

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:

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

De Belastingssamenwerking West-Brabant levert de begroting 2021 later aan. De zienswijze en bijbehorende stukken worden daarom nagezonden. Ze zijn nog niet opgenomen in dit raadsvoorstel.

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. De begroting 2021 GGD West-Brabant

De begroting 2021 van de GGD West-Brabant (GGD) is sluitend.

De hierna vermelde onderwerpen worden opgenomen in de zienswijze:

- Het bij financiële richtlijn 2 voorgeschreven overzicht van de meerjarige bijdrage (2021 t/m 2024) van de deelnemers wordt gemist. We vragen de GGD om dit overzicht op basis van de beleidsbegroting 2021 alsnog uiterlijk in het 3e kwartaal 2020 aan te leveren en vanaf 2022 structureel op te nemen in de begroting.
- Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is ook van toepassing op verbonden partijen van onze gemeente. In de financiële richtlijn 4 was meegegeven dat de GGD een overzicht incidentele baten en lasten en een overzicht begin en eindstand (van het begrotingsjaar) van het eigen vermogen dient op te nemen, zoals voorgeschreven door het BBV. Deze overzichten worden gemist in de begroting. Er wordt verzocht om deze overzichten vanaf 2022 structureel op te nemen in de begroting.
- Als financiële richtlijn was meegegeven om het kengetal 'structurele exploitatie' ruimte op te nemen. Er wordt gevraagd om dit getal uiterlijk het derde kwartaal 2020 alsnog aan te leveren en vanaf 2022 structureel in de begroting op te nemen.

- Een kostenoverzicht van de wettelijke taken ten opzichte van een kostenoverzicht van de aanvullende ambities bovenop de wettelijke taken van de GGD is niet opgenomen. Er wordt verzocht aan de GGD met ingang van 2022 deze uitsplitsing op te nemen in de begroting.
- Ten behoeve van de duidelijkheid van het overzicht met risico's wordt verzocht 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.
- In de begroting is opgenomen dat de GGD in 2021 uitvoering wil gaan geven aan het programma M@zl PO. Dit is in zekere zin nieuw beleid. Daarom wordt aan de GGD gevraagd om in 2021 minstens een inhoudelijk en financieel grondig onderbouwd uitvoeringsplan M@zl PO aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling voor te leggen, al dan niet leidend tot een structurele begrotingswijziging 2021.
- De GGD 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. De financiële dekking voor deze ambitie was voorzien uit het rekeningresultaat 2019. Aangezien bij de jaarrekening geen bestemmingsvoorstel is gedaan, is deze dekking niet voor handen. Daarnaast is het de vraag hoe de GGD het benodigde budget voor 2022 denkt te dekken. Hier is geen dekking voor aangegeven. Mogelijk dat hier dus bij de begroting 2022 wederom een aanvullend verzoek voor komt. 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 3e kwartaal van 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. Daarom wordt middels een zienswijze aan de GGD gevraagd om in 2020 nog met een inhoudelijk en financieel grondig onderbouwd plan te komen waaruit blijkt op welke wijze de ambitie "moderne, eigentijdse dienstverlening" wordt vormgegeven inclusief een meerjaren dekkingsplan en dit voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.
- De GGD wordt verzocht de effecten van corona in kaart te brengen.

1b. Begroting 2021 ICT Samenwerking West-Brabant West (ICT WBW)

De begroting 2021 geeft aanleiding tot het indienen van de volgende zienswijze:

- De ICT WBW wordt verzocht de effecten van corona in kaart te brengen.

De begroting 2021 van ICT WBW is sluitend en voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

1c. Begroting 2021 Omgevingsdienst Midden-West-Brabant (OMWB)

De begroting 2021 van de OMWB is sluitend.

De hierna vermelde onderwerpen worden opgenomen in de zienswijze:

- De OMWB houdt structureel geld over. De OMWB 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, is de reservepositie te hoog en is een forse post onvoorzien opgenomen.
- Geef in de begroting aan hoe de OMWB 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.
- 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.
- De risico-inventarisatie die is opgenomen in de paragraaf Weerstandvermogen 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.
- In de begroting is een post onvoorzien opgenomen van € 150.000,-. Deze staat niet in verhouding met de omvang van de begroting. Verzocht wordt deze post onvoorzien te minimaliseren
- De deelnemersbijdrage voor Roosendaal baseren op de MWB-norm. De definitie van de kop van Bijlage 1: Specificatie bijdrage per deelnemer 2021 is onjuist. "(gebaseerd op de MWB-norm)" moet zijn: "(gebaseerd op de vastgestelde werkprogramma's 2020 plus indexering)".
- 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.
- 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.
- Het huurcontract van de OMWB loopt tot 1-1-2023. Er is nog geen besluit genomen omtrent huisvesting nadien. In 2020 wordt nader onderzoek verricht. U wordt verzocht om de gemeenten hier tijdig bij te betrekken en hierbij nadrukkelijk ook besparingen te onderzoeken. Het is niet duidelijk waarom er nog investeringen plaatsvinden in 2021.
- In de begroting is een financiële meerjarenprognose opgenomen. Inhoudelijk noemt de OMWB twee ontwikkelingen in de begroting, de overdracht bodemtaken en de komst van de Omgevingswet. Dit zijn alleen de ontwikkelingen voor 2021. Conform spelregel 6 van de Nota verbonden partijen wordt verzocht om een inhoudelijke doorkijk voor meerdere jaren.
- Vanaf 2022 voert u voor de implementatie van de omgevingswet een bedrag op van € 400.000,-. In de begrotingen 2019 en 2020 en waarschijnlijk ook 2021 zijn reeds budgetten voor de omgevingswet opgenomen in de collectieve taken (P3), wij verzoeken u om die lijn door te zetten en geen extra budget te claimen boven op het budget voor de collectieve taken.
- 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 OMWB zijn. Dit kan gevolgen hebben voor de werkprogramma's van de deelnemers. Een extra reden om kritisch te zijn op de uitgaven en de organisatie klaar te maken voor tegenvallers, zoals lagere werkprogramma's. Indien, in de loop van 2020 of 2021, blijkt dat substantiële effecten zich voordoen, gaan wij ervan uit dat dit tijdig aan de deelnemers wordt gemeld.

