

Advies begroting 2014 gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant

Inleiding:

De begroting is beoordeeld aan de hand van de door de portefeuillehouders middelen van de West-Brabantse gemeenten in 2010 voorgestelde 3x3%-korting en in 2011 nader geconcretiseerde spelregels daarvoor. Dit voorstel is gedaan om ook verbonden partijen te laten meedoen in de door de gemeenten noodzakelijk te treffen ombuigingen. Verder is het verloop van de begroting van de verschillende bestuurscommissies ten opzichte van de begroting 2013 beoordeeld. Er is geen oordeel gegeven over de inhoudelijke beschrijving van de verschillende deelbegrotingen.

Gehanteerde normen:

1. Een vast bedrag berekend als volgt: 3%x de gemeentelijke bijdrage in 2010 zoals opgenomen in de vastgestelde ontwerp begroting. In bijzondere situaties is maatwerk mogelijk.
2. De gemeentelijke bijdrage wordt bevroren op het niveau 2011 waarna de korting plaatsvindt.
3. De omvangbasis van de korting is in principe de gehele gemeentelijke bijdrage dus ook voor de afname van diensten en producten. Bij de bepaling daarvan is echter maatwerk nodig.
4. De verbonden partijen moeten goed aangegeven wat de effecten van de voorgestelde kortingsmaatregelen zijn op de dienstverlening of productie, de bedrijfsvoering, de kosten etc.
5. De toetsing van reserves en voorzieningen zal maatwerk zijn. In ieder geval dient de verbonden partij een goede en gekwantificeerde risicoanalyse aan te leveren.
6. Conform de modelbrief worden alleen de gemeenschappelijke regelingen aan de korting onderworpen.
7. De 3x3% korting is nodig gezien de gehele financiële situatie. Dit kortingsvoorstel wordt de komende jaren ongewijzigd doorgevoerd ongeacht de uitkomsten van het gemeentefonds en/of het accres daarin. Er is geen "trap op trap af" –automatisme.

Toetsingsresultaten:

Ad 1. Een vast bedrag berekend als volgt: 3%x de gemeentelijke bijdrage in 2010 zoals opgenomen in de vastgestelde ontwerp begroting. In bijzondere situaties is maatwerk mogelijk

De begroting 2014 van de Regio West-Brabant voldoet niet aan het uitgangspunt om met ingang van 2012 3% per jaar (gedurende 3 jaar) te bezuinigen op de gemeentelijke bijdragen op de apparaatskosten. De gemeentelijke bijdragen dalen met 1,8% van € 2.558.093 in 2013 naar € 2.512.130 in 2014. Dit betreft de gemeentelijke bijdragen in apparaatskosten inclusief de bijdrage Jeugd.

De begroting 2014 van de Regio West-Brabant voldoet aan het uitgangspunt om met ingang van 2012 3% per jaar (gedurende 3 jaar) te bezuinigen op de gemeentelijke bijdragen op de apparaatskosten, indien de gewenste uitbreiding van de formatie van de programmasecretaris Zorg, Welzijn en Onderwijs van 0,3 fte naar 0,6 fte geen doorgang vindt, dan wel niet door bijdragen van de deelnemers wordt gedekt.

De gemeentelijke bijdragen dalen dan met 3,0% van € 2.558.093 in 2013 naar € 2.480.130 in 2014. Dit betreft de gemeentelijke bijdragen in apparaatskosten, inclusief de bijdrage Jeugd.

Ad 2 De gemeentelijke bijdrage wordt bevroren op het niveau 2011 waarna de korting plaatsvindt.

De RWB indexeert de kosten maar rekent deze niet door in de gemeentelijke bijdrage 2014 in de apparaatskosten. Dit is ook conform het besluit van de Bestuurlijke Regie Groep in 2010.

Vanaf het jaar 2015 indexeert de Regio West-Brabant de gemeentelijke bijdrage. Er dient beleid te worden opgesteld ten aanzien van indexeringen voor de jaren 2015 en verder.

Ad 3 De omvangbasis van de korting is in principe de gehele gemeentelijke bijdrage dus ook voor de afname van diensten en producten. Bij de bepaling daarvan is echter maatwerk nodig.

