

Aan het college van burgemeester en wethouders
van de gemeente Steenbergen
Postbus 6
4650 AA STEENBERGEN

Gem. STEENBERGEN		Kopie aan:	
26 JUL 2012		AR SM	
		Vertrouwelijk	
SFBZ			
JvdH			

Uw kenmerk	:		Datum	:	24 juli 2012
Ons kenmerk	:	RWB/AR/12.640	Contactpersoon	:	M. Dircks
Betreft	:	Jaarrekening 2011 en Begroting 2013	Telefoonnummer	:	076-502 72 00
Bijlage	:		E-mail	:	mart.dircks@west-brabant.eu

Geacht college,

Bij brief van 27 april 2012 heeft het Dagelijks Bestuur van de RWB aan de colleges de ontwerp jaarrekening 2011 en de ontwerp begroting 2013 aangeboden en gevraagd om, indien gewenst, daarop een zienswijze kenbaar te maken.

Van alle colleges is een zienswijze ontvangen die betrekking heeft op zowel de ontwerp-jaarrekening 2011 als de ontwerp-begroting 2013. Het Algemeen Bestuur heeft op 6 juli 2012 het voorstel voor behandeling van de zienswijzen, zoals door het Dagelijks Bestuur voorgesteld, overgenomen. Afgesproken is dat ieder college de reactie op haar zienswijze zal ontvangen. Deze bestaat uit een algemeen deel en als er specifieke bemerkingen vanuit een gemeente zijn zal daar op worden ingegaan.

Uit alle zienswijzen is een rode draad te halen. Daar wordt allereerst op ingaan en daarna komt een aantal specifieke punten uit de zienswijzen aan de orde en de reactie sluit af met beantwoording van door uw gemeente afzonderlijk gestelde vragen.

Rode draad zienswijzen

1. De wijze van administreren en rapporteren baart zorgen. Professionalisering van de financiële administratie en de planning en control-cyclus dient de hoogste prioriteit te krijgen, om financiële verrassingen (achteraf) te voorkomen;
2. De GR RWB mag geen "open-einde-regeling" worden. Dit staat haaks op de bezuinigingstaakstelling, onder meer geïnitieerd door de GR RWB zelf;
3. De bezuinigingstaakstelling dient concreet inzichtelijk gemaakt te worden, waarbij verschuivingen van lasten naar de gemeenten niet aan de orde mogen zijn;
4. Het plan van aanpak voor onder meer de kerntakendiscussie dient bij voorkeur tegelijk bij vaststelling van de begroting 2013 te worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur.

Ad 1 / 2 : Het Dagelijks Bestuur deelt de in de zienswijzen neergelegde zorg naar aanleiding van de uitkomst van de jaarrekening 2011. In de brief bij de jaarrekening is al uitgebreid stilgestaan bij de oorzaken van dit tekort.

Het feit dat er sprake is van een regeling in ontwikkeling, de samenvoeging van zeven, tot voor 2011 los van elkaar opererende regelingen, en de erfenissen uit het verleden, is geen vergoelijking voor het tekort, hooguit een verklaring. Het is goed om te kunnen melden dat de door de accountant geconstateerde gebreken onderkend en opgepakt zijn en door de accountant als voldoende serieus zijn aangemerkt om de goedkeurende verklaring af te geven. Ook de eerste Bestuursrapportage 2012 van de RWB laat zien dat de ontwikkeling en beheersing van de budgetten zodanig is dat het Algemeen Bestuur de stelling aandurft dat de RWB op dit moment in control is. In de komende Bestuursrapportages zal het Dagelijks Bestuur vanzelfsprekend ook nadrukkelijk ingaan op de financiële situatie binnen de RWB. Uit deze ontwikkeling put het Algemeen Bestuur ook het vertrouwen dat een tekort wat zich in 2011 voordeed, in de toekomst niet meer aan de orde zal zijn. Van een "open-einde-regeling" was en zal in de toekomst nog steeds geen sprake zijn.

Ad 3: De opgelegde bezuinigingstaakstellingen op de apparaatskosten (10% bij de start en 3 x 3 % voor de jaren 2012, 2013 en 2014) zijn voor 2012 en 2013 in de begroting verwerkt en zullen derhalve gerealiseerd worden. Van lastenverschuivingen naar gemeenten is naar de mening van het Dagelijks Bestuur geen sprake.

Ad 4: Voor 2012 en 2013 is het merendeel van de bezuinigingen al ingeboekt. Voor de komende jaren staat nog een aantal bezuinigingen op de rol, die een takendiscussie absoluut noodzakelijk maakt. Het Dagelijks Bestuur, en het Algemeen Bestuur onderschrijft dat standpunt, wil bij die discussie, in het najaar van 2012, nadrukkelijk de colleges betrekken. In lijn met de afspraak die de colleges gemaakt hebben, is het aan de colleges zelf te bepalen op welke wijze zij hun raad bij die discussie wenst te betrekken. Onderdeel van die evaluatie en takendiscussie is de vraag wat de verschillende rollen en taken van het Dagelijks Bestuur, het Algemeen Bestuur, de Bestuurscommissies en de ARG zijn, zowel voor strategische, tactische en operationele taken. Dit zou mogelijkwijs kunnen leiden op termijn tot een andere inrichting van de RWB, maar in ieder geval tot een sluitende meerjarige begroting. De uitkomsten van die discussie hoopt het Dagelijks Bestuur eind 2012 aan de colleges te kunnen voorleggen. Op 27 september 2012 vindt daarvoor een sessie plaats met DB-leden, voorzitters van de Bestuurscommissies, een delegatie uit de ARG en de programmamanagers RWB. Gestreefd wordt van iedere gemeente een vertegenwoordiger aan tafel te hebben. Ter voorbereiding op deze bijeenkomst is het aan te bevelen dat ieder college ook voor zich zelf de afgelopen periode evalueert en die uitkomst inbrengt.