Verzoek om bovenstaande punten te verwerken in definitieve versie van de begroting 2021.

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:

- Meerjarige deelnemersbijdragen laten aansluiten bij de financiële meerjarenprognose;
- De geprognosticeerde balans correct maken, activa en passiva zijn nu niet aan elkaar gelijk;
- Uitgebreide toelichting in de tekst bedrijfsvoering op de uitbreiding op de formatie overhead;

- Uitgebreide toelichting in de tekst bedrijfsvoering op forse stijging van de personeelslasten in begroting 2020 t.o.v. jaarrekening 2019.

1d. Begroting 2021 Regio West-Brabant (RWB)

De begroting 2021 van het RWB geeft aanleiding tot het indienen van de volgende zienswijze:

- De RWB wordt verzocht de effecten van corona in kaart te brengen.

De begroting 2021 van het RWB is sluitend en voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

1e. Begroting 2021 Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)

De begroting 2021 van het RBL geeft aanleiding tot het indienen van de volgende zienswijze:

- Het RBL wordt verzocht de effecten van corona in kaart te brengen.

De begroting 2021 van het RBL is sluitend en voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

1f. Begroting 2021 Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord (RAV)

De begroting 2021 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:

- 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 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) wordt van de RAV verwacht dat een voorstel aan het AB gedaan wordt. Dit voorstel mag niet leiden tot nadelige (financiële) gevolgen voor gemeenten.
- De gemeenteraad heeft als beleidsmatige richtlijn 4 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. Er wordt verzocht om hiertoe alsnog een voorstel te doen in 2020.
- De RAV wordt verzocht de effecten van corona in kaart te brengen.

1g. Begroting 2021 Veiligheidsregio Midden en West-Brabant (VRMWB)

De begroting 2021 van de Veiligheidsregio is sluitend en voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV), maar geeft wel aanleiding voor een zienswijze.

In de begroting is geen herijking of nieuw beleid verwerkt. De begroting is slechts aangepast met de loon- en prijsontwikkeling. Tevens is daar voor het jaar 2021 een korting van 2,5% op ingerekend, conform het AB besluit van 18 december 2019 (in verband met de door gemeenten voor zichzelf gehanteerde bezuinigingsopgaven en het verwachte resultaat van de efficiencyverbetering en de reorganisatie). Hierdoor stijgt de bijdrage met € 17.000 in plaats van met € 135.000. Het opgenomen loon- en prijspeil is gebaseerd op de maart-circulaire 2019 van het CPB.

Voor Roosendaal komt hier nog een aparte bijdrage voor de intekentaken FLO bovenop. In oktober 2019 is een nieuw akkoord gesloten, wat ertoe heeft geleid dat onze bijdrages voor de jaren 2020 en 2021 fors naar boven zijn bijgesteld. Dit wordt in latere jaren terugverdiend, doordat alleen sprake is van het naar voren halen van aanspraken.

De volgende zienswijze worden voorgesteld:

- 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 VRMWB 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.
- De VRMWB wordt verzocht de effecten van corona in kaart te brengen.

Daarnaast verzoekt de raad de VR dringend, als gevolg van de aanpassing rapportagecyclus, om naast de enige rapportage in een kalenderjaar (zijnde na 6 maanden) in het kort op verwachte afwijkingen te rapporteren. Dit zijn de 'soft-closures' na 4, 8 en 10 maanden.

1h. Begroting 2021 van het West-Brabants Archief (WBA)

De begroting 2021 van het WBA geeft aanleiding tot het indienen van de volgende zienswijze:

- Het WBA wordt verzocht de effecten van corona in kaart te brengen.

De begroting 2021 van het WBA is sluitend en voldoet aan de voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

1i. Begroting 2021 WVS-groep

De begroting 2021 geeft aanleiding tot het indienen van een zienswijze

De begroting 2021 sluit met een negatief saldo van € 9,4 miljoen vóór dividend en gemeentelijke bijdragen. Het tekort wordt veroorzaakt door de bezuinigingen op de rijksbijdrage Wsw, de niet toereikende loon- en prijscompensatie voor de gestegen loonkosten SW en de maatregelen die getroffen moesten worden in verband met de in werking treding van de Wet arbeidsmarkt in balans per 1 januari 2020.

Het negatieve saldo wordt gedekt door gemeentelijke bijdragen.

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

De zienswijze bevat de volgende punten:

- *Voorleggen van een herziene begroting*

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:

- De rijksbijdrage
- Het Lage Inkomens Voordeel (LIV)
- Ontwikkelingen op het gebied van de compensatie transitievergoedingen.
- 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.
- (Meerjarige) gevolgen van het besluit over de ombouw/afbouw van de diverse PMC's, inclusief het effect hiervan op de bedrijfsvoering.

