Ontwerpbegroting

2024 Conceptversie

Regio Hart van Brabant

SAMENWERKENDE GEMEENTEN

www.regio-hartvanbrabant.nl

Inhoudsopgave

1 Inleiding 2

1.1 Kernagenda ’23 – ’27 2

1.2 Indeling in domeinen en de relatie met Midpoint Brabant 2

1.3 Financieel kader 2

2 Uitvoeringsagenda sociaal domein 5

2.2 Programmalijnen sociaal domein 7

2.3 Begroting sociaal domein exclusief jeugdhulp 9

2.4 Programmalijn Jeugdhulp 9

2.5 Begroting jeugdhulp 10

3 Uitvoeringsagenda fysiek domein 12

3.1 Integraal werken en gebiedsopgaven 12

3.2 Programmalijn Energie, Klimaat & Grondstoffen 12

3.3 Programmalijn Duurzame Verstedelijking 13

3.4 Programmalijn Mobiliteitstransitie / Regionale Mobiliteitsagenda 13

3.5 Programmalijn Toekomstbestendig Landelijk Gebied 13

3.6 Begroting fysiek domein 14

3.7 Financiering van activiteiten buiten de regiobegroting 14

4 Uitvoeringsagenda economisch domein 16

4.1 Programmalijn regionale economie Regio Hart van Brabant 17

4.2 Verbinding Regio Hart van Brabant en Midpoint Brabant **Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.**

4.3 Begroting economisch domein 18

5 Bedrijfsvoering 19

5.1 Begroting bedrijfsvoering 20

6 Paragrafen 22

6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 22

6.2 Financiering 23

6.3 Bedrijfsvoering 23

7 Begroting en financiering 25

7.1 Overzicht van baten en lasten 25

7.2 Geprognosticeerde balans 2023 26

7.3 Reservepositie 2022 - 2027 27

7.4 Dekkingsgronden via gemeentelijke bijdragen (met uitzondering van jeugdhulp) 27

7.5 Overige dekkingsgronden via (met uitzondering van jeugdhulp) 28

7.6 Dekkingsgronden jeugdhulp 28

7.7 Saldi 30

7.8 Btw 30

7.9 Meerjarenoverzicht 2024 - 2027 31

7.10 Taakvelden Regio Hart van Brabant 32

7.11 Incidentele baten en lasten 33

7.12 Indicatoren 33

8 Vaststellingsbesluit 35

1 Inleiding

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2024 van Regio Hart van Brabant. Deze begroting bevat tevens de uitvoeringsagenda 2024.

1.1 Kernagenda ’23 – ’27

De kernagenda gaat uit van de maatschappelijke opgaven waarvoor gemeenten zich gesteld zien de komende jaren. Op de kernagenda staan de activiteiten voor de regionale samenwerking voor de periode ’23-‘27. Alle gemeenten werken en betalen mee aan de uitvoering van deze kernagenda.

Voor de uitvoering van de kernagenda ’23-’27 wordt jaarlijks in de begroting een actuele uitvoeringsagenda opgenomen, waarin de beschikbare middelen voor de uitvoeringsagenda worden bepaald.

De kernagenda is te vinden op de website: www.regio-hartvanbrabant.nl/downloads/bedrijfsvoering.

1.2 Indeling in domeinen en de relatie met Midpoint Brabant

We onderscheiden drie domeinen: sociaal, fysiek en economisch. Per domein is het beschikbaar te stellen budget genoemd. In de uitvoeringsagenda zijn per domein de programmalijnen beschreven/uitgewerkt. Op diverse regionale (economische) opgaven werken Regio Hart van Brabant en Midpoint Brabant samen. De verbinding tussen beide samenwerkingsverbanden ziet u op verschillende manieren terug. De samenwerkende gemeenten in Regio Hart van Brabant formuleren in de kernagenda hun inzet voor Midpoint Brabant. Uit de samenwerking met Midpoint Brabant vloeien andersom aandachtspunten voor de poho’s in Regio Hart van Brabant voort.

1.3 Financieel kader

De begroting 2024 bevat de volgende informatie:

- Een overzicht van de lasten en baten per domein (sociaal, fysiek en economie) en van bedrijfsvoering.
- Per domein en bij bedrijfsvoering wordt aangegeven welke kosten begroot zijn voor Regio Hart van Brabant.
- Een begroting jeugdhulp 2024, als onderdeel van het sociaal domein.
- Een totaalbegroting Regio Hart van Brabant 2024 waaruit blijkt wat de omvang is van de te dekken lasten (exclusief jeugdhulp).

Om de gezamenlijke regionale opgaven te realiseren dragen de gemeenten onder andere bij middels een bijdrage per inwoner. Deze bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd met een gewogen indexpercentage. Het gewogen indexpercentage voor 2024 bedraagt 4,7%. Dit gewogen percentage is gebaseerd op een indexatie van looncomponenten met 3,55% en indexatie van overige kostencomponenten met 5,4%. Conform voorgaande jaren is in de loonindexatie uitgegaan van de BBP-index CEP en doorwerking van cao-loonstijgingen en is de indexatie van de overige

kostencomponenten afgeleid van het Bruto Binnenlands Product. De werkelijke cao-ontwikkeling voor 2023 is nog niet bekend, maar komt mogelijk hoger uit dan de doorwerking die nu in de indexering is opgenomen.

Met ingang van 2024 draagt ook gemeente Heusden bij met een bijdrage per inwoner, in plaats van een lumpsum bedrag. Deze bijdrage is berekend op basis van haar deelname aan de Regio Hart van Brabant. Deze wijkt af van de andere gemeenten aangezien zij (soms noodgedwongen) participeert in twee regionale verbanden. De gemeenten Alphen-Chaam en Baarle-Nassau participeren vooralsnog alleen in het sociaal domein en naar rato in Bedrijfsvoering. Hun bijdrage per inwoner is op basis van die deelname berekend.

