Aan de leden en burgerleden
van de gemeenteraad
van Bergen op Zoom

Uw kenmerk		Ons kenmerk	U21-006264	Datum
Uw brief		Beh. door		Doorkiesnr.
Onderwerp:	Reactie op toezeggingen	Cluster	Concernstaf,	Bijlage(n)

Beste leden en burgerleden,

Bij de behandeling het raadsvoorstel ontwerpbegrotingen 2022 en jaarrekeningen 2020 verbonden partijen (RVB21-0037) in de algemene commissievergadering van 17 juni is toegezegd om de raad nader te informeren op een aantal onderwerpen. Hierna worden deze toezeggingen benoemd en wordt een reactie gegeven:

a. een nadere specificatie toe te zenden m.b.t. de reserves van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant.

In het kader van het streven naar het financieel in balans brengen van de structurele lasten met de structurele baten en de vermindering van de financiering van bepaalde activiteiten vanuit de bestemmingsreserves is een traject gestart wat heeft geleid tot diverse ombuigingen. Deze ombuigingen hebben haar doorwerking gekregen naar de afdelingsbegrotingen en onttrekkingen aan de bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves die in de (meerjaren) begroting van Veiligheidsregio ingezet worden zijn dan ook met het specifieke doel voor deze investeringen gevormd. Door de inzet van deze bestemmingsreserves neemt weliswaar de omvang het eigen vermogen af maar zoals hierboven staat aangeven is dat niet van invloed op de verhouding van de structurele lasten en baten en daarmee leidt dit ook niet tot verhogingen van de bijdragen vanuit gemeenten in de toekomst.
Overigens geldt conform de Kadernota Spelregels Verbonden Partijen de algemene beleidslijn voor verbonden partijen dat wij geen algemene reserves / “potjes” bij verbonden partijen willen, omdat het geld van gemeenten betreft en ook dan ingezet kan worden door de gemeenten zelf. Resultaat daarvan is dat het eigen vermogen lager is omdat er minder/geen reserves zijn.

Een specificatie ten aanzien van de investeringen hebben wij opgevraagd bij de Veiligheidsregio en sturen wij u afzonderlijk toe.

Jacob Obrechtlaan 4
4611 AR Bergen op Zoom
Contact: www.bergenopzoom.nl

Postbus 35
4600 AA Bergen op Zoom
I www.bergenopzoom.nl

T 140164
F (0164) 24 53 56
KvK 20169091

B nv BNG rek. nr. 28.50.00.942
B IBAN: NL41BNGH 0285000942
B BIC: BNGHNL2G

Bergen op Zoom, gemeente op de Brabantse Wal

b. een overzicht te verstrekken m.b.t. de (toename van de) kosten van de GGD West Brabant, specifiek voor Bergen op Zoom.

In de eerste plaats merken wij op dat de CAO-stijging en indexering op de totale begroting van de GGD van toepassing is. Na deze cao stijging en indexering worden deze verhoogde kosten verdeeld naar gemeenten. Je kunt dus eigenlijk niet de CAO-stijging en indexering 1 op 1 “vertalen” naar de bijdrage van gemeenten. Daar zit dan ook de crux. Deze verdeling naar gemeenten kent namelijk niet de component van indexering (deze is immers al verwerkt in de totaal te verdelen kosten) maar kent als basis het inwoneraantal.
Het klopt dat onze gemeente een (fors) meer dan gemiddelde stijging kent van het aantal inwoners. De gemiddelde stijging van het aantal inwoners van alle GGD deelnemers is voor de begroting 2021 naar 2022 0,4%, voor de gemeente Bergen op Zoom is dat 1,0%. Niet alle kosten van de GGD worden verdeeld naar gemeenten op basis van inwoneraantallen, er is ook een deel van de kosten dat verdeeld wordt naar gemeenten obv van 0-3 jarigen en 4-18 jarigen.
Als er alleen sprake zou zijn van CAO-stijging en indexering en er dus geen mutaties in inwoners en 0-3 jarige en 4-18 jarigen bij gemeenten zouden zijn, dan zou onze bijdrage inderdaad alleen stijgen met de CAO-stijging en indexering.

c. nader te informeren over de relatie tussen de ontwikkeling van het eigen vermogen en het vreemd vermogen WVS.

Ten aanzien van de ontwikkeling van het vreemd- en eigen vermogen valt de fluctuatie van 2020 ten opzichte van 2021 op (zie tabel hieronder overgenomen uit de stukken WVS). Dit betreft geheel het voordelige resultaat over 2020 waarvan aangegeven is dat in 2021 dit grotendeels voordelig resultaat terug vloeit naar de deelnemende gemeenten. In 2020 heeft de WVS corona compensatie middelen ontvangen waarvan in de jaarrekening aangegeven wordt dat hiervan € 1,88 miljoen als restant voordelig wordt aangegeven. Ook staat aangegeven dat het onzeker is of ook Corona compensatie middelen in 2021 ontvangen gaan worden. Wel is er al voor gekozen een bedrag van € 2 miljoen in 2021 als vermindering op te nemen in de bijdragen van gemeenten. In de meerjaren ramingen laat het eigen vermogen weer een constant beeld zien.