- De consequenties van de besluitvorming rond de PMC Groen, voor zover deze besluitvorming dan al heeft plaatsgevonden.
- *Opstellen van een ketenjaarplan 2021*
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.
- *Beheersing van risico's*
De risico's zijn benoemd in de begroting, waarbij een beschrijving en veelal ook een kwantificering is gegeven van de actuele risico's. De beheersmaatregelen zijn echter niet beschreven in de begroting. Hierdoor is het voor de gemeente lastig grip te krijgen en te anticiperen op basis van de risicoanalyse. Het weerstandsvermogen zit bij de gemeenten, dus een specificatie van de actuele risico's en hoe de WVS hiermee omgaat is van belang. Indien de WVS een herziene begroting voorlegt, dan vragen wij de WVS de beheersmaatregelen van de risico's duidelijk te beschrijven, zodat gemeenten hierop kunnen anticiperen.
- *Kritisch blijven op bedrijfsvoeringslasten*
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 bedrijfsvoeringslasten.

2a. Gewijzigde begroting 2020

De GGD heeft een eerste begrotingswijziging ingediend 2020 inzake CAO effecten. Hiermee wordt ingestemd.

3a. Gewijzigde Begroting 2020 en Begroting 2021 Werkplein Hart van West-Brabant

In het derde kwartaal van 2019 heeft het Werkplein een begrotingswijziging voor 2019 aan de gemeenteraden voorgelegd. De wijziging had grofweg betrekking op drie onderdelen:

1. Hogere uitkeringslasten door een achterblijvende bestandsdaling ten opzichte van de daling zoals die in de primaire werkpleinbegroting was opgenomen;
2. Meer verstrekte loonkostensubsidies ten behoeve van garantiebanen dan was begroot;
3. Hogere bedrijfsvoeringslasten door het afsluiten van de cao-gemeenten medio 2019.

Daarbij is door het Werkplein aangegeven dat deze kostenstijgingen door zouden werken in 2020, met gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen. Het Werkplein heeft daarom nu ook een gewijzigde begroting 2020 aangeboden.

De gewijzigde begroting 2020 is onder andere de basis geweest voor de begroting 2021.

De gewijzigde begroting 2020 en de begroting 2021 voldoen aan de relevante voorschriften van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV). Wel is er aanleiding voor het indienen van een zienswijze. De hierna vermelde onderwerpen worden opgenomen in de zienswijze over de gewijzigde begroting 2020 en de begroting 2021:

- Van het Werkplein wordt verwacht dat zij invulling geeft aan de begrotingsrichtlijnen van de gemeenteraden.
- In het najaar van 2020 verwachten we van het Werkplein opnieuw een financiële doorrekening van de gewijzigde begroting 2020 en meerjarenraming, waarin de consequenties van de coronacrisis zijn verwerkt.

- Het Werkplein wordt verzocht eind 2020/begin 2021 een herziene begroting 2021 (incl. meerjarenraming 2022-2024) op te stellen, waarin de financiële consequenties en risico's van de coronacrisis zijn verwerkt.
- Daarbij verwachten we van het Werkplein dat zij met de deelnemende gemeenten in gesprek gaat om de ambities en doelstellingen ten aanzien van de ontwikkeling van het uitkeringsbestand 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.
- Ten aanzien van de gevolgen van de coronacrisis voor het uitkeringsbestand en eventueel de aangepaste ambities verzoeken we het Werkplein in de aangepaste begroting een concrete uitwerking op te nemen van de inzet van het re-integratieinstrumentarium en van de personele formatie.
- De gemeenten en het Werkplein gaan 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 2021 te verwerken.
- 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
- 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 lastentoeename in het meerjarenperspectief kan worden beperkt. Daarbij vragen we om kritisch te blijven op de (bedrijfsvoerings)lasten.
- 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 de 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.

4. Na vaststelling van de begrotingen 2021 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.

5. 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

1.1 De begrotingen 2021 kunnen wijzigen door de Coronacrisis

In de meeste begrotingen is nog geen rekening gehouden met de gevolgen van de Coronacrisis. Dit kan tot begrotingswijzigingen leiden.

1a. GGD West-Brabant

Een aantal ontwikkelingen is van belang

COVID 19 pandemie

De ontwerpbegroting is opgesteld midden in de coronacrisis. Het is duidelijk dat deze crisis een zwaar beroep doet op de bedrijfsvoering van de GGD. Ze geven aan dat de Corona crisis duidelijk maakt dat de GGD goed voorbereid is op een crisis.

In de jaarstukken is opgenomen dat een aantal effecten op dit moment duidelijk zijn:

- Reguliere dienstverlening loopt een achterstand op, door de inzet van medisch personeel op de crisis. Dit zal effect hebben op de ontwikkelambitie voor 2020. Tevens leidt dit tot lagere inkomsten (reizigersvaccinaties). Ook is een hoger ziekteverzuim waarneembaar.
- Extra onvoorziene kosten. Er wordt gefocust op de opdracht en tegelijkertijd wordt bijgehouden welke extra kosten a.g.v. de crisis gemaakt worden. Financiële afwikkeling volgt achteraf.
- Tenzij het Rijk bijdraagt aan deze kosten, zullen deze kosten gefinancierd worden vanuit de reserve uitbraak infectieziekte en de algemene reserve. Bij dit laatste scenario is een extra bijdrage vanuit de gemeente onvermijdelijk.

1b. ICT Samenwerking West-Brabant West

N.v.t.

1c. Omgevingsdienst Midden en West-Brabant

N.v.t.

1d. Regio West-Brabant

Coronacrisis

Het kan zijn dat de coronacrisis gevolgen heeft voor de inzet van de capaciteit van de RWB. Daarnaast zal er ook een analyse moeten plaatsvinden op de geformuleerde opgaves, die kan leiden tot een herprioritering van het actieprogramma. De te verwachten bijdrages/inzet en eventuele aanvullende financiële middelen van bijv. betrokken gemeenten, zouden hierdoor wel eens (fors) gewijzigd kunnen worden.

