de Begroting 2019 van de gemeente Roosendaal.

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 van de WVS sluit met een negatief resultaat van € 271.000 (2016: € 252.000 negatief). Dit resultaat zal ten laste worden gebracht van de algemene reserve van de WVS. De algemene reserve van de WVS bedraagt per ultimo 2017 € 2.001.000. Na aftrek van het verlies over 2017 resteert er derhalve nog een algemene reserve van € 1.730.000.

1i. Regio West-Brabant

Begroting 2019

De bijdrage van de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2019 van de RWB € 1.903.735. Dit is inclusief de bijdrage aan NV Rewin. In onderstaande tabel is de bijdrage gesplitst in apparaatskosten en programmakosten voor zowel 2018 als 2019:

	Begroting 2018	Ontwerpbegr. 2019
Apparaatskosten	€ 289.430	€ 293.200
<u>Programmakosten:</u>		
O&O-fonds	€ 50.024	€ 50.156
Economie	€ 34.735	€ 35.291
Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)	€ 957.000	€ 1.283.000
Mobiliteitscentrum	€ 24.133	€ 23.505
Applicatie Netive	€ 12.000	€ 12.192
Bijdrage NV Rewin	€ 195.315	€ 206.391
TOTAAL gemeentelijke bijdrage Roosendaal	€ 1.562.637	1.903.735

Ten opzichte van 2018 stijgt de gemeentelijke bijdrage met € 341.000. Dit wordt vooral veroorzaakt door het Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV).

De stijging van de bijdrage voor het KCV heeft te maken met een aanpassing van de prognose van het aantal ritten. Deze prognose is naar boven bijgesteld op basis van de realisatie over 2017 en de eerste maanden van 2018.

De bijdrage voor het KCV bestaat uit een bedrag van € 1.520.000 aan lasten en een bedrag van € 237.000 aan opbrengsten (klantbijdragen). In de Roosendaalse gemeentebegroting is rekening gehouden met een gemeentelijke bijdrage in 2019 van € 850.000. Dit is te laag. Abusievelijk zijn namelijk de klantbijdragen dubbel opgenomen in de begroting. Dit moet gecorrigeerd worden. Per saldo betekent het bovenstaande een financieel nadeel voor Roosendaal van € 430.000. Dit zal worden meegenomen bij de begroting 2019 van de gemeente Roosendaal.

Voor de overige programmakosten en apparaatskosten geldt dat deze binnen de bestaande budgetten passen.

De meerjarige gemeentelijke bijdragen in de apparaatskosten zijn volgens de begroting 2019 van de RWB als volgt:

Apparaatskosten volgens Begroting 2019 RWB	
2019	€ 293.200
2020	€ 297.665
2021	€ 302.196
2022	€ 306.796

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 van de RWB heeft een positief resultaat van € 615.000. Dit resultaat is incidenteel van aard. Van dit resultaat zal een bedrag van € 208.000 aan de deelnemende gemeenten worden uitgekeerd.

1j. Werkplein Hart van West-Brabant West

In onderstaande tabel is aangegeven wat de totale lasten zijn van het Werkplein per programma volgens zowel de begroting 2018 als de begroting 2019 van het Werkplein. Tevens is aangegeven welke gemeentelijke bijdrage voor Roosendaal daarbij volgens het Werkplein geldt.

	Begroting 2018 Werkplein		Begroting 2019 Werkplein	
	Totale lasten Werkplein	Bijdrage Roosendaal	Totale lasten Werkplein	Bijdrage Roosendaal
Programma Werk en Participatie	4.355.576	2.213.160	4.828.547	2.517.470
Programma Inkomen	56.952.606	26.527.758	55.316.144	25.606.580
Programma Inkomensondersteuning	8.372.687	3.525.046	8.210.210	3.322.696
Bedrijfsvoering	12.415.977	5.074.858	12.570.160	5.495.196
Totaal	82.096.846	37.340.822	80.925.061	36.941.942

Op totaalniveau is er in 2019 dus sprake van een forse verlaging van de lasten voor het Werkplein ten opzichte van 2018 van bijna € 1,2 miljoen.

Voor de programma's Inkomen (waar ook het verstrekken van bijstandsuitkeringen onder valt) en Inkomensondersteuning dalen de gemeentelijke bijdragen voor Roosendaal in 2019 fors ten opzichte van 2018 (respectievelijk € 921.178 en € 202.350).

De daling op het programma Inkomen hangt samen met de sterke afname van het aantal bijstandsontvangers, die in 2017 is ingezet.