Rekening houdend met het gewogen indexpercentage en de gewijzigde bijdragesystematiek van gemeente Heusden, zijn de gemeentelijke bijdragen per inwoner als volgt:

- Gemeente Heusden € 3,48
- Gemeenten Alphen-Chaam en Baarle-Nassau € 2,18
- Overige gemeenten € 4,51

Begroting Regio Hart van Brabant (in €)

	Lasten	Baten uit gem. bijdragen per inwoner	Baten uit overige gem. bijdragen	Baten uit Rijksmid-delen en bijdragen derden	Totale baten
Sociaal	142.299.600	505.600	141.794.000		142.299.600
Fysiek	769.200	429.200		340.000	769.200
Economie	117.400	117.400			117.400
Tussentijdse bijsturing	50.000	50.000			50.000
Bedrijfs-voering	1.027.390	1.027.390			1.027.390
Totaal	**144.263.590**	**2.129.590**	**141.794.000**	**340.000**	**144.263.590**

Deze begroting is de basis voor de uitvoeringsagenda 2024 die onderdeel is van dit document. In de begroting worden de financiële kaders op het niveau van de drie domeinen sociaal, fysiek en economie gesteld. In de uitvoeringsagenda worden de financiële kaders binnen de respectievelijke domeinen onderverdeeld. De uitvoeringsagenda is opgesteld aan de hand van te onderscheiden programmalijnen.

Conform de GR Regio Hart van Brabant wordt de bijdrage per inwoner van de deelnemende gemeenten aan Stichting Midpoint Brabant vastgesteld door het Ab Regio Hart van Brabant. Voor de berekening van deze bijdrage nemen we 2023 als basis, verhoogd met het gewogen indexpercentage van Regio Hart van Brabant van 4,7%. Daarmee komt de gemeentelijke bijdrage per inwoner aan Midpoint Brabant uit op € 4,61.

De gemeente Heusden draagt via een lumpsumbedrag ter hoogte van € 115.106 bij aan Midpoint Brabant.
De gemeenten Alphen-Chaam en Baarle-Nassau nemen niet deel aan Midpoint Brabant. Ter onderbouwing van de hoogte van de gemeentelijke bijdrage per inwoner aan Midpoint Brabant is de conceptbegroting op hoofdlijnen van Midpoint Brabant als bijlage 1 bij deze ontwerpbegroting gevoegd.

2 Uitvoeringsagenda sociaal domein

Langs de programmalijnen Integraal, Arbeidsparticipatie, Maatschappelijke Ontwikkeling en Jeugdhulp pakken we activiteiten op waar we vanuit de regionale samenwerking een verschil kunnen maken om de grote uitdagingen in de maatschappelijk opgaven op het gebied van bestaanszekerheid, kansengelijkheid en gezondheid het hoofd te bieden.

Hierbij zetten we verder in op de inhoudelijke lijn die we al hadden en op de bestaande werkwijzen, zoals de Bestuurscommissie Jeugd. Dit omdat het transformeren en ontwikkelen binnen het sociaal domein vaak een kwestie van de lange adem is. Tegelijk hebben we oog voor de ontwikkelingen die op dit moment spelen ten aanzien van de arbeidsmarkt, de woon-zorgproblematiek, het zorgtoezicht, de financiën die onder druk blijven staan en de steeds maar complexer wordende casuïstiek waar wij als gemeenten voor aan de lat staan.

We werken regionaal samen omdat we hierdoor dingen bereiken die alleen niet haalbaar zijn (bijvoorbeeld innovaties door bundeling expertises), we hierdoor andere partijen aan ons weten te verbinden, we als regio additionele financiering van het Rijk of de provincie kunnen organiseren, of simpelweg omdat het bij wet zo bepaald is. Daarmee weten we als Regio Hart van Brabant een wezenlijke bijdrage te leveren aan de vraagstukken binnen het sociaal domein.

Bron: kernagenda ’23 – ‘27

2.1.1 Uitgangspunten

Integrale benadering op dé cruciale thema’s in het sociaal domein

Vanuit de ervaringen in het sociaal domein weten we steeds beter wat goed werkt en wat we nog moeten verbeteren. Zo willen we als regio aansluiten bij de thema’s die de VNG en Divosa hebben benoemd als dé opgaven voor een toekomstbestendig sociaal domein. Daarbij hebben we gekeken hoe deze invulling te geven voor de regionale samenwerking:

Bestaanszekerheid

We willen dat al onze inwoners kunnen opgroeien en leven in een veilige (thuis)situatie, waardoor ze zich een leven lang optimaal kunnen ontwikkelen. Dat geldt ook voor kinderen: zij moeten zich veilig kunnen ontwikkelen, ontplooien en meedoen in de samenleving. We willen dat kinderen opgroeien in een thuissituatie en dat zij dichtbij huis de hulp krijgen die zij nodig hebben. Als het niet mogelijk is om thuis op te groeien, dan zorgen we dat het leefklimaat zo thuis als mogelijk is. We willen dat kwetsbare inwoners en gezinnen betaalbaar en passend kunnen wonen in hun eigen dorp of wijk, met indien nodig extra hulp of ondersteuning. We zorgen er daarnaast voor dat meer mensen meedoen, zodat zij hun (arbeids-)potentie zo goed mogelijk benutten en daardoor minder afhankelijk zijn van voorzieningen.

