Aan de raads- en collegeleden van de 16 RWB-gemeenten

Uw kenmerk:		Datum:	22 december 2022
Ons kenmerk:	RWB/SB/2022-194	Contactpersoon:	E. Kiers
Onderwerp:	Kadernota 2024	Telefoon	06 31 97 38 94
Bijlage:	Vastgestelde Kadernota en reactie op ingebrachte richtlijnen	E-mail	erik.kiers@west-brabant.eu

Beste leden van de West-Brabantse raden en colleges,

Het algemeen bestuur besprak op 7 december de kaders voor de RWB-begroting 2024. Het bestuur beraadde zich over de richtlijnen die u ons als deelnemende gemeenten toestuurden. Deze kwamen voor een groot deel overeen en waar dat het geval is heeft het algemeen bestuur deze overgenomen. De gemeente Geertruidenberg heeft een extra richtlijn opgenomen over tussentijdse kostenstijgingen. Als reactie daarop is richtlijn 5 toegevoegd, waarin toegelicht wordt hoe RWB daarmee om wil gaan. De vastgestelde kadernota is als bijlage bijgevoegd. De reactie op de richtlijnen per gemeente is in bijlage 2 te vinden.

De kaders werken we uit in de ontwerpbegroting 2025. Die leggen we voor 1 april aan u voor. Dat is twee weken eerder dan in de afgelopen jaren. Dit heeft te maken met de nieuwe termijnen die in de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen zijn opgenomen. Tegelijk met de ontwerpbegroting leggen we het RWB Actieprogramma 2023-2027 aan u voor. In het voorjaar organiseren we een bijeenkomst voor raadsleden waarin we terug- en vooruitblikken, zowel op de inhoud van de RWB-samenwerking als op de financiën.

Heeft u na het lezen van deze brief nog vragen? Neem dan gerust contact op met secretaris Erik Kiers via 06 31 97 38 94 of erik.kiers@west-brabant.eu.

Met vriendelijke groet,
namens het strategisch beraad

Erik Kiers
directeur-secretaris

Regio West-Brabant I Postbus 503 I 4870 AM Etten-Leur
Tel: (076) 502 72 00
e-mail: info@west-brabant.eu I www.west-brabant.eu
Inschrijvingsnr. KvK: 51448122 I IBAN NL31BNGH0285150308

Het algemeen bestuur van Regio West-Brabant, gezien het voorstel van het strategisch beraad van 23 november 2022,

Gelet op de Gemeenschappelijke Regeling Regio West-Brabant,

B E S L U I T :

In te stemmen met de volgende financiële richtlijnen:

1. Het strategisch beraad biedt een structureel financieel sluitende meerjarenbegroting 2024-2027 aan de deelnemers aan. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten zijn inzichtelijk. De begroting 2024 bevat een overzicht van de meerjarige bijdrage (2024 t/m 2027) per deelnemer;
2. De begroting gaat uit van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen, behalve als dit eerder door het algemeen bestuur is besloten;
3. De begroting bevat een overzicht met het verloop van de (bestemmings)reserves. In dit overzicht is te zien wanneer de reserve wordt ingezet en voor welk bedrag per jaar. Hierin wordt ook het doel van de reserve omschreven. Wanneer een reserve 2 jaar of langer niet wordt ingezet, dan legt het strategisch beraad deze reserve in de besluitvorming bij de ontwerpbegroting voor. Het uitgangspunt is dat deze reserve op dat moment vrijvalt. Wordt er niet besloten tot vrijval dan geeft de GR in de ontwerpbegroting de planning en het doel van de uitgaven voor deze reserve opnieuw aan.
4. De bijdrage van de deelnemende gemeenten in de primitieve begroting 2024 stijgt maximaal met de geldende CAO indexering en de prijsontwikkeling uit de septembercirculaire 2022 (of een actuelere circulaire). Ook wijzigt de bijdrage wanneer er wijzigingen zijn in de kwantiteit van de dienstverlening die de deelnemers afnemen.
5. Wanneer gedurende of voorafgaand aan het begrotingsjaar sprake is van een autonome kostenstijging (loon- en overige prijsindexeringen) die hoger is dan geraamd in de primitieve begroting, wordt die kostenstijging en een noodzakelijke verhoging van het bedrag per inwoner via de bestuursrapportage en een begrotingswijziging ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur. Als sprake is van nieuw beleid dat leidt tot een hogere bijdrage per inwoner, dan neemt het algemeen bestuur pas een besluit nadat de raden zich hier via een zienswijzeprocedure over hebben uit kunnen spreken.
6. In de ontwerpbegroting worden de mogelijkheden beschreven om de bijdrage van de deelnemende gemeenten te verminderen, bijvoorbeeld door besparingen voor te stellen of beleidsinhoudelijke keuzes aan te geven.
7. Een positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers. Om hiervan af te wijken legt het strategisch beraad een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voor aan het algemeen bestuur;
8. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor risico's door deze te kwantificeren, te prioriteren en beheersingsmaatregelen te benoemen;