De bijdrage voor het programma Werk en Participatie stijgt in 2019 met € 304.310 ten opzichte van 2018. Met het Werkplein en de overige deelnemende gemeenten is afgesproken dat de middelen die gemeenten vanuit het rijk ontvangen voor participatie deels worden afgedragen aan het Werkplein. De bijdragen vanuit het rijk zijn voor 2019 hoger dan voor 2018, waardoor ook de bijdrage aan het Werkplein in 2019 stijgt.

Bij het ramen van de bedrijfsvoeringslasten voor 2019 heeft het Werkplein de realisatie van 2017 als uitgangspunt gehanteerd. Ten opzichte van de realisatie over 2017 zijn de bedrijfsvoeringslasten niet gestegen. Ten opzichte van 2018 stijgen de totale bedrijfsvoeringslasten van het Werkplein in 2019 met circa € 150.000. Deze stijging wordt enerzijds veroorzaakt door hogere kosten als gevolg van ICT, indexering van budgetten en het aantrekken van een fulltime directiesecretaris. Anderzijds dalen de bedrijfsvoeringskosten vanwege digitalisering.

De rekenregel schrijft voor dat bij een daling van 67 bijstandsklanten de formatie met 1 fte daalt. Ten opzichte van 2018 is er in 2019 sprake van een afname van de formatie als gevolg van de rekenregel (afname van 2,19 fte).

De Roosendaalse bijdrage stijgt in 2019 sterker dan de totale bedrijfsvoeringslasten van het Werkplein. De bijdrage voor Roosendaal stijgt in 2019 met € 420.338. Dit heeft te maken met het toepassen van een andere verdeelsleutel. Tot en met 2018 werden de loonkosten verdeeld op basis van ingebrachte formatie bij het Werkplein. De overige bedrijfsvoeringslasten werden verdeeld op basis van het aantal klanten en het aantal inwoners. Op basis van deze verdeling had Roosendaal een aandeel in de loonkosten van circa 33% en een aandeel in de bedrijfsvoeringslasten van circa 44%. Met ingang van 2019 worden alle kosten verdeeld op basis van het aantal klanten en inwoners. Dat betekent dat Roosendaal nu een aandeel heeft van 44% op alle kosten. Ter vergelijking: indien de verdeelsleutel niet zou worden aangepast, zou de bijdrage voor Roosendaal circa € 5,1 miljoen zijn. Dit zou een kleinere toename van de bijdrage betekenen, namelijk een toename van circa € 65.000.

Stelposten

Bij de behandeling van de begroting 2018 van het Werkplein hebben wij geconstateerd dat de verwachtingen omtrent de ontwikkeling van het aantal bijstandsklanten die het Werkplein hanteerde niet overeenkwam met de verwachtingen van onze gemeente. Dat is de reden geweest dat de gemeente Roosendaal vorig jaar niet heeft ingestemd met de begroting van het Werkplein.

Daarnaast hebben we, om onze verwachtingen tot uiting te kunnen laten komen, vanaf de jaarschijf 2019 stelposten opgenomen in onze gemeentebegroting. Deze stelposten hebben betrekking op het Programma Inkomen en op de bedrijfsvoeringslasten:

- Voor het programma Inkomen is in 2019 een stelpost opgenomen van € 1.141.067. Dit betekent dat wij vorig jaar verwachtten dat de bijdrage voor het programma Inkomen in 2019 ruim € 1,1 miljoen lager zou zijn dan het Werkplein in de begroting 2018 (jaarschijf 2019) had aangegeven.
- Voor de bedrijfsvoeringslasten geldt in 2019 een stelpost van € 468.888. Dit betekent dat wij vorig jaar verwachtten dat onze bijdrage in de bedrijfsvoeringslasten in 2019 € 468.888 lager zou zijn dan het Werkplein in de begroting 2018 (jaarschijf 2019) had aangegeven.

Tijdens en na de zienswijzeprocedure van vorig jaar is er veel en intensief overleg geweest met het Werkplein. Dat werpt nu zijn vruchten af. Vanaf halverwege 2017 is het aantal bijstandsklanten fors gedaald, met name voor Roosendaal (beginstand 1-1-2017 voor Roosendaal was 1.944 klanten, eindstand 31-12-2017 was 1.886 klanten). Deze daling zal zich naar verwachting ook in 2018 en 2019 nog voortzetten. Het Werkplein raamt nu voor de jaren 2018 en 2019 een bestandsdaling van 2,4%.

Vorig jaar hanteerde het Werkplein nog het uitgangspunt dat de totale lasten binnen het totale rijksbudget (het zogenaamde BUIG-budget) moesten passen.

Nu zien we dat de gemeente Roosendaal, met de huidige ramingen uit de begroting 2019 van het Werkplein, een fors overschot zal realiseren op het BUIG-budget.