Activa stand per ultimo	**2020**	**Begroting 2021**	**Raming 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	Raming 2025
Passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	2.577	6.713	2.577	2.577	2.827	2.577
Bestemmingsreserve	2.436	150	200	250	0	0
Storting gemeenten	8.058	5.493	8.009	7.513	7.656	7.514
Onttrekking gemeenten	0	-206	0	0	0	0
Nog te bestemmen resultaat	-3.922	-9.473	-7.959	-7.513	-7.906	-7.514
Totaal eigen vermogen	*9.149*	*2.777*	*2.827*	*2.827*	*2.577*	*2.577*

d. een toelichting te verstrekken op de kostenverdeling m.b.t. de ISD.
Hoe de kosten worden verdeeld tussen de 3 gemeenten, is bepaald in hoofdstuk 4 artikel 15 lid 1 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) ISD Brabantse Wal. Daar staat het volgende opgenomen:

In de begroting wordt aangegeven welke bijdrage iedere deelnemende gemeente verschuldigd is voor de uitvoering van de taken en de organisatiekosten daarvan door de
uitvoeringsorganisatie overeenkomstig het bepaalde in artikel 6 van de regeling. Uitgangspunt voor de verdeling van de kosten over de deelnemende gemeenten is het*
aantal klanten per deelnemende gemeente per 1 januari van het jaar voorafgaande aan het begrotingsjaar.
**in artikel 6 staan de taken van de GR ISD beschreven.*

De kostenverdeling van de begroting 2022 tussen de 3 gemeenten 2022 is gebaseerd op het aantal cliënten per gemeente op 1 januari 2021:

	Cliënten	**Percentage Cliënten**	**Kosten begroting 2022 obv percentage cliënten.**
Steenbergen	329	= 13,12 %	1.284.680 (= 13,12% van 9.789.343)
Woensdrecht	267	= 10,65 %	1.042.583 (= 10,65% van 9.789.343)
Bergen op Zoom	1.911	= 76,23 %	7.462.080 (= 76,23% van 9.789.343)
Totaal	**2507**	**= 100 %**	**9.789.343 (=100%)**

Nadere toelichting op de risico's en beheersmaatregelen t.a.v. de ISD.
De begroting van de ISD Brabantse Wal bestaat alleen uit personele kosten, bedrijfsvoeringskosten en additionele kosten (overheadkosten). De ISD zorgt voor de uitvoering van de taken op het gebied van Werk en Inkomen voor de 3 gemeenten. Dit zijn grotendeels wettelijke taken. De risico's voor de gemeenten zijn dus vooral verbonden aan het uitvoeren van deze taken (meer of minder personeel nodig). De hoeveelheid benodigd personeel ISD is onlosmakelijk verbonden met de hoeveelheid aan taken dat de ISD voor de gemeenten uitvoert. Vooral het aantal cliënten en de hoeveelheid aan (wettelijke) taken is daarop van invloed; daarbij kan gedacht worden aan regelingen zoals schuldhulpverlening of andere gebeurtenissen zoals Toeslagen affaire. Meer (nieuwe) wettelijke taken en meer cliënten kan dus een uitzetting van de begroting ISD betekenen, omdat er meer moet worden uitgevoerd.

Gelet op het bovenstaande zijn voor de begroting ISD 2022 de volgende risico's te benoemen:

1) De na-ijl effecten van de coronacrisis kunnen een toename van het aantal cliënten ISD betekenen. Of en met hoeveel dat gebeurt, is nog uiterst onzeker. Wat we wel weten is, dat op moment dat het aantal cliënten stijgt, een aantal kostenposten in de begroting ISD ook meestijgt. In dat geval zal het een wijziging van de begroting ISD Brabantse Wal betekenen.
Beheersmaatregel: Om de effecten van een eventuele stijging te beperken is het nodig om, naast de reguliere inzet om instroom te beperken en uitstroom te bevorderen, extra investeringen te doen op diverse onderdelen. Zonder deze extra inzet is het te verwachten effect, dat de stijging hoger wordt en langer zal aanhouden. In dat geval zijn er nadere keuzes te maken over de inzet van de middelen en het ambitieniveau op verschillende onderdelen, wat meegenomen moet worden in de op dat moment te wijzigen begroting ISD Brabantse Wal.

2)Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe Wet Inburgering in werking. Er wordt in 2021 door het bestuur ISD en de afzonderlijke colleges besloten waar de uitvoering van de wet wordt ondergebracht. Bij het scenario dat de uitvoering bij de ISD Brabantse Wal wordt Begroting ISD Brabantse Wal 2022 gepositioneerd, heeft dat gevolgen voor de begroting en de formatie van de ISD. Dit gaat immers gepaard met inzet van extra menskracht en middelen om deze wettelijke taken uit te voeren.
Beheersmaatregel: De benodigde middelen voor de uitvoering van de nieuwe wet inburgering worden via het Rijk aan de gemeenten toebedeeld. Dit betekent, in het geval van een begrotingswijziging ISD 2022 voor de uitvoering van de Wet Inburgering, dat de gemeente hier via het Rijk de (toereikende) financiële middelen voor krijgt.

Met vriendelijke groet,

het college van burgemeester en wethouders van Bergen op Zoom,

secretaris, burgemeester,

Dhr. J.L.A.M. Rutten Dhr. dr. F.A. Petter