	Gemeenschappelijke regeling: Regio West-Brabant (RWB)
1	**Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?** De jaarstukken 2022 en de ontwerpbegroting 2024 zijn tijdig ontvangen.
2	**Is voldaan aan de BBV-voorschriften?** De begroting 2024 van de Regio West-Brabant voldoet aan de BBV richtlijnen en is overzichtelijk en goed leesbaar.
3	**Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.** *Ontwerpbegroting 2024* De ontwerpbegroting 2024 is beleidsarm in afwachting van de vaststelling van het Actieprogramma 2024-2028. Dit programma krijgt op een later moment een doorvertaling naar de begroting. RWB besteedt in 2023 een aantal contracten opnieuw aan. De uitkomsten hiervan zijn nog niet bekend, daarom gaat RWB in de begroting uit van de huidige situatie. Vooral op het deeltaxivervoer is dit voorbehoud van toepassing. De verwachting is dat na de aanbesteding van het deeltaxivervoer de gemeentelijke bijdrage hieraan in 2024 (en verdere jaren) stijgt door de stijging van de NEA-index (van 3,5% in 2022 naar 13,7% in 2023, vooral veroorzaakt door de stijging van de brandstofkosten en de uitkomsten van de CAO-onderhandelingen). *Agenda Economic Board West-Brabant en RWB Actieprogramma 2024-2028* RWB werkt met het onderwijs en bedrijfsleven samen in de Economic Board West-Brabant (EBWB). Die stelde eind 2022 de strategische agenda 2023-2026 voor West-Brabant vast. De transitie naar een nieuwe economie staat daarin centraal. Dat is een economie die duurzaam, groen en sociaal is. Met inzet van de uitvoeringsorganisatie REWIN werkt EBWB de komende jaren aan de ondersteuning van starters, het opschalen van succesvolle initiatieven en het aanjagen van innovaties in het bestaand MKB. Daarnaast wil EBWB de plantaardige sector versterken en de circulaire economie in West-Brabant stimuleren. Als vertegenwoordiging van de overheid in de EBWB heeft RWB hierbij een faciliterende rol gericht op de randvoorwaarden van een sterk economisch vestigingsklimaat. In het RWB Actieprogramma 2024-2028 spreken de deelnemers van RWB af hoe RWB hier invulling aan gaat geven. RWB streeft naar een concreet en haalbaar actieprogramma. Dit programma legt RWB na de zomer voor een zienswijze aan de colleges en raden voor. *Reservevorming* In de aanbiedingsbrief stelt RWB dat ze een eerste fraude-risicoanalyse heeft opgesteld. De uitkomst hiervan geeft inzicht in de gewenste weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover de RWB beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Deze capaciteit is getoetst aan het huidige/nieuwe saldo van de reserves. Vooralsnog blijkt er geen sprake van te grote reserves. RWB legt dit jaar aan het algemeen bestuur nog een voorstel voor over het plafond van de reserves. Hiermee beantwoordt RWB de vraag van de deelnemende gemeenten om meer inzicht te geven in de noodzaak en inzet van reserves teneinde "oppotten" te voorkomen.