1e. Regionaal Bureau Leerplicht

N.v.t.

1f. Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Een aantal ontwikkelingen in van belang.

COVID 19 pandemie

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:

- Hogere kosten als gevolg van verhoogde paraatheid en verbruik van middelen;
- Prestatieverslechtering als gevolg van verhoogd ritaanbod en langere ritduur.

Daarnaast kunnen er door langdurige fysieke en mentale belasting mogelijke gevolgen zijn op personeels vlak. 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.

Kwaliteit van zorg

Binnen de ambulancesector wordt al jaren ingespeeld op het besef dat de wijze waarop geleverde ambulancezorg beoordeeld wordt niet past bij de huidige en toekomstige ontwikkelingen binnen de sector. Zo wordt niet alleen ingezet op tijdigheid maar ook op kwaliteit van zorg. Ook de minister van VWS heeft in 2019 aangegeven dat de tijdigheid niet het enige belangrijke kwaliteitsaspect is binnen de ambulance zorg. De RAV heeft in haar meerjarenplan 2019-2021 hier reeds op voorgesorteerd en gaat in 2021 door met het behalen van de doelstellingen uit dat plan.

Wet ambulancezorg

De Minister van VWS heeft in juni 2019 aangegeven voornemens te zijn om de vergunning voor ambulancezorg te verlenen aan de huidige aanbieders onder strakke overheidsregulering (Wet ambulancezorg per 1 januari 2021). Hiermee komt een einde aan de onzekerheid, die de branche de afgelopen jaren voelde. Echter zal de overheid de RAV- en nauwlettend controleren op het halen van de strenge eisen.

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.

1g. Veiligheidsregio

Naast de jaarlijkse bijdrage lopen de deelnemers nog belangrijke risico's

De risico's van de VR staan beschreven in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing.

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

Daarnaast is een belangrijk risico de WNRA en Europese deeltijdrichtlijn. Het is nog onzeker of het huidige stelsel met vrijwillige brandweerlieden, die alleen voor onkosten worden gecompenseerd kan blijven bestaan. Indien dit niet het geval is kan dit tot hoge extra structurele lasten leiden.

1h. West-Brabants Archief

N.v.t.

1i. WVS-Groep

Onzekerheden in begroting 2021

In de voorliggende begroting 2021 van de WVS zit een aantal onzekerheden die een grote invloed kunnen hebben op het verwachte exploitatieresultaat en daarmee op de gemeentelijke bijdragen.

Voorbeelden van deze onzekerheden zijn de gevolgen van de coronacrisis en de rijksbijdrage. In de zienswijze is hier dan ook aandacht besteed. WVS wordt gevraagd aan het eind van 2020 of het begin van 2021 een herziene begroting 2021 voor te leggen waarin meer duidelijkheid is over deze onzekerheden.

3a. Werkplein Hart van West-Brabant

De gewijzigde begroting 2020 en de begroting 2021 zijn 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 terecht zal komen. Onduidelijk is nog hoe sterk de economische neergang zal zijn 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.

Financiën

1a. GGD West-Brabant

Begroting 2021

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2021 van de GGD West Brabant € 1.669.747.

De bijdrage voor de jaren 2022 t/m 2024 is niet in de begroting opgenomen. Zie ook de zienswijze. Daarom wordt in onze begroting 2022-2024 het bovenstaande bedrag opgenomen. Dit betekent dat in 2021 € 89.747 bijgeraamd dient te worden.

Jaarrekening 2019

De voorlopige jaarrekening 2019 van de GGD West Brabant laat een positief resultaat zien van € 633.000. Dit resultaat wordt veroorzaakt door een aantal mee- en tegenvallers:

- de vrijgekomen vacatures in 2019 zeer scherp te toetsen en deze soms lange tijd aan te houden. Ook vervanging bij ziekte en zwangerschapsverloven zijn lang niet opgevuld en is er beperkt omgegaan met opleidingsbudgetten binnen de organisatie. Deze beslissingen hebben geleid tot een positief effect van circa € 150.000. Dit is een effect van tijdelijke aard, aangezien voor de toekomst gekeken moet worden naar een juiste balans in de organisatie. Naast het feit dat dit strijdig is met de ambitie van de GGD van goed werkgeverschap, vormt de druk op hun medewerkers een reëel risico voor de komende maanden en jaren.
- een positief resultaat op de vaccinatiecampagne tegen Meningokokken ACWY bij 14 tot 18-jarigen. De grote groepsvaccinatiesessies zijn succesvol verlopen. Omdat hier is gekozen voor inzet van eigen personeel met ondersteuning van vrijwilligers is hier een incidenteel positief resultaat van € 400.000 behaald.
- een positief resultaat op de markttaken (o.a. reizigers). Ook valt het voorspelde negatieve resultaat op de taken van Het Service Centrum minder negatief uit.
- een positief resultaat van € 73.000 op het project RUPS. Omdat op een later moment de aanvraag voor de subsidie voor het project RUPS door het ministerie is toegekend, is niet het gehele budget dat via de beleidsbegroting 2019 bij de gemeente is gevraagd benodigd geweest.

Een voorstel tot resultaat bestemming aan het AB is niet bijgesloten in de stukken. In plaats hiervan gaan GGD en gemeenten met elkaar in overleg om tot een resultaatbestemming te komen en dit op 8 juli 2019 ter besluitvorming aan het Algemeen bestuur voor te leggen. Het lijkt logisch om het resultaat in te zetten voor (gedeeltelijke) dekking van de financiële effecten van de huidige crisis. Dit kan door bijvoorbeeld dit bedrag te storten in de reserve Uitbraak infectieziekten dan wel de Algemene reserve.