In onderstaande tabel is weergegeven welke bedragen in onze gemeentebegroting zijn opgenomen als bijdragen aan het Werkplein. Tevens is aangegeven welke bijdragen het Werkplein heeft berekend in haar begroting over 2019.

	Bijdrage Roosendaal in 2019 volgens begroting Roosendaal	Bijdrage Roosendaal in 2019 volgens begroting Werkplein	Verschil
Programma Werk en Participatie	2.517.470	2.517.000	-
Programma Inkomen	25.316.691	25.606.580	-/- 289.889
Programma Inkomensondersteuning	3.524.476	3.322.696	201.780
Bedrijfsvoering	5.073.970	5.495.196	-/- 421.226
Totaal	36.432.607	36.941.472	-/- 509.335

De bijdragen voor de programma's Werk en Participatie en Inkomensondersteuning passen binnen de beschikbare budgetten.

Voor het programma Inkomen geldt dat de gevormde stelpost van € 1,1 miljoen in 2019 is ingevuld. Het aantal bijstandsklanten is fors gedaald, waardoor de uitkeringslasten voor Roosendaal ook fors zijn gedaald.

De gemeentelijke bijdrage voor 2019 is volgens de begroting van het Werkplein wel bijna € 290.000 hoger dan het bedrag waar wij in onze begroting vanuit zijn gegaan. Dit heeft te maken met de kosten van loonkostensubsidies. Hier was eerder geen rekening mee gehouden, maar de realisatie over 2017 heeft laten zien dat dit wel een belangrijke kostenpost is. Loonkostensubsidies worden ook uit het BUIG-budget betaald. Gezien de toekomstige ontwikkelingen rondom de doelgroepen B en C, is de verwachting dat de loonkostensubsidies in de toekomst verder zullen toenemen.

De bijdrage van de gemeente voor de bedrijfsvoeringslasten stijgt in 2019 met circa € 420.000 ten opzichte van 2018. Hiermee is deze stijging sterker dan de totale toename van de bedrijfsvoeringskosten van het Werkplein (zijnde € 150.000). De stijging van de Roosendaalse bijdrage wordt veroorzaakt door de toepassing van een andere verdeelsleutel voor de loonkosten.

Voor de bedrijfsvoeringskosten was een stelpost gevormd van € 468.888. Deze is nu maar deels ingevuld. Indien de verdeelsleutel niet zou zijn aangepast, dan zou de bijdrage voor Roosendaal uitkomen op circa € 5,1 miljoen. In dat geval zou de stelpost wel bijna volledig ingevuld zijn.

Rijksbudget BUIG

Voor de kosten van het verstrekken van bijstandsuitkeringen ontvangt de gemeente vanuit het rijk het zogenaamde BUIG-budget. Voor 2018 is dit budget voorlopig vastgesteld op € 28,4 miljoen. Voor 2019 is het budget nog niet bekend.

De uitkeringslasten voor 2019 worden, op basis van de begroting 2019 van het Werkplein, voor Roosendaal geraamd op € 25,6 miljoen. Uitgaande van een gelijkblijvend BUIG-budget is er voor Roosendaal in 2019 sprake van een BUIG-overschot van € 2,8 miljoen.

De bijdragen van Roosendaal aan het Werkplein voor 2019 zullen in onze gemeentebegroting worden aangepast aan de bijdragen volgens de begroting van het Werkplein. De financiële consequenties

daarvan (per saldo een effect van € 509.000) zullen worden meegenomen bij de begroting 2019 van de gemeente.

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 van het Werkplein sluit met een positief resultaat van € 605.149. Dit betreft het voordeel op de bedrijfsvoeringskosten. Daarvan wordt voorgesteld, op basis van een reeds door het bestuur vastgesteld voorstel, om een bedrag van € 203.000 te bestemmen voor het project DIV en het restant ad € 402.149 terug te betalen aan de gemeenten op basis van de verdeelsleutel

1k. West-Brabants Archief

Begroting 2019

De bijdrage in 2019 voor de gemeente Roosendaal bedraagt € 596.363. Deze bijdrage bestaat uit een regulier deel (€ 511.842) en een deel voor plustaken (€ 84.521).

Ten opzichte van de jaarschijf 2018 stijgt de bijdrage met € 8.738. De bijdrage voor 2019 past binnen het beschikbare budget van de gemeente.

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 van het WBA sluit met een positief saldo van € 149.671.

Totaaloverzicht financiële consequenties

Begrotingen 2019

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van de begrotingen 2019 van de gemeenschappelijke regelingen voor de gemeente Roosendaal inzichtelijk gemaakt. De hogere en lagere bijdragen zullen meegenomen worden in de begroting 2019.