4	**Financiële aandachtspunten** 1. Resultaatbestemmingsvoorstellen 2022 De jaarrekening van 2022 sluit af met een positief resultaat van € 306.100. Dit resultaat is incidenteel van aard. In de nota verbonden partijen is het uitgangspunt opgenomen dat gemeenschappelijke regelingen hun positieve resultaten uitkeren aan de deelnemers. Hiervan kan gemotiveerd afgeweken worden. Van die mogelijkheid maakt RWB gebruik. De RWB stelt voor om het resultaat als volgt te bestemmen: a. Toevoeging aan egalisatiereserve Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV): € 39.300. De reserve bevat hierna € 156.000. In 2023 zal hier een bedrag van ca. € 75.000 uit onttrokken worden in verband met de kosten van de aanbesteding van het deeltaxi vervoerscontract. b. Toevoeging aan Egalisatiereserve archeologie: € 54.100. De reserve bevat hierna € 123.000. Onder andere vanwege een wisselende werkvoorraad (is afhankelijk van aantal bouwplannen) is deze reserve nodig. c. Toevoeging aan reserve Mobiliteitscentrum: € 9.500. De reserve bevat hierna € 85.000. d. Onttrekking uit egalisatiereserve personele flexpools: € 2.400. De reserve bevat hierna: € 267.000. e. Rewin: € 31.600 om hiermee het hogere subsidiebedrag aan REWIN af te dekken. f. Toevoeging aan reserve Basis op Orde/reserve goed werkgeverschap: €25.000. De huidige reserve wordt in 2023 nagenoeg uitgeput. RWB gebruikt deze reserve om een aantal rand voorwaardelijke zaken als website, kantoorinrichting en samenwerkingsinstrumenten voor het personeel te bekostigen. Door de krappe arbeidsmarkt wordt het steeds belangrijker om invulling te geven aan goed werkgeverschap. Denk hierbij aan specifiek opleidings-, coachings- en omscholingsbudget van kandidaten die niet meteen op het functieprofiel passen en andere vormen van werving en selectie, bijkomende ICT-voorzieningen, etc. Financiering uit bestaande budgetten is niet haalbaar, zo is het budget voor opleidingen feitelijk nu al niet toereikend voor het zittend personeel. Bij honorering van deze voorstellen resteert vanuit het positief resultaat € 149.000 als uit te keren bedrag aan de deelnemende gemeenten. 2. Te verrekenen bedragen a. Flex West-Brabant (€ 1.581.198) Dit is het saldo op de inhuur via Flex West-Brabant (betaalde fee van opdrachtnemers min uitvoeringskosten) in 2022. Dit wordt in 2023 aan de organisaties die werven via Flex West-Brabant uitgekeerd. b. Onderzoek & Ontwikkelfonds (€ 13.676) Het restantbedrag van het Onderzoek- & Ontwikkelfonds (O&O-fonds) wordt jaarlijks aan gemeenten uitbetaald. In 2022 is het O&O-fonds (€ 461.000) helemaal besteed. Er resteert een bedrag van € 13.676 vanwege het vrijvallen van toegekende subsidie aan projecten van voor 2022. Dit bedrag wordt naar rato van inwoneraantallen aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd.

5 Financieel overzicht

Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-

Jaarrekening 2022: Resultaat en bestemming

GR RWB	**Realisatie 2022**	**Resultaat 2022**	**Resultaat bestemming toevoeging aan eigen reserve GR**	**Resultaat bestemming terug naar gemeenten**
Totaal GR	23.568	306 V	157 V	149 V
Bijdrage gemeente in apparaatskosten	96.858	96858		22.560

Te verrekenen bedragen:		
- saldo inhuur via Flex West-brabant:	1.500 V	V
- vrijval projecten Onderzoek & Ontwikkelfonds voor 2022:	14 V	V

Meerjarenontwikkeling

GR RWB	**Begroting 2023**	**Ontwerp begroting 2024**	**Meerjaren begroting 2025**	**Meerjaren begroting 2026**	**Meerjaren begroting 2027**
Totaal GR	24.227	28.391	28.950	29.763	30.612
Bijdrage gemeente in apparaatskosten	94.187	100.539	104.221	107.736	111.370
Opgenomen in meerjarenperspectief gemeente	*	*	*	*	*
Verschil	-	-	-	-	-

* apparaatskosten zijn niet specifiek benoemd in het MJP van Woensdrecht.

GR RWB bijdrage gemeente in de programmakosten	Begroting 2022	Begroting 2023	Ontwerp-begroting 2024	Meerjaren begroting 2025	Meerjaren begroting 2026	Meerjaren begroting 2027
Rewin	66.238	81.996	82.308	85.683	89.025	92.497
O&O fonds	14.219	14.317	14.373	14.373	14.373	14.373
KCV (deeltaxi)	226.500	257.000	316.000	317.000	325.000	334.000
Mobiliteitscentrum	8.000	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
Regioarcheologie	0	0	0	0	0	0
Totaal	314.957	361.313	421.181	425.556	436.898	449.371

6 **Overige aandachtspunten**

COA ontwikkelingen
RWB heeft gekeken naar het effect van de hogere cao-ontwikkeling in 2023 volgens het principeakkoord. De verwachting is dat de meerkosten in de exploitatie opgevangen kunnen worden, o.a. door een latere invulling van openstaande vacatures.

7 **De zienswijze**

Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 en in te stemmen met de daarin opgenomen resultaatbestemmingsvoorstellen.
2. Geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2024 naar voren te brengen
3. Het volgende aan RWB te verzoeken:
   - het actieprogramma op te stellen in heldere taal;
   - duidelijke en haalbare doelen in het actieprogramma op te nemen;
   - de meerwaarde van deze doelen voor de deelnemers aan de RWB aan te geven.