9. Voor de uitvoeringsgerichte taak Kleinschalig Collectief Vervoer houden we rekening met de prijsaanpassing aan de hand van de branchegerichte NEA-index, en het geprognosticeerde gebruik van de vervoersvoorziening. Doorbelasting van kosten aan gemeenten en provincie vindt plaats op basis van realisatie.

2. In te stemmen met de volgende beleidsmatige richtlijnen:
   In de begroting wordt aangegeven:
   1. Welke resultaten uit het actieprogramma 2023-2027 in 2024 worden gerealiseerd en welke resultaten in de periode 2025-2027 worden beoogd;
   2. Wat de financiële en personele inzet van de RWB hierbij is en welke aanvullende middelen (capaciteit en financiën) van de gemeenten worden gevraagd;
   3. Op welke wijze de verbinding met onderwijs en bedrijfsleven wordt gelegd bij de uitvoering van het actieprogramma;
   4. Of en zo ja op welke manier de transitieopgaven op het gebied van bijvoorbeeld circulariteit, klimaat en energie doorwerken in de opgaven uit het actieprogramma.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 7 december 2022
.

Het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant,

P.F.G. Depla
voorzitter

E. Kiers
directeur-secretaris

OVERZICHT RICHTLIJNEN BEGROTING 2024 T.B.V. HET ALGEMEEN BESTUUR D.D. 07-12-2022

Gemeente	Inhoud richtlijn	Reactie algemeen bestuur
Alphen-Chaam Altena Baarle-Nassau Bergen op Zoom Breda Drimmelen Etten-Leur Geertruidenberg Halderberge Moerdijk Oosterhout Roosendaal Steenbergen Rucphen Woensdrecht Zundert	**Financiële richtlijnen** 1. We verwachten van het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) dat zij een structureel sluitende meerjarenbegroting 2024-2027 aanbiedt aan de deelnemers. De GR vermeldt duidelijk de uitgangspunten die gebruikt zijn voor de begroting 2024. In de begroting 2024 neemt de GR ook een overzicht op met de bijdrage 2024 t/m 2027 per deelnemer.	Akkoord.
	2. De begroting wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting opgenomen, behalve als dit eerder door het Algemeen Bestuur is besloten.	RWB werkt samen met gemeenten en andere partners aan een vernieuwd beleidskader: het Actieprogramma 2023-2027. Dit ligt inhoudelijk in het verlengde van het Actieprogramma 2018-2023, maar zal meer inspelen op de integrale maatschappelijke opgaven in het ruimtelijk-economisch domein en de daaraan verbonden transitieopgaven. Het actieprogramma 2023-2027 wordt parallel aan de ontwerpbegroting 2024 in procedure gebracht voor zienswijzen. In de ontwerpbegroting 2024 wordt het Actieprogramma voor deze jaarschijf geconcretiseerd. Uitgangspunt daarbij is dat de bijdrage/inwoner (afgezien van de indexering) gelijk blijft. Dit geldt ook voor de gemeentelijke bijdrage aan REWIN, die via de boekhouding van RWB loopt.
	3. De begroting bevat een overzicht met het verloop van de aanwezige reserves. In dit overzicht is te zien wanneer de reserve wordt ingezet en voor welk bedrag per jaar. Hierin wordt ook het doel van de reserve omschreven.	In de ontwerpbegroting 2024 geven we, zoals gevraagd, de verwachte inzet van de reserves aan. Waar we voorzien dat de bestemming verder weg dan 2024 gelegen is, zullen we de noodzaak van behoud van de reserve onderbouwen. Waar