Binnen de begroting van de RWB is de 3% korting toegepast op de apparaatskosten. Het normenkader gaat echter uit van het principe dat de korting op de gehele gemeentelijke bijdrage, dus ook voor de afname van diensten en producten, van toepassing is (maatwerk is mogelijk). De 3% korting wordt niet toegepast op de gemeentelijke bijdrage op de programmakosten. Bij het vaststellen van de begroting 2012 door het Algemeen Bestuur is besloten om de taakstelling van de 3x3% bezuiniging op de apparaatskosten te laten drukken. Mocht dit onvoldoende lukken dan wordt er naar de programmakosten gekeken.

Ad 4 De verbonden partijen moeten goed aangegeven wat de effecten van de voorgestelde kortingsmaatregelen zijn op de dienstverlening of productie, de bedrijfsvoering, de kosten etc.

Er wordt door de RWB gedeeltelijk voldaan aan deze toetsingsnorm. In de begroting 2014 is te zien dat er een tekort ontstaat doordat er geen stijging is van de gemeentelijke bijdrage. Het tekort is binnen de begroting verwerkt als taakstelling. Gevolg van deze werkwijze is dat de meerjarenraming over alle jaren sluitend is gemaakt met een stelpost. In het jaar 2013 is de werkgroep Redesign opgestart. De uitkomsten van de Redesign zullen bijdragen in de realisatie van de taakstelling. Het is van belang dat de aangekondigde Redesign tijdig in 2013 wordt afgerond, zodat gemeenten optimale zekerheid hebben dat de kosten in 2014 de geraamde bijdragen niet te boven gaan.

Ad 5 De toetsing van reserves en voorzieningen zal maatwerk zijn. In ieder geval dient de verbonden partij een goede en gekwantificeerde risicoanalyse aan te leveren.

De Regio West-Brabant heeft in zijn begroting nog 3 reserves opgenomen, deze drie reserves zijn bestemmingsreserves voor het KCV. De regio West-Brabant heeft conform de afspraken geen algemene reserves meer waarmee mee- en tegenvallers kunnen worden verrekend.

Kanttekening:

Bij de beoordeling van de begroting 2014 van de Regio West-Brabant heeft de werkgroep zich met name gefocust op de apparaatskosten.

De programma kosten van de bestuurscommissie KCV en Middelen stijgen ten opzichte van de begroting 2013. Bij het KCV is een stijging van de gemeentelijke lasten van 2,5% te verwachten met een ongeveer gelijkblijvende vervoersvolume. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de kosten bij gelijkblijvende reizigerstarieven. Tevens neemt de OV- samenwerkingsbijdrage van de Provincie af, dit leidt tot meerkosten voor de gemeenten. De stijging van de programmakosten van de bestuurscommissie Middelen wordt veroorzaakt doordat alle kosten van het Mobiliteitscentrum door de Regio West-Brabant worden gefactureerd. Voorheen factureerde zowel de Regio West-Brabant als de gemeente Oosterhout kosten voor het Mobiliteitscentrum (de gemeente Oosterhout factureerde tot 2013 de kosten van de applicatie Netive).

Advies:

De werkgroep adviseert tot het instemmen met de voorgelegde begroting 2014 onder het voorleggen van de zienswijze dat:

- 1) De Regio West-Brabant de uitkomsten van de werkgroep Redesign, die dient te leiden tot een structureel sluitende begroting, ter besluitvorming in 2013 voorlegt aan de deelnemende gemeenten.
- 2) Een uitbreiding van 0,3 fte voor de programma secretaris in tijden van bezuinigingen en in afwachting van de uitkomsten Redesign niet wenselijk is. Zeker omdat hierdoor de 3x3% taakstelling niet wordt gerealiseerd.

- 3) De Regio West-Brabant bij de geijkte momenten zoals de bestuursrapportages de realisatie van de bezuinigingen meld.
- 4) Er zorgen worden geuit over de flinke stijging (4%) van de programma kosten (met name KCV).

De werkgroep toetsing begroting gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant (RWB).

A. Engelaar
C. Vincenten
E. Oostvogels
J. Walpot
M. Geleijnse
M. Dubbelman