1b. ICT Samenwerking West-Brabant West

Begroting 2021

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2021 van ICT WBW € 1.936.750,--.

Ten opzichte van de meerjarenraming uit de gemeentelijke begroting 2020 wijken de bedragen als volgt af:

Gemeentelijke bijdrage	2021	2022	2023	2024
Begroting ICT WBW 2021	1.936.750	1.775.000	1.773.250	1.773.250
Begroting gemeente 2020	1.915.849	1.755.687	1.753.687	1.753.687
Voordeel (V) / Nadeel (N)	20.901 N	19.313 N	19.563 N	19.563

Indien de begroting 2021 van ICT WBW door het bestuur van ICT WBW wordt vastgesteld moet de gemeente Roosendaal deze bijdragen verwerken in de gemeentebegroting.

Voorlopige jaarrekening 2019

De voorlopige jaarrekening 2019 van ICT WBW laat een positief resultaat zien van € 397.134,--. Het Roosendaal aandeel daarin bedraagt € 124.120,--. Het positieve resultaat 2019 zal in 2020 teruggestort worden aan de gemeenten.

1c. Omgevingsdienst Midden-West-Brabant

Begroting 2021

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2021 van de OMWB € 1.206.837. De ontwerpbegroting 2021 is, evenals het meerjarenperspectief, in financiële zin sluitend.

Voorlopige jaarrekening 2019

De voorlopige jaarrekening 2019 van de OMWB laat een positief resultaat zien van € 699.000. Dit resultaat wordt voor het grootste deel veroorzaakt doordat een aantal budgetten van bijzondere projecten niet volledig gebruikt zijn:

- Voor arbeidsmarktproblematiek was in totaal € 700.000 beschikbaar gesteld. Hier wordt € 250.000 op overgehouden.
- Voor ICT was € 800.000 beschikbaar gesteld. Deels is dit een resultaatoverheveling van het Project SPEER uit 2018 (5 ton) en deels een extra budget voor data-ontwikkeling. In totaal wordt € 150.000 overgehouden.
- Het bedrag opgenomen in de begroting als onvoorzien (1,5 ton) is niet gebruikt.

Een voorstel tot resultaat bestemming wordt aan het Algemeen Bestuur gedaan bij de vaststelling van de jaarrekening 2019.

1d. Regio West-Brabant

Begroting 2021

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2021 van de RWB € 2.081.768. De bijdrage bestaat uit apparaatskosten en programmakosten. De bijdrage aan NV Rewin valt binnen de programmakosten. De gemeentelijke bijdrage is voor 2021 als volgt opgebouwd:

	Begroting 2021
Apparaatskosten	€ 342.431
Programmakosten:	
O&O-fonds	€ 50.071
Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)	€ 1.401.000
Mobiliteitscentrum	€ 47.000
Applicatie Netive	€ 12.500
Bijdrage NV Rewin	€ 228.766
TOTAAL gemeentelijke bijdrage Roosendaal	€ 2.081.768

In de volgende tabel is weergegeven welke gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2021-2024 gelden voor Roosendaal volgens de begroting 2021 van de RWB. Deze zijn vergeleken met de bijdragen volgens de vastgestelde begroting 2020 van de RWB. De vastgestelde begroting 2020 van de RWB is opgenomen in onze gemeentebegroting.

Gemeentelijke bijdrage	2021	2022	2023	2024
Begroting 2020 RWB	1.936.549	1.970.471	2.002.149	1.899.255
Begroting 2021 RWB	2.081.768	2.126.045	2.510.565	2.552.969
Voordeel (V) / Nadeel (N)	145.219 N	155.574 N	508.416 N	653.714 N

In de jaren 2021 en 2022 is er sprake van een nadelig verschil voor Roosendaal van circa € 150.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere apparaatskosten (€ 46.000) en hogere lasten voor het Kleinschalig Collectief Vervoer (€ 113.000). De kosten voor KCV zijn hoger vanwege de lagere bijdrage van de provincie.

Vooraf vanaf 2023 stijgt de bijdrage aan de RWB fors. Dit wordt veroorzaakt door het KCV. Met ingang van 2023 moet er een nieuw contract afgesloten worden. Omdat de prijzen op dit moment erg scherp gesteld zijn en vanwege duurzaamheidseisen worden vanaf 2023 fors hogere lasten voor KCV verwacht.

Voorlopige jaarrekening 2019

De voorlopige jaarrekening 2019 van de RWB laat een positief resultaat zien van € 109.000. Dit resultaat is incidenteel van aard. De RWB stelt voor om het resultaat als volgt te bestemmen:

- *Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV): € 42.000*

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 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.

- *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.

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

Voor Roosendaal betekent dit een te ontvangen bedrag van € 2.981.

Er kan worden ingestemd met deze resultaatbestemmingsvoorstellen.

1e. Regionaal Bureau Leerplicht

Begroting 2021

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2021 van het RBL € 43.545.

Ten opzichte van de meerjarenraming uit de begroting 2020 (die in onze gemeentebegroting is opgenomen) wijken de gemeentelijke bijdragen als volgt af:

Gemeentelijke	2021	2022	2023	2024
---------------	------	------	------	------

bijdrage				
Begroting 2020 RBL	42.375	42.682	43.682	43.682
Begroting 2021 RBL	43.545	44.475	45.359	46.261
Voordeel (V) / Nadeel (N)	1.170 N	1.793 N	1.677 N	2.579 N

De afwijkingen zijn minimaal. Voor 2021 is er sprake van een klein nadeel van € 1.170.

Voorlopige jaarrekening 2019

De voorlopige jaarrekening 2019 van het RBL laat een negatief resultaat zien van € 42.775. 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.