Kansengelijkheid

We willen dat alle inwoners van de regio Hart van Brabant, ongeacht achtergrond of opleidingsniveau, een leven lang kunnen ontwikkelen. We zorgen dat de juiste mensen, met de juiste kwalificaties, op het juiste moment beschikbaar zijn voor werkgevers. Kinderen en jongeren moeten zich op school kunnen ontwikkelen. Ook als zij een ondersteuningsvraag hebben. Daarnaast willen we dat zij zo snel mogelijk passende zorg en een passend toekomstperspectief geboden krijgen. We zetten in op het bieden van jeugdhulp aan de gezinnen die het het hardste nodig hebben, door de jeugdhulp te normaliseren en af te bakenen. Dit met als doel een duurzaam en betaalbaar zorglandschap, waar hulp snel beschikbaar en van goede kwaliteit is.

We willen dat onze inwoners de juiste hulp en ondersteuning krijgen, zonder dat regelgeving in de weg zit. We borgen en realiseren de uitgangspunten van de nieuwe inkoop door middel van een zorgvuldige implementatie en uitvoering ervan. We hebben daarbij inzicht in de manier waarop, en zorgen ervoor dat, binnen de beschikbare middelen goede kwalitatieve zorg wordt geboden aan inwoners die dat nodig hebben (‘zorggeld is zorggeld’). Om goede zorg en ondersteuning lokaal beschikbaar te houden in de krappe arbeidsmarkt, kijken we met elkaar op welke thema’s we door samenwerking meer kunnen bereiken waarbij we de ambtelijke capaciteit in de regio zo efficiënt en effectief mogelijk inzetten.

Gezondheid

We zetten in op gezondheid en preventie vanuit een gedeelde verantwoordelijkheid met partners in het medische domein, om de kosten van individuele ondersteuning in het sociaal domein te drukken en voorkomen.

Naast de integrale samenwerking binnen het sociaal domein is het nodig om de verbinding te maken in ieder geval met financiën en het fysieke domein.

Regionale inkoop

Na 2023 houdt de projectstructuur gericht op de inkoop sociaal domein op te bestaan. Daarom is het van belang om in 2023 te bezien wat er nodig is om de inkoop ook na de projectfase goed te organiseren. Wat vraagt dit qua regionale organisatie, qua financiën en qua structuur? Hiervoor wordt in 2023 in samenspraak met de gemeenten een voorstel gedaan.

Financiële uitdagingen

De verdeling van de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten – het gemeentefonds (waarbij het gaat om een bedrag van ruim € 30 miljard) – gaat op de schop. De financiële gevolgen hiervan baren zorgen bij een groot aantal gemeenten. Als regio volgen en onderzoeken we nauwgezet wat dit voor ons gaat betekenen in de toekomst. We hebben onze zorgen daarover gedeeld met de provincie en het Rijk.

Wonen als basis

Er is sprake van een grote krapte op de woningmarkt. Tegelijk zien we dat het hebben van een woning, en daarmee een stabiele basissituatie, de kern is om te komen tot bestaanszekerheid. Uit een analyse van ons regionale project Maatpact blijkt dat het inzetten op bestaanszekerheid in de vorm van een passende woning bovendien bespaart op uitgaven Wmo en jeugdhulp. In de regio zijn we daarom activiteiten gestart om te komen tot oplossingen voor het woonvraagstuk, zoals de woonzorganalyse en de taskforce huisvesting. Dit vraagstuk blijft de komende jaren veel tijd en aandacht vragen en gebeurt in nauwe samenwerking met het fysieke domein.

2.2 Programmalijnen sociaal domein

Regionale samenwerking nodig om vraagstukken het hoofd te kunnen bieden

Een deel van de oplossingen voor de hiervoor beschreven thema's ligt op lokaal niveau. Tegelijk lopen gemeenten aan tegen fundamentele vraagstukken die ze niet op het lokale praktijk- en uitvoeringsniveau kunnen oplossen. Om daar verschil te maken, is gezamenlijke inzet nodig en een samenhangende benadering van maatschappelijke problemen en van de verschillende wettelijke domeinen. Dit doen we nu ook al in Regio Hart van Brabant door onder meer:

- samen met de zorgverzekeraars te bekijken hoe we kunnen investeren in het gezonder worden van inwoners,
- via de lobby te kijken naar de nodige veranderingen in de participatiewet (omdat de wetgeving nu haaks staat op de opdracht van maatwerk en werken aan een goede basis),
- samen te werken met het onderwijs om de kansenongelijkheid in de maatschappij tegen te gaan.

2.2.1 Jeugdhulp

In het eerste kwartaal van 2023 verschijnt de Hervormingsagenda Jeugd 2022 – 2028 van het Rijk. Als regio dragen we hier actief aan bij en we hebben via contacten bij het Rijk voorstellen aangedragen. Zoals bij alle vraagstukken in het sociale domein, gaat het om het met een meer integrale blik kijken naar de jeugdigen en gezinnen in onze regio. Deze inhoudelijke ontwikkeling wordt echter wel gekoppeld aan een financiële vertaling. Die vertaling moet leiden tot beter passende budgetten en meer zicht en grip op de budgetten binnen de jeugdhulp.

Met de Koers Samen met de Jeugd hebben we een mooie, inhoudelijke basis met elkaar neergezet waarop we kunnen voortbouwen. Een inhoudelijk grote uitdaging waar we als gemeenten de komende jaren voor staan, is de verbetering van de jeugdbeschermingsketen. We willen als regio daarom graag deelnemen aan de landelijke pilots om vooruit te lopen op het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming (www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/03/30/tk-bijlage-toekomstscenario-kind-en-gezinsbescherming).