Gemeenschappelijke Regeling	Hogere c.q. lagere bijdrage aan GR in 2019 <i>t.o.v. begroting 2018 gemeente Roosendaal – jaarschijf 2019</i>
Veiligheidsregio (VR)	Lagere bijdrage € 57.984
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	n.v.t.
Omgevingsdienst (OMWB)	n.v.t.
GGD West-Brabant (GGD)	Hogere bijdrage € 60.434
Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB)	Hogere bijdrage € 42.000
Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)	n.v.t.
ICT Samenwerking (ICT WBW)	Lagere bijdrage € 456.732
WVS-groep (WVS)	Hogere bijdrage € 368.187
Regio West-Brabant (RWB)	Hogere bijdrage € 430.000
Werkplein HvWB	Hogere bijdrage € 509.335
West-Brabants Archief (WBA)	Lagere bijdrage € 58.825

Jaarrekeningen 2017

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van de jaarrekeningen 2017 van de gemeenschappelijke regelingen voor de gemeente Roosendaal inzichtelijk gemaakt. De afrekeningen vinden plaats in 2018 na vaststelling door het AB en worden verwerkt in de jaarrekening 2018 van de gemeente Roosendaal, met uitzondering van die van het Werkplein; deze is al in de jaarrekening 2017 verwerkt.

Gemeenschappelijke Regeling	Afrekening 2017
Veiligheidsregio (VR)	Te ontvangen € 172.092
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	n.v.t.
Omgevingsdienst (OMWB)	Te ontvangen € 132.000
GGD West-Brabant (GGD)	n.v.t.
Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB)	Te ontvangen € 11.200
Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)	Te ontvangen € 600
ICT Samenwerking (ICT WBW)	Te ontvangen € 203.000
WVS-groep (WVS)	n.v.t.
Regio West-Brabant (RWB)	Te ontvangen € 22.000
Werkplein HvWB	Te ontvangen € 177.348
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 2019 vast te stellen. Wettelijk dienen deze organen de vastgestelde begroting 2019 vóór 1 augustus 2018 aan Gedeputeerde Staten toe te zenden.

Gemeenschappelijke regeling	Datum vergadering AB
Regionaal Bureau Leerplicht	Uiterlijk 6 juli 2018
GGD West-Brabant	5 juli 2018
Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	5 juli 2018
Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	4 juli 2018
Regio West-Brabant	4 juli 2018
WVS-groep	2 juli 2018
Werkplein Hart van West-Brabant	12 juli 2018
Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant	4 juli 2018
West Brabants Archief	4 juli 2018
ICT samenwerking West-Brabant West	2 juli 2018
Belastingsamenwerking West-Brabant	6 juli 2018

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 2019 en jaarstukken 2017 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
3. Begroting 2019 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
4. Jaarstukken 2017 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
5. Begroting 2019 RAV Brabant MWN
6. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2017 RAV Brabant MWN
7. Jaarstukken 2017 RAV Brabant MWN
8. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2019 OMWB
9. Ontwerpbegroting 2019 OMWB
10. Voorlopige jaarrekening 2017 OMWB
11. Aanbiedingsbrief begroting 2019 GGD West-Brabant
12. Beleidsbegroting 2019 GGD West-Brabant
13. 1^e en 2^e begrotingswijziging 2018 GGD West-Brabant
14. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2017 GGD West-Brabant
15. Jaarstukken 2017 GGD West-Brabant
16. Aanbiedingsbrief begroting 2019 BWB
17. Begroting 2019 BWB
18. Jaarstukken 2017 BWB
19. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2019 RBL
20. Ontwerpbegroting 2019 RBL
21. Aanbiedingsbrief jaarrekening 2017 RBL
22. Jaarstukken 2017 RBL
23. Aanbiedingsbrief + ontwerpbegroting 2019 ICT WBW
24. Aanbiedingsbrief + jaarrekening 2017 ICT WBW
25. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2017 en begroting 2019 WVS-Groep
26. Ontwerpbegroting 2019 WVS-Groep
27. Jaarstukken 2017 WVS-Groep
28. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2017 en begroting 2019 RWB
29. Ontwerpbegroting 2019 RWB
30. Financiële begroting 2019 RWB
31. Productplan 2019 en jaarstukken 2017 NV Rewin
32. Jaarrekening 2017 RWB
33. Aanbiedingsbrief begroting 2019 Werkplein
34. Programmabegroting 2019 Werkplein
35. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2017 Werkplein
36. Jaarstukken 2017 Werkplein
37. Aanbiedingsbrief begroting 2019 en jaarstukken 2017 WBA
38. Ontwerpbegroting 2019 WBA
39. Jaarstukken 2017 WBA