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

Begroting 2021

De begroting is kostendekkend en er is geen gemeentelijke bijdrage in opgenomen. Het weerstandsvermogen is voldoende om de in de beleidsbegroting genoemde risico's op te vangen.

Jaarrekening 2019

Het exploitatieresultaat van de GR RAV Brabant Midden-West-Noord bedraagt € 370.633 negatief. Ten aanzien van de resultaten op afdelingsniveau worden de volgende voorstellen gedaan:

- Meldkamer Brabant-Noord: onttrekking aan de RAK: € 142.583
- Meldkamer Midden- en West-Brabant: toevoeging aan de RAK: € 32.419
- RAV Brabant-Noord: onttrekking aan de RAK: € 364.266
- RAV Midden- en West-Brabant: toevoeging aan de RAK: € 103.797

1g. Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant

Begroting 2021

De totale bijdrage aan de VRMWB voor 2021 komt voor de gemeente Roosendaal uit op € 5.344.264 (dit is inclusief de intekentaak FLO), gebaseerd op de door het AB vastgestelde begroting.

Onderstaand een overzicht van de bijdragen 2021 t/m 2024 conform de begroting van de VRMWB en de bijdragen geraamd in onze begroting 2020 voor genoemde jaren.

Jaar	Huidige Begroting gemeente	Begroting 2021 VR	Vershil tov. raming 2020
	A	b	c (a-b)
2021	4.784.474	5.344.264	N. 559.790
2022	5.061.739	5.046.294	N. 16.982
2023	5.153.446	5.203.092	N. 49.646
2024	5.153.446	5.332.578	N. 179.132

Toelichting:

De in onze begroting 2020 opgenomen budgetten voor de jaarschijven 2021 t/m 2024 dienen te worden bijgesteld conform bovenstaand overzicht.

Jaarstukken 2019

De accountant (Deloitte) heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven. Het jaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat van € 2.622.000.

De Veiligheidsregio stelt voor om € 266.000 te reserveren voor toekomstige FLO kosten. Het gaat hierbij om kosten, die als gevolg van nieuwe afspraak niet in 2019 tot lasten gekomen zijn maar in 2020 en 2021 tot lasten zullen leiden.

Daarnaast wordt voorgesteld om € 820.000 te reserveren voor de huidige reorganisatie, waarin de VRMWB zich bevindt. Naar verwachting zijn hier kosten aan verboden om de organisatie gereed te maken voor toekomstige uitdagingen. Aan het begin van dit traject is hier geen budget voor gereserveerd.

Aan de reserve Rijksgelden wordt voorgesteld € 636.979 toe te voegen vanuit het resultaat 2019. Dit budget is bedoeld voor planvorming en incidentbestrijding HSL en dient daarom ook beschikbaar te blijven voor dit doel.

1h. West-Brabants Archief

Begroting 2021

De bijdrage voor de gemeente Roosendaal bedraagt op basis van de begroting 2021 van het WBA € 536.456,--. Ten opzichte van de jaarschijf 2020 stijgt de bijdrage met € 11.776,--.

Jaarstukken 2019

De voorlopige jaarrekening 2019 van het WBA laat een positief resultaat zien van € 104.744,--. Door het Algemeen Bestuur van het WBA is besloten het voordelige saldo over 2019 in 2020 te verrekenen met de deelnemers.

1i. WVS-Groep

Begroting 2021

Via het gemeentefonds ontvangen gemeenten een budget voor Wsw. Met de WVS is afgesproken dat dit budget 1-op-1 wordt overgeheveld naar de WVS. Op basis van de decembercirculaire 2019 ontvangt Roosendaal in 2021 een bedrag van € 12.885.416 voor Wsw; dit wordt in zijn geheel overgeheveld naar de WVS. Ook de andere deelnemende gemeenten doen dit.

Indien uit de meicirculaire 2020 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 2021 van de WVS met een tekort van € 9.378.000. Dit tekort in de begroting wordt gedekt uit de gemeentelijke bijdragen (zijnde € 4.340 per geplaatste Wsw-medewerker).

Voor de gemeente Roosendaal geldt in 2021 een gemeentelijke bijdrage aan de WVS van € 2.599.455. De herziene begroting 2020 van de WVS op basis van de meicirculaire 2019 is vastgelegd in onze gemeentebegroting.

Ten opzichte van de meerjarenraming uit deze herziene begroting 2020 is er voor alle jaren sprake van een hogere bijdrage. Voor 2021 geldt een nadeel van € 111.073.

Gemeentelijke bijdrage Roosendaal	2021	2022	2023	2024
Herziene begroting 2021 WVS (o.b.v. meicirculaire 2019) [opgenomen in gemeentebegroting]	2.488.382	2.627.617	2.717.617	2.717.617
Ontwerpbegroting 2021	2.599.455	2.845.042	3.053.486	3.261.099
Voor (V) - of nadeel (N) voor gemeentebegroting	111.073 N	217.425 N	335.869 N	543.482 N

Voorlopige jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 van de WVS sluit met een voordelig resultaat van € 2.601.000. WVS stelt voor om dit resultaat als volgt te bestemmen:

- € 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.
- € 50.000 wordt gestort in de bestemmingsreserve t.b.v. de viering van 50 jaar WVS in 2024.
- Het resterende overschot, € 1.560.000, wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Voor Roosendaal betekent dit een te ontvangen bedrag van € 435.882.

2a. GGD

1^e begrotingswijziging 2020

Als gevolg van een gewijzigde CAO, waarbij de loonstijging hoger is uitgevallen dan de GGD in haar begroting had ingecalculeerd, heeft de GGD een 1^e begrotingswijziging voor 2020 ingebracht. In totaal gaan de lasten van de GGD met € 262.215 omhoog in 2020. Voor Roosendaal is het aandeel € 28.718. Het voorstel is om hiermee in te stemmen.