De regionale begroting voor jeugdhulp, met een omvang van ruim € 140 miljoen, is opgenomen in paragraaf 2.5 en de dekkingsgronden voor de begroting (naar gemeente) in paragraaf 7.6.

2.2.2 Wmo

Per 1 januari 2022 is de *inhoudelijke* doordecentralisatie van Beschermd Wonen een feit. Aan de hand van de regiovisie Beschermd Wonen die de raden in 2022 hebben vastgesteld, is de *financiële* doordecentralisatie per 1 januari 2024 een feit. Gemeenten krijgen hiervoor gefaseerd financiële middelen vanuit het Rijk. In onze regio Hart van Brabant blijven de gemeenten dit onderwerp gezamenlijk uitvoeren. Tot 1 januari 2025 handhaven we de bestaande situatie dat de centrumgemeente Tilburg deze taak voor de regio uitvoert.

Om het sociaal domein financieel duurzaam te houden, moeten we in de toekomst ook kijken naar de betaalbaarheid van de Wmo. De sterke groei van het aantal 80-plussers gaat gepaard met een grote toename van het aantal ouderen met een zorg- en ondersteuningsvraag. Nu is hét moment voor gemeenten om samen met het Rijk na te denken over de organiseerbaarheid en betaalbaarheid van de zorg in het algemeen en de ouderenzorg in het bijzonder.

2.2.3 Arbeidsparticipatie

De afgelopen jaren hebben we in onze regio geïnvesteerd in een infrastructuur waarmee we kunnen inspelen op actuele en toekomstige vraagtukken op de arbeidsmarkt. We doen dat als gezamenlijke gemeenten met sociale partners, onderwijsinstellingen en andere maatschappelijke organisaties. In meerdere sectoren is of dreigt een krapte aan voldoende geschoold personeel. Dit geldt ook specifiek voor het sociaal domein zelf: het verkrijgen en het behouden van personeel om aan de opgaven te voldoen is inmiddels een urgent vraagstuk. In andere sectoren gaat mogelijk een overschot ontstaan.

Tegelijk staan er nog (te) veel inwoners in onze regio aan de kant. Investeren in werkkansen en werkzekerheid zijn investeringen die zich terugverdienen. Niet alleen in een besparing op uitkeringen, maar ook elders binnen de keten van het sociale domein en op andere domeinen.

2.2.4 Het sociaal domein en Midpoint Brabant

Voor het sociaal domein, in het bijzonder arbeidsmarktbeleid, is de samenwerking met Midpoint Brabant een belangrijk onderdeel in de regionale samenwerking. Het streven naar een inclusieve arbeidsmarkt wordt, zoals eerdere jaren, in nauwe samenhang met de partners in Midpoint Brabant vormgegeven. Ook de bekostiging van het programmanagement voor human capital is daar ondergebracht. Voor een goed functionerende arbeidsmarkt is goed (technisch) geschoold personeel van groot belang. Om die reden worden via Midpoint Brabant onder meer het Deltaplan Techniek en het strategisch plan Smart Logistics gecoördineerd.

Midpoint Brabant maakt het mogelijk om middelen vanuit de derde geldstroom te werven, te ontvangen en nuttig te besteden. Via die weg wordt ook vijf tot tien keer zo veel geld opgehaald, dan er vanuit de gemeentelijke bijdragen gefinancierd wordt voor arbeidsmarktprojecten.

2.3 Begroting sociaal domein exclusief jeugdhulp

Begroting sociaal domein (in €)

	Lasten	Baten	Saldo
Programmalijn sociaal domein projectbudget	287.000		287.000 N
Programmalijn sociaal domein werkbudget	99.000		99.000 N
Programmamanagement	119.600		119.600 N
Doorlopende activiteit Wet verplichte ggz	420.000		420.000 N
Regionale inkoopstrategie	PM		PM
Gemeentelijke bijdragen op basis van inwoneraantal		505.600	505.600 V
Gemeentelijke bijdragen Wet verplichte ggz		420.000	420.000 V
Totaal	**925.600**	**925.600**	**-**

2.3.1 Toelichting lasten

De opgaven in het sociaal domein worden in 2024 eerder groter dan kleiner.

2.3.2 Toelichting baten

De kosten van activiteiten in het sociaal domein worden deels gedekt uit de gemeentelijke bijdragen per inwoner aan Regio Hart van Brabant. Voor verschillende projecten geldt daarnaast dat het projectbudget in totaal omvangrijker is – of gedurende het jaar nog kan worden – dan enkel de bijdrage door de elf gemeenten. Dit door bijdragen van derden te organiseren.

2.3.3 Overige bijdragen en baten

Inkoop

Na 2023 houdt de projectstructuur gericht op de inkoop sociaal domein op te bestaan. Daarom is het van belang om in 2023 te bezien wat er nodig is om de inkoop ook na de projectfase goed te organiseren. Wat vraagt dit qua regionale organisatie, qua financiën en qua structuur? Hiervoor wordt in 2023 in samenspraak met de gemeenten een voorstel gedaan.

Wet verplichte ggz

Voor de uitvoering van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) ontvangen gemeenten vanuit het Rijk financiële middelen. De gemeenten dragen deze middelen over aan Regio Hart van Brabant, die namens hen de uitvoering van de Wvggz organiseert.

2.4 Programmalijn Jeugdhulp

In 2024 wordt vervolg gegeven aan de uitvoering van de Regionale Koers Jeugd(hulp) Samen met de Jeugd. Deze schetst de beweging waarbij we jeugdhulp willen bieden vanuit de leefwereld van het kind. Om dit te realiseren werken we in 2024 samen met de jeugd, ouders, gemeenten en partners aan een gezamenlijk uitvoeringsprogramma met concrete

doelstellingen en acties. Daarnaast zijn er een aantal grote bewegingen die ook in 2024 doorlopen.