Gemeente	Inhoud richtlijn	Reactie algemeen bestuur
	Wanneer een reserve 2 jaar of langer niet wordt ingezet, dan legt de GR deze reserve in de besluitvorming bij de ontwerpbegroting voor. Het uitgangspunt is dat deze reserve op dat moment vrijvalt. Wordt er niet besloten tot vrijval dan geeft de GR in de ontwerpbegroting de planning en het doel van de uitgaven voor deze reserve opnieuw aan.	verantwoord en gewenst vindt in 2025 voor de eerste keer vrijval van reserves plaats. Overigens bieden wij het algemeen bestuur in de vergadering medio 2023 een risicoinventarisatie en -evaluatie en een geactualiseerde nota reserves en voorzieningen aan.
	4. De bijdrage van de deelnemende gemeenten in de begroting 2024 stijgt maximaal met de geldende CAO indexering en de prijsontwikkeling uit de septembercirculaire 2022 (of een actuelere circulaire). Ook wijzigt de bijdrage wanneer er wijzigingen zijn in de kwantiteit van de dienstverlening die de deelnemers afnemen.	De onderhandelingen over de CAO voor 2023 zijn nog niet afgerond, er gaapt een flinke kloof tussen de eis van de bonden en het aanbod van de werkgeversorganisatie. Zeker is al wel dat de door ons opgenomen indexering van 2% in de begroting 2023 voor dat jaar tekort schiet. In de eerste berap 2023 verwerken we het CAO-akkoord voor 2023. In de ontwerpbegroting 2024 betrekken we dat akkoord eveneens, verder baseren we ons voor de prijsontwikkeling in 2024 op de meest recente circulaire.
	5. In de ontwerpbegroting worden de mogelijkheden beschreven om de bijdrage van de deelnemende gemeenten te verminderen, bijvoorbeeld door besparingen voor te stellen of beleidsinhoudelijke keuzes aan te geven.	De tweede bestuursrapportage 2022 laat zien dat RWB de middelen hard nodig heeft om het Actieprogramma 2023-2027 uit te kunnen voeren. Zoals hiervoor aangegeven werken we voor de nieuwe bestuursperiode aan een vernieuwd Actieprogramma. Hierin geven we concreet aan welke activiteiten we menen te kunnen schrappen en welke werkzaamheden we juist intensiever moeten oppakken. Wij voorzien hierbij geen besparingen aangezien we een capaciteitsgedreven organisatie zijn, die rolgericht werkt ter ondersteuning van de strategische agenda van de gemeenten. De raden kunnen dit Actieprogramma 2023-2027 betrekken bij de beoordeling van de ontwerpbegroting 2024. Nieuwe ontwikkeling op het gebied van bedrijfsvoering proberen