3a. Werkplein Hart van West-Brabant West

Gewijzigde begroting 2020 en begroting 2021

In onderstaande tabel is aangegeven wat de totale lasten zijn van het Werkplein per programma volgens zowel de vastgestelde begroting 2020, de gewijzigde begroting 2020 als de begroting 2021 van het Werkplein.

Totale lasten Werkplein	Werk & Participatie	Inkomen	Inkomensondersteuning	Bedrijfsvoering	Totaal
Vastgestelde Begroting 2020	5.019.855	57.825.350	8.090.932	12.936.138	83.872.275
Gewijzigde begroting 2020	5.452.186	58.239.704	8.100.426	13.724.315	85.516.630
Begroting 2021	5.517.040	60.843.228	8.238.133	14.191.188	88.789.589

De vastgestelde begroting 2020 van het Werkplein is opgenomen in onze gemeentebegroting. De gemeentelijke bijdrage voor 2020 aan het Werkplein neemt volgens de gewijzigde begroting 2020 van het Werkplein fors toe:

Gemeentelijke bijdrage Roosendaal in 2020	Werk & Participatie	Inkomen	Inkomensondersteuning	Bedrijfsvoering	Totaal
Vastgestelde Begroting 2020	2.594.858	26.928.580	3.552.972*	5.679.538	38.755.948
Gewijzigde begroting 2020	2.620.166	27.160.087	3.552.972	6.026.392	39.359.617
Voordeel (V) / Nadeel (N)	25.308 N	231.507 N	-	346.854 N	603.669 N

* Programma Inkomensondersteuning: 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. Dit was nog niet opgenomen in de vastgestelde begroting 2020 van het Werkplein. Wel was hier in de gemeentebegroting al rekening mee gehouden. Daarom heeft dit nu geen financieel effect op de gemeentebegroting. Bij de gemeentelijke bijdrage volgens de vastgestelde begroting 2020 is daarom de bijdrage voor de compensatie opgeteld. De bijdrage voor de compensatie bedraagt € 245.000.

Totaal neemt de bijdrage in 2020 dus toe met € 603.669. Dit wordt door twee onderdelen veroorzaakt:

- Programma Inkomen: In de vastgestelde begroting 2020 was uitgegaan van een daling van het uitkeringsbestand van 1%. Inmiddels is gebleken dat dit niet realistisch meer is. In de gewijzigde begroting 2020 is uitgegaan van een gelijkblijvend bestand.
- Bedrijfsvoeringslasten: De kosten van bedrijfsvoering over 2020 zijn aangepast op basis van de nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren voor de jaren 2019 en 2020. Dit betreft een doorwerking van de begrotingswijziging van 2019. Daarnaast worden enkele investeringswensen gevraagd in het kader van het jaarplan 2020.

In de volgende tabel is weergegeven welke gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2021-2024 gelden voor Roosendaal volgens de begroting 2021 van het Werkplein. Deze zijn vergeleken met de bijdragen volgens de vastgestelde begroting 2020 van het Werkplein. De vastgestelde begroting 2020 van het Werkplein is opgenomen in onze gemeentebegroting.

		Werk & Participatie	Inkomen	Inkomensondersteuning	Bedrijfsvoering	Totaal
Jaarschijf 2021	Begroting 2021	2.809.436	28.361.333	3.363.372	6.266.254	40.800.395
	Begroting 2020	2.626.184	26.928.580	3.272.704	5.696.355	38.523.823
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	183.252 N	1.432.753 N	90.668 N	569.899 N	2.276.572 N
Jaarschijf 2022	Begroting 2021	2.891.678	28.361.333	3.424.800	6.432.845	41.110.656
	Begroting 2020	2.724.134	26.928.580	3.272.704	5.761.377	38.686.795
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	167.544 N	1.432.753 N	152.096 N	671.468 N	2.423.861 N
Jaarschijf 2023	Begroting 2021	2.973.888	28.361.333	3.490.945	6.599.119	41.425.285
	Begroting 2020	2.821.785	26.928.580	3.272.704	5.825.377	38.848.446
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	152.103 N	1.432.753 N	218.241 N	773.742 N	2.576.840 N
Jaarschijf 2024	Begroting 2021	3.050.041	28.361.333	3.558.284	6.739.366	41.709.024
	Begroting 2020	2.821.785	26.928.580	3.272.704	5.825.377	38.848.446
	Voordeel (V) / Nadeel (N)	228.256 N	1.432.753 N	285.580 N	913.989 N	2.860.579 N

Jaarlijks is er dus sprake van een fors hogere bijdrage aan het Werkplein. De oorzaken hiervoor zijn:

- Programma Werk & Participatie: De stijging van de bijdrage voor dit programma wordt voornamelijk veroorzaakt door het continueren van de aanpak statushouders.
- Programma Inkomen: In de begroting 2021 is uitgegaan van de werkelijke uitgaven over 2019, gecorrigeerd met de verwachtingen van de ontwikkelingen van het bestand in 2020 (aangepast van daling van 1% naar 0%). Voor 2021 is uitgegaan van een stijging van het bestand met 2,5%. Daarnaast is de indexering van het minimumloon toegepast (2,26%).

- Programma Inkomensondersteuning: De raming voor 2021 is gebaseerd op de trend 2016-2020 en de jaarrekening 2019. Op basis hiervan wordt voor 2021 een stijging ten opzichte van de jaarrekening 2019 voorzien.
- Bedrijfsvoeringslasten: De stijging van de bedrijfsvoeringslasten hangt samen met de stijging van het klantenbestand. Via de rekenregel neemt de formatie van het Werkplein toe als het klantenbestand stijgt (en vice versa). Voor de loonontwikkeling is uitgegaan van de geldende CAO. Voor de prijzen is uitgegaan van de prijsindexcijfers uit de septembercirculaire.