Programma jeugdhulp 2023

De Regionale Koers Jeugd(hulp) Samen met de Jeugd staat centraal. De financiële kaders 2024 sluiten, zoveel als mogelijk, aan bij de uitgangspunten zoals vastgesteld in de Regionale Koers Jeugd(hulp). De thema's van dit programma zijn gebaseerd op de bouwstenen uit de Koers en samen met de jeugd, ouders, gemeenten en partners verder geconcretiseerd. Deze thema's zijn:

- Wonen doe je thuis
- Ieder kind groeit veilig op
- Snel op de juiste plek
- Ieder kind voelt zich thuis op school

2.5 Begroting jeugdhulp

Begroting jeugdhulp (in €)

	Lasten	Baten	Saldo
Zorgkosten	131.793.000		131.793.000 N
Regionale uitvoeringskosten	3.634.000		3.634.000 N
Regionale innovatiekosten	2.153.000		2.153.000 N
Overige kosten en subsidies	3.794.000		3.794.000 N
Bijdragen deelnemende gemeenten		141.374.000	141.374.000 V
Totaal jeugdhulp	**141.374.000**	**141.374.000**	**-**

2.5.1 Toelichting lasten

Financiële kaders jeugdhulp 2024

In de kaderbrief hebben we aangegeven dat de deelbegroting jeugdhulp 2024 in relatie tot de zorgkosten wordt bepaald volgens de uitgangspunten:

Vanaf 1 januari 2023 kopen we de jeugdzorg in op basis van de nieuwe segmentensystematiek. De financiële kaders 2024 sluiten aan op de uitgangspunten van deze segmentensystematiek. Op dit moment zijn de

economische ontwikkelingen grillig, waarbij het voorspellen van indexpercentages in toekomst erg onzeker is.

De deelbegroting jeugd 2024 in relatie tot de zorgkosten wordt bepaald volgens de uitgangspunten.
1. De begroting 2024 ramen we op basis van:
a. het financieel kader van segmentensystematiek
b. gecertificeerde instellingen
c. en subsidies

Waarbij we bovenstaande kostensoorten indexeren 2024;
1. Voor het jaar 2024 wordt het percentage voor indexatie bepaald op 8,0%;
2. Lopende het begrotingsjaar wordt overgegaan tot herijking van de begroting als de prognose 5% of meer verschilt van de geldende begroting;

Het gecombineerde percentage indexatie en autonome groei is een inschatting. Voor 2024 wordt in deze begroting gerekend met het indexpercentage op 8,0%. We hanteren voor 2024 het indexpercentage van 2023 van 5,0% en een risico-opslag voor de hoge inflatie van 3%. Vanaf 2024 gaan we uit van gelijkblijvend zorgvolume, waar we in de jaren tot en met 2023 uitgingen van een stijging. De verwachting van het indexpercentage zal in 2024 getoetst worden en waar nodig worden bijgesteld als economische ontwikkelingen daar aanleiding toe geven.

Voor de niet direct aan zorg gerelateerde kosten gelden de volgende uitgangspunten:
1. Voor 2024 worden de regionale uitvoeringskosten gebaseerd op de vastgestelde uitvoeringsbegroting van 2023 vermeerderd met 5,0% indexatie, waarbij de omvang van de uitvoeringsbegroting nooit meer dan 3% van de totale begroting kan beslaan;
2. Het totale budget voor innovatie en borging innovatie bedraagt €2,1mln.

Besparingspotentieel Jeugdhulp

De begroting Jeugdhulp 2024 is gebaseerd op de uitgangspunten voor het financieel kader van de (nieuwe) inkoopstrategie. In deze inkoopstrategie zijn besparingslijnen gedefinieerd, welke met een realistisch ingroeipad zijn doorvertaald in de voorliggende begroting.

2.5.2 Toelichting baten

In paragraaf 7.6 Dekkingsgronden Jeugdhulp is een uitgebreide tabel opgenomen die inzicht geeft in de bijdragen per gemeente in de regionale deelbegroting. De bijdrage voor 2024 is gebaseerd op de kaders zoals hierboven aangegeven.

3 Uitvoeringsagenda fysiek domein

Met de (verwachte) komst van nieuwe wet- en regelgeving en grote maatschappelijke opgaven zijn er meerdere instrumenten voor sturing op de inrichting van onze leefomgeving ontstaan. We noemen de omgevingsvisies, verstedelijkingsakkoorden en -strategieën en de regionale investeringsagenda. De regionale omgevingsagenda (ROA) brengt de visies en opgaven bij elkaar van de regiogemeenten, waterschappen en provincie, en brengt daarin prioriteiten aan. De ROA brengt geen nieuw beleid, maar is gericht op uitvoering. De kernagenda ’23-’27 is een middel om de gezamenlijke inzet van de Hart van Brabantgemeenten voor de ROA te bepalen.

We maken gezamenlijke afspraken over ons beleid op energietransitie en klimaatadaptatie, verstedelijking, mobiliteitstransitie en toekomstbestendige ontwikkeling van het landelijk gebied. Zo verhogen we de kwaliteit van de leefomgeving en het vestigingsklimaat voor ondernemers, en maken we keuzes wat we waar laten landen in Midden-Brabant. We kijken vanuit onze lokale wensen en mogelijkheden waar we door regionale samenwerking meer uitvoeringskracht kunnen organiseren. Ook versterken we de samenhang in onze ruimtelijke plannen om zo sectorale ambities te realiseren. Daarmee brengen we onze afspraken met waterschappen, provincie en rijksoverheid een stap verder. We schenken daarbij aandacht aan participatieprocessen. We verkennen de ontwikkeling van stedelijke regio’s verder. De ROA vormt hierin voor ons de basis.

Bron: kernagenda ’23 – 27

3.1 Integraal werken en gebiedsopgaven

Bijdragen aan de ambitie voor het fysieke domein vraagt om een integrale aanpak van de verschillende opgaven. Denk daarbij aan grote ontwikkelingen in gebieden, of aan ambities die meerdere domeinen raken. De uiteindelijke uitvoeringsmaatregelen versterken elkaar door de integrale aanpak. Zo bekijken we bij integrale gebiedsopgaven het betreffende gebied samen met alle relevante partijen aan de hand van vraagstukken over de ruimtelijke ordening, mobiliteit, energietransitie, klimaatadaptatie, economische zaken, landschapsontwikkeling en natuurbehoud, en recreatie en toerisme.

3.2 Programmalijn Energie, Klimaat & Grondstoffen

In juli 2021 is het REKS-bod aan het Rijk aangeboden. In dit bod is aangegeven waar en hoeveel duurzame elektriciteit in de regio opgewekt kan worden. Ook is inzicht gegeven in de warmtebronnen, warmtevraag en de scenario’s voor een nieuwe warmte-infrastructuur. Het bod is opgesteld door de Hart van Brabantgemeenten, provincie en waterschappen, samen met vele stakeholders uit de regio. Het is daarmee een gezamenlijk ‘bod’ dat we ook samen tot 2030 gaan uitvoeren.

Wij pakken klimaatadaptatie, circulariteit en de energietransitie in onderlinge samenhang regionaal aan. Dit schaalniveau is nodig om voor stimulerings- en subsidiebijdragen in aanmerking te komen. We moeten samenwerken met bovengemeentelijke of (boven)regionale organisaties. En aanvullend zijn er sociale innovaties nodig om de transformatie via

onze participatiesamenleving te laten slagen. De uitvoering vindt lokaal plaats, al dan niet in een samenwerkingsverband.

We werken aan een optimale afvalscheiding, verhogen de kwaliteit van de ingezamelde afvalstromen en dragen hiermee bij aan een hoogwaardige recycling. Hiermee leveren we een bijdrage aan een circulaire economie en voorkomen dat waardevolle grondstoffen worden verbrand.

3.3 Programmalijn Duurzame Verstedelijking

Verstedelijking heeft betrekking op de gebouwde omgeving van onze kernen, dorpen en steden. Alle gemeenten in Midden-Brabant hebben een stevige woningbouwopgave. Deze opgaven, vastgelegd in een regionale woondeal, willen de gemeenten combineren met een kwaliteitsverbetering van de leefomgeving, op het gebied van leefbaarheid, gezondheid en vitaliteit. Die combinatie wordt mogelijk door integraal te werken met zowel de regionale omgevingsagenda (samen met provincie en waterschappen) als de verstedelijkingsafspraken met het Rijk, in de SRBT (Stedelijke Regio Breda Tilburg) samenwerking.

We blijven regionaal afstemmen over de ontwikkeling van bedrijventerreinen, met oog voor duurzaamheid en landschappelijke inpassing (rekening houdend met natuur en karakteristieke gebiedswaarden).

3.4 Programmalijn Mobiliteitstransitie / Regionale Mobiliteitsagenda

We zijn erop gericht de regio leefbaar en bereikbaar te houden voor inwoners en forens, van de vervoerder tot aan de bezoeker aan onze regio. We werken daartoe aan activiteiten, zoals genoemd in de Regionale Mobiliteitsagenda 2021-2024, bestaande uit de onderdelen:

- Schoon, stil en gezond
- Veilig
- Robuust en betrouwbaar
- Slim en efficiënt
- Overkoepelend

3.5 Programmalijn Toekomstbestendig Landelijk Gebied

Als regio koesteren we onze aantrekkelijke leefomgeving, bestaande uit een combinatie van stedelijke dynamiek en dorpse kernen met ruimte, water en groen ertussen. We kennen op een compacte oppervlakte grote landschappelijke verscheidenheid: van kleinschalige zandlandschappen tot open rivierkleilandschappen, van natuurgebieden met bos, heide en vennen tot landgoederen en een groot aandeel agrarische landschappen. Ons landelijk gebied is in transitie. Landbouw, klimaat, energie en natuur zijn in beweging. Dit zorgt voor sociale, ruimtelijke, economische en ecologische opgaven. We onderzoeken hoe de regionale samenwerking hieraan kan of moet bijdragen.

3.6 Begroting fysiek domein

De gemeenten Alphen-Chaam en Baarle-Nassau participeren in de nieuwe bestuursperiode 2022 -2026 niet in de activiteiten in het fysiek domein.

Begroting fysiek domein (in €)

	Lasten	Baten	Saldo
Integraal werken Regionale Omgevingsagenda *	192.900		192.900 N
Programmalijn Energie, klimaat en grondstoffen	576.300		576.300 N
Programmalijn Mobiliteitstransitie /Regionale mobiliteitsagenda **	-		-
Gemeentelijke bijdragen op basis van inwoneraantal		429.200	429.200 V
Rijksmiddelen REKS		340.000	340.000 V
Totaal fysiek domein	**769.200**	**769.200**	**-**

* Waaronder programma-lijnen duurzame verstedelijking en toekomstbestendig landelijk gebied

** De kosten die zijn gemoeid met GGA (mobiliteit) zijn niet opgenomen in deze begroting omdat ze gedekt worden uit de begroting RAVV. Financiering vindt plaats via de individuele gemeenten en de provincie.