Gemeente	Inhoud richtlijn	Reactie algemeen bestuur
		we waar mogelijk op te lossen binnen de eigen begroting. Denk daarbij aan AVG, etc..
	6. Een positief jaarrekeningresultaat wordt uitgekeerd aan de deelnemers. De GR kan hier alleen van afwijken door een duidelijk en gemotiveerd voorstel voor resultaatbestemming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.	Akkoord. Hierbij wordt bij de uitkering wel maatwerk gemaakt, afhankelijk van de vraag of gemeenten betrokken zijn geweest bij de activiteit. Zo participeren bijvoorbeeld niet alle gemeenten in West-Brabant in Regioarcheologie. Dit gaat ook op in het geval van een negatief rekeningresultaat.
	7. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing beschrijft de GR de risico's met de meeste impact en de getroffen beheersingsmaatregelen.	Akkoord. Zoals hierboven aangegeven presenteren we medio 2023 de uitkomst van een actuele risico-inventarisatie en -evaluatie.
Geertruidenberg	**Extra richtlijn:** Indien gedurende het begrotingjaar 2024 grote kostenstijgingen plaatsvinden, als gevolg van uitzonderlijke gebeurtenissen, worden uitgaven boven de begroting ter besluitvorming voorgelegd aan het Algemeen bestuur	Als gedurende of voorafgaand aan het begrotingsjaar sprake is van een autonome kostenstijging (loon- en overige prijsindexeringen) die hoger is dan geraamd in de primitieve begroting, dan wordt die kostenstijging en een noodzakelijke verhoging van het bedrag per inwoner via de bestuursrapportage en een begrotingswijziging ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur. Als sprake is van nieuw beleid dat leidt tot een hogere bijdrage per inwoner, dan neemt het algemeen bestuur pas een besluit nadat de raden zich hier via een zienswijzeprocedure over hebben uit kunnen spreken.
Alphen-Chaam Altena Baarle-Nassau Bergen op Zoom Breda	**Aanvullende financiële richtlijn** Bij de uitvoeringsgerichte taak Kleinschalig Collectief Vervoer geldt voor de vervoersprijs per eenheid een aanpassing aan de hand van de branchegerichte NEA-index. Verder worden	Er wordt een aanbesteding voorbereid die moet leiden tot een nieuwe overeenkomst Deeltaxivervoer per 1 januari 2024. De verwachte meerkosten als gevolg van de veranderde marktsituatie rekenden we al in in de begroting 2023 en verder. In de

Gemeente	Inhoud richtlijn	Reactie algemeen bestuur
Drimmelen Etten-Leur Geertruidenberg Halderberge Moerdijk Oosterhout Roosendaal Rucphen Steenbergen Woensdrecht Zundert	de vervoerslasten begroot aan de hand van het geprognosticeerde gebruik van de vervoersvoorziening. Doorbelasting van kosten aan gemeenten en provincie vindt plaats op basis van realisatie.	begroting 2024 actualiseren we deze raming. Daarbij houden we rekening met de branchegerichte index, die voor 2023 minimaal 11% bedraagt vanwege de gestegen brandstofkosten (inhaalslag 2022) en CAO-ontwikkelingen.
Alphen-Chaam Altena Baarle-Nassau Bergen op Zoom Breda Drimmelen Etten-Leur Geertruidenberg Halderberge Moerdijk Oosterhout Roosendaal Rucphen Steenbergen Woensdrecht Zundert	**Beleidsmatige richtlijnen** In de begroting 2024 wordt aangegeven: 1. Welke resultaten uit het actieprogramma 2023-2027 in 2024 worden gerealiseerd en welke resultaten in de periode 2025-2027 worden beoogd; 2. Wat de financiële en personele inzet van de RWB hierbij is en welke aanvullende middelen (capaciteit en financiën) van de gemeenten worden gevraagd; 3. Op welke wijze de verbinding met onderwijs en bedrijfsleven wordt gelegd bij de uitvoering van het actieprogramma; 4. Of en zo ja op welke manier de transitieopgaven op het gebied van bijvoorbeeld circulariteit, klimaat en energie doorwerken in de opgaven uit het actieprogramma.	Het Actieprogramma 2023-2027 in combinatie met de ontwerpbegroting 2024 zal zoveel mogelijk het gevraagde inzicht bieden. Dus inzicht geven in de inzet van RWB en van gemeenten en aangeven hoe met andere partners wordt samengewerkt. Dat geldt niet alleen voor onderwijs en bedrijfsleven, maar ook voor de andere samenwerkingsverbanden waarin gemeenten werken aan opgaven die voor de economisch-ruimtelijke RWB-agenda zijn. De transitieopgaven krijgen binnen het nieuwe Actieprogramma uitdrukkelijk de aandacht. Maar ook daarvoor geldt dat de rolneming van RWB op deze onderwerpen verschillend is.