In de begroting 2021 van het Werkplein is binnen het programma Inkomensondersteuning voor de jaren 2021 t/m 2024 de compensatie die Roosendaal verleent voor het wegvallen van de collectiviteitskorting op de premie van de collectieve ziektekostenverzekering opgenomen. Hier is echter door de gemeente Roosendaal nog geen besluit over genomen. Abusievelijk heeft het Werkplein de bijdrage hiervoor niet gecorrigeerd in de begroting. In de bijdrage zoals hierboven in de tabel opgenomen is deze compensatie daarom niet opgenomen. De compensatie kost de gemeente jaarlijks zo'n € 250.000.

Rijksmiddelen: BUIG-budget

Tegenover de hogere lasten van het Werkplein staan ook opbrengsten in de vorm van het BUIG-budget. Voor de kosten van het verstrekken van bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies ontvangt de gemeente vanuit het rijk het zogenaamde BUIG-budget. Voor 2020 is dit budget door het Rijk op dit moment vastgesteld op € 30,0 miljoen. Dat betekent dus dat de lasten voor het programma Inkomens binnen het nader voorlopige BUIG-budget blijven.

Het BUIG-budget voor 2020 is echter nog niet definitief; het BUIG-budget kan dus nog wijzigen.

Voor 2021 is het BUIG-budget nog niet bekend. In de gemeentebegroting is het budget meerjarig geraamd op € 29,0 miljoen. Dit is een hele voorzichtige schatting. De verwachting is dat het BUIG-budget de komende jaren zal toenemen gezien de verwachte stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden. Dit zou betekenen dat de hogere lasten in ieder geval deels door een hoger BUIG-budget gedekt zouden kunnen worden. In oktober 2020 wordt het voorlopige BUIG-budget voor 2021 door het Rijk bekend gemaakt.

Voorlopige jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 van het Werkplein sluit met een positief resultaat van € 339.793 voor alle programma's en bedrijfsvoeringslasten. 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 bedrijfsvoeringslasten 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.

Totaaloverzicht financiële consequenties

Begrotingen 2021

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van de begrotingen 2021 van de gemeenschappelijke regelingen voor de gemeente Roosendaal inzichtelijk gemaakt. De hogere en lagere bijdragen zullen meegenomen worden in de begroting 2021, indien de begroting van een gemeenschappelijke regeling door het AB wordt vastgesteld.

Gemeenschappelijke Regeling	Hogere c.q. lagere bijdrage aan GR in
-----------------------------	---------------------------------------

	2021 <i>t.o.v. begroting 2020 gemeente Roosendaal – jaarschijf 2021</i>
Belastingssamenwerking West-Brabant (BWB)	Volgt
GGD West-Brabant (GGD)	€ 89.747 N
ICT Samenwerking (ICT WBW)	€ 20.901 N
Omgevingsdienst (OMWB)	€ 44.048 N
Regio West-Brabant (RWB)	€ 145.219 N
Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)	€ 1.170 N
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	-
Veiligheidsregio (VR)	€ 559.790 N
Werkplein HvWB	€ 2.276.572 N
West-Brabants Archief (WBA)	€ 11.776 N
WVS-groep (WVS)	€ 111.073 N

Jaarrekeningen 2019

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van de jaarrekeningen 2019 van de gemeenschappelijke regelingen voor de gemeente Roosendaal inzichtelijk gemaakt. De afrekeningen vinden plaats in 2020 na vaststelling door het AB en worden verwerkt in de jaarrekening 2020 van de gemeente Roosendaal.

Gemeenschappelijke Regeling	Afrekening 2019
Belastingssamenwerking West-Brabant (BWB)	Volgt
GGD West-Brabant (GGD)	Volgt
ICT Samenwerking (ICT WBW)	Te ontvangen € 124.120
Omgevingsdienst (OMWB)	Volgt
Regio West-Brabant (RWB)	Te ontvangen € 2.981
Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)	Te betalen € 1.174
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	-
Veiligheidsregio (VR)	Te ontvangen € 74.230
Werkplein HvWB	Te betalen € 9.744
West-Brabants Archief (WBA)	Te ontvangen € 22.983
WVS-groep (WVS)	Te ontvangen € 435.882

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 2021 vast te stellen. Wettelijk dienen deze organen de vastgestelde begroting 2021 vóór 1 augustus 2020 aan Gedeputeerde Staten toe te zenden.

Gemeenschappelijke regeling	Datum vergadering AB
Regionaal Bureau Leerplicht	Voor 15 juli 2020
GGD West-Brabant	8 juli 2020
Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	2 juli 2020
Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	2 juli 2020
Regio West-Brabant	1 juli 2020
WVS-groep	6 juli 2020
Werkplein Hart van West-Brabant	6 juli 2020
Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant	1 juli 2020
West Brabants Archief	9 juli 2020
ICT Samenwerking West-Brabant West	3 juli 2020
Belastingssamenwerking West-Brabant	Volgt

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.a GGD begroting en jaarstukken I
- 1.b GGD begroting en jaarstukken II
2. ICT WBW begroting en jaarstukken
3. OMWB begroting en jaarstukken
4. RAV begroting en jaarstukken
5. RBL begroting en jaarstukken
6. RWB begroting en jaarstukken
7. VRMWB begroting en jaarstukken
8. WBA begroting en jaarstukken
9. Werkplein begroting en jaarstukken
10. WVS begroting en jaarstukken
11. Overzicht regionale zienswijzen