3.6.1 Toelichting baten en lasten

De kosten worden gedekt uit gemeentelijke bijdragen per inwoner aan Regio Hart van Brabant. Voor verschillende projecten geldt daarnaast dat het projectbudget in totaal omvangrijker is – of gedurende het jaar nog kan worden - dan enkel de bijdrage door de negen gemeenten, door bijdragen van derden te organiseren. Voorbeelden zijn de integrale gebiedsopgaven en de REKS.

3.7 Financiering van activiteiten buiten de regiobegroting

Regio Hart van Brabant vervult een platformfunctie voor activiteiten die wij, samen met andere partijen, ondernemen en die we inhoudelijk bespreken aan de regionale overlegtafels. Voor een aantal van die activiteiten lopen de budgetten buiten de regiobegroting om. We benoemen deze activiteiten wel in de begroting van de regio om een reëel overzicht te geven van die onderwerpen en de wijze van financiering.

Aanvullend hierop is het mogelijk dat voor verschillende projecten afzonderlijk bij de negen gemeenten en samenwerkingspartners om aanvullende financiering gevraagd zal worden.

3.7.1 Gebiedsgerichte Aanpak (GGA)

De kosten voor de Gebiedsgerichte Aanpak Mobiliteit (GGA) (vak poho Mobiliteit) en de uitvoering van de onderzoeksprojecten uit de Beleidsagenda Verkeer & Vervoer worden gedekt uit de begroting RAVV 2024. Financiering vindt plaats via de individuele gemeenten en de provincie. In een samenwerkingsovereenkomst met het Rijk (Rijkswaterstaat) en provincie zijn afspraken gemaakt over de wijze van samenwerking en de financiering van projecten.

3.7.2 Doelmatig Waterbeheer / Klimaatadaptatie

De kosten die voor (de organisatie van) doelmatig waterbeheer vloeien voort uit de samenwerkingsovereenkomst die daarover is gesloten tussen partners. Ook klimaatadaptatie is een onderwerp geworden op deze agenda. Er bestaan dan dwarsverbanden met de organisatie en doelen van de Regionale Energie- en Klimaatstrategie. Alle partners van doelmatig waterbeheer dragen een bedrag bij op basis van individuele (college-) besluiten. Deze kosten worden tot op heden verantwoord via de begrotingen van de deelnemende gemeenten en niet via de begroting van de Regio Hart van Brabant.

3.7.3 Grondstoffenmanagement

De kosten die voor afval worden doorberekend aan de Hart van Brabantgemeenten zijn onder andere de contributieafdracht aan de Vereniging van Contractanten (VvC), de kosten voor alle juridische procedures (afhankelijk van hoeveelheid rechtszaken) en de projectleidersuren die op jaarbasis gemaakt worden ten behoeve van de regio. Deze kosten kunnen gemeenten doorberekenen in de afvalstoffenheffing. Gemeente Tilburg schiet de kosten voor en verrekent deze aan het einde van het jaar met de regiogemeenten. Deze kosten worden verantwoord via de begrotingen van de deelnemende gemeenten.

4 Uitvoeringsagenda economisch domein

De gezamenlijke ambitie van de samenwerkende gemeenten op economisch gebied is om met impact de brede welvaart in Midden-Brabant te vergroten én om innovaties voort te brengen die bijdragen aan het vergroten van de welvaart en het welzijn in Nederland. Met een visie vanuit ondernemers, en kennis- en onderwijspartijen en maatschappelijke partners werken we integraal, multi helix en met collectief eigenaarschap aan de economie en maatschappij van vandaag en morgen. We willen enerzijds de veerkracht van ons bestaand mkb vergoten en anderzijds bijdragen aan het ontstaan van nieuw impactvol ondernemerschap én het verzilveren van ons unieke regionale kennispotentieel op het gebied van mens, maatschappij en gedrag.

De overheden in Regio Hart van Brabant formuleren in de kernagenda hun inzet voor het AB van Midpoint Brabant. De deelnemers namens de samenwerkende gemeenten in het AB van Midpoint Brabant nemen relevante onderwerpen die daar besproken zijn weer mee terug naar de overlegtafels in het verband van Regio Hart van Brabant. Net zoals de andere multihelix-partners, hebben ook de overheden namelijk een specifieke en eigenstandige verantwoordelijkheid in het vergroten van het succes van de regionale economische samenwerking in Midpoint Brabant. Deze heeft betrekking op het creëren van de juiste randvoorwaarden voor een succesvolle economie (vanuit vooral het fysiek en ook het sociaal domein).

De beschikbare financiële middelen vanuit de gemeentelijke bijdrage per inwoner bedragen in totaal € 117.400. Dit budget is beschikbaar voor ondersteuning en uitvoering van projecten en activiteiten in het verband van Regio Hart van Brabant. De projecten van Midpoint Brabant worden gefinancierd vanuit hun eigen begroting en kent daarmee een eigen besluitvormingsproces. Dat is daarom niet meegenomen in deze kernagenda.

Bron: kernagenda ’23 - 27

4.1 Programmalijn regionale economie en verbinding met Midpoint Brabant

Vanuit de kernagenda ’23-’27 werken de samenwerkende gemeenten aan het stimuleren van de regionale economie. Om een weerbaar en wendbaar midden- en kleinbedrijf te bevorderen, worden diverse activiteiten ontplooid zoals het behoud van een kwalitatief en gevarieerd winkelaanbod, het verduurzamen en versterken van leefbaarheid van centrumgebieden en het versterken van de platformfunctie in de regio door uitwisseling van kennis en ervaringen. Over de realisatie en uitbreiding van bovenlokaal aanbod detailhandel wordt afgestemd.