Aantal specifieke vraagpunten

In de begroting 2013 is nog slechts op hoofdpunten de koppeling gelegd met de uitvoering van de Strategische Agenda. Voor uitvoering van de projecten en activiteiten vanuit de drie pijlers van die agenda zijn de resterende middelen uit het Regiofonds (€ 598.000,-) gereserveerd.

Het komend half jaar zal duidelijk worden welke inzet, met name capacitaire, er vanuit de deelnemende gemeenten ingezet kan of moet gaan worden in 2013. Dit zal per gemeente in de directie- en afdelingsplannen moeten worden vertaald. De gemeentesecretarissen bereiden dat voorstel op dit moment voor, wat in september tot besluitvorming in de ARG moet leiden.

De financiering van de Uitvoeringsagenda zal met name een inspanning van ondernemers, onderwijs en overheid vragen. De rol van de overheid zal steeds meer op het faciliterende vlak liggen. De governance voor de economie-, ecologie en leefbaarheidspijler zal eveneens een afspiegeling van die verschillende rollen en taken van de drie O's te zien geven. Het Dagelijks Bestuur verwacht dat het Regiofonds voor de uitvoering van de Strategische Agenda voor de jaren 2012 en 2013 voor wat betreft de co-financiering door de overheid afdoende is. Voor de jaren er na zal een discussie gevoerd moeten worden om al dan niet tot nieuwe vulling van dat fonds te komen. Om als overheid dan ook het betreffende deel voor haar rekening te kunnen nemen is fondsvorming noodzakelijk. Het Dagelijks Bestuur zal een voorstel daarvoor de komende maanden laten opstellen en in discussie brengen. Per project of programma zal aangegeven moeten worden wat de bijdrage vanuit de programmakosten en of het Regiofonds zal zijn. De spreiding over West-Brabant zal afhangen van de projecten en programma's die tot uitvoering gebracht gaan worden. Het is daarom goed dat er door de gemeenten zelf, maar ook vanuit de verschillende subregio's nagedacht wordt waarop hun inzet voor West-Brabant, voor wat betreft de uitvoering van die Agenda, is gericht.

De passage in de begroting over het Regiofonds bindt op geen enkele wijze de gemeenten al voor de begroting 2014. Het is een aankondiging van de discussie die gevoerd moet gaan worden.

Van alle oude regelingen is inmiddels de liquidatiebegroting vastgesteld, met uitzondering van die van het voormalige SES West-Brabant. Naar verwachting zal de liquidatie kort na de zomervakantie kunnen plaatsvinden.

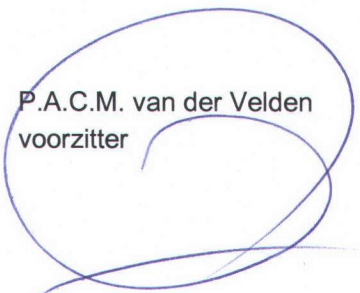
Het college van de gemeente Tholen heeft, naar het oordeel van het Dagelijks Bestuur, terecht gewezen op de voor Tholen onrechtvaardig uitwerkende verdeelsleutel, die voor het tekort van de jaarrekening 2011 is gehanteerd. In 2011 bedroeg de bijdrage van Tholen aan de RWB in totaliteit € 48.000,-. Dit was 1 ½ % van het totaal van de gemeentelijke bijdragen. Het voorstel van het college van Tholen is om ook voor 1 ½ % voor het tekort van € 626.000,- aangeslagen te worden in plaats van de oorspronkelijke € 22.430,-. Nu doet zich het feit voor dat kort na verzending van de jaarrekeningstukken eind april aan de colleges, bleek dat er nog een bedrag van € 13.000,- uit 2010, bedoeld voor de oorspronkelijke "West-Brabantse vergadering" vanuit de boeken van Breda naar de RWB overgeboekt kon worden. Daarmee is het totale negatieve resultaat voor 2011 dus € 13.000,- lager en € 613.000,- in plaats van € 626.000,-. Het Algemeen Bestuur heeft besloten deze € 13.000,- te gebruiken om de bijdrage in het tekort van de gemeente Tholen van de oorspronkelijke € 22.430,- terug te brengen naar € 9.430,- en daarmee tegemoet te komen aan de vraag van Tholen. Deze keuze houdt in dat de bijdragen in het tekort voor de overige 18 gemeenten ongewijzigd blijft.

Voor de aangekondigde kerntakendiscussie dit najaar zal uw college ook gevraagd worden om input te leveren. Het is aan uw college om na te gaan op welke wijze zij de raad daarbij willen betrekken.

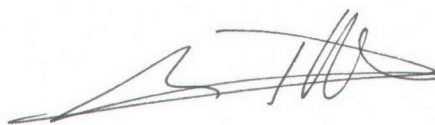
De door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2012 vastgestelde jaarrekening 2011 en begroting 2013 staan op de website van de Regio West-Brabant, www.west-brabant.eu

Wij vertrouwen er op dat u deze informatie ook zult gebruiken om uw raad te informeren.

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van de Regio West-Brabant



P.A.C.M. van der Velden
voorzitter



ir. M.L.T. Dircks
secretaris