Om de innovaties die maatschappelijke transities versnellen te faciliteren, wordt onderzocht welke sectoren interessant zijn voor onze economische propositie in SRBT verband, voor versterking van de economische kracht van de regio (i.c.m. het fysiek domein). Als samenwerkende gemeenten sluiten we aan bij landelijke ontwikkelingen, programma’s en projecten, die de versnelling van deze transities in de regio kunnen bewerkstelligen, zoals de samenwerking met de regio Baronie van Breda als Stedelijke Regio Breda-Tilburg (SRBT) en de stedelijke regio Den Bosch, als ook de Deltacorridor (waterstofbuisleiding, zit nog in de verkennings-/planvormingsfase), die een versnelling van de transitie van fossiele naar duurzame brandstoffen teweeg kan brengen. Bij de transitie van het landelijk gebied bieden we ondersteuning vanuit een aanpak voor mogelijk nieuwe economische dragers.

Ons Midden Brabants vestigingsklimaat versterken we mede door het updaten van bedrijventerreinafspraken waarin we vastleggen welke (kwalitatieve) eisen we stellen aan ruimtevragers voordat we overgaan tot uitgifte van nieuw terrein en aan welke randvoorwaarden moet worden voldaan. We stemmen onderling ruimte vragen van ondernemers af. Op het gebied van leisure werken we aan gezamenlijke productontwikkeling, marketing en communicatie. Projecten en activiteiten die bijdragen aan meer cohesie tussen verschillende toeristische trekkers en een sterke profilering worden ondersteund.

De kernagenda is te raadplegen via de website: www.regio-hartvanbrabant.nl/downloads/bedrijfsvoering.

De Stichting Midpoint Brabant werkt aan versterking van het regionale economisch ecosysteem. Hierin werken ondernemers, onderwijs, overheid en maatschappelijke partners (multi-helix) samen aan duurzame groei. Daarvoor ontwikkelt zij programma’s, werkt zij projecten op en ondersteunt zij individuele en clusters van startups en mkb-bedrijven. De basisorganisatie van Midpoint Brabant wordt gefinancierd via bijdragen van de regiogemeenten. Het portefeuillehouderoverleg Economie Regio Hart van Brabant vormt een logisch schakelpunt tussen de publieke regiotafel en de vertegenwoordiging vanuit Regio Hart van Brabant in Midpoint Brabant.

4.1.1 Financieren activiteiten via Regiodeal

In de regiodeal Midden- en West-Brabant Makes & Moves zijn projecten gedefinieerd die bijdragen aan een verantwoorde productie en distributie. Deze worden uitgevoerd tot en met 2024 en gefinancierd door een bijdrage van maximaal € 10 miljoen van het Rijk en € 120 miljoen cofinanciering. Zie voor meer info www.regiodealmidwestbrabant.nl.

Midpoint Brabant heeft samen met Regio Hart van Brabant en gesteund door Regio West-Brabant en REWIN, een voorstel voor een nieuwe regiodeal ingediend. Dit voorstel is door het Rijk gehonoreerd en is in 2023 uitgewerkt.

4.1.2 Routebureau

De provincie Noord-Brabant en de Brabantse gemeenten werken al jaren met het Routebureau Brabant samen aan het behouden, promoten en (door)ontwikkelen van 16.000 kilometer aan bewegwijzerde fiets-, wandel-, vaar-, mountainbike- en paardrijdroutes. Jaarlijks wordt per regio een activiteitenprogramma uitgewerkt langs drie lijnen: basis op orde, profilering en productontwikkeling. Beheer en onderhoud worden gedekt vanuit de individuele gemeentelijke begrotingen. De bijdrage aan de regiobrede activiteiten komt uit de regiobegroting.

Naar aanleiding van de meerjarenvisie 2021 – 2025 is de structurele regionale bijdrage aan het Routebureau de komende jaren verhoogd naar € 19.500.

4.1.3 Financieringsadvies

Net als in voorgaande jaren maken we vanuit Regio Hart van Brabant middelen vrij voor de inzet van twee adviseurs voor enerzijds projectfinanciering en anderzijds bedrijfsfinanciering. Daarbij draagt Regio Hart van Brabant een derde en Midpoint Brabant twee derde van de kosten voor advisering projectfinanciering en delen we de kosten 50/50 voor begeleiding bedrijfsfinanciering.

4.1.4 Werkbudget Economie

Er is een algemeen werkbudget Economie dat beperkt ruimte geeft om waar nodig externe expertise in te kopen of projecten te ondersteunen.

4.2 Begroting economisch domein

Begroting economisch domein (in €)

	Lasten	Baten	Saldo
Programmalijn faciliteren regionale economie	117.400		117.400 N
Gemeentelijke bijdragen op basis van inwoneraantal		117.400	117.400 V
Totaal economisch domein	**117.400**	**117.400**	**-**

4.2.1 Toelichting baten en lasten

De kosten worden gedekt uit de gemeentelijke bijdragen aan Regio Hart van Brabant.

5 Bedrijfsvoering

De regionale samenwerking wordt mede mogelijk gemaakt door het regiobureau Hart van Brabant. Hier faciliteert een klein basisteam dagelijks de publieke regionale samenwerking om meerwaarde voor het sociaal, fysiek en economische domein te realiseren. Enerzijds zijn hier primaire processen belegd, zoals de planning-en-control cyclus, het coördineren van de regionale vergadercyclus, of het regionale informatie- en archiefbeheer. Anderzijds wordt vanuit het regiobureau coördinatie gevoerd op onze programmalijnen, waaruit projecten en activiteiten voortkomen. In die projecten participeren partners uit bedrijfsleven, onderwijs, overheid en maatschappelijke organisaties.

In de publieke regionale samenwerking van regio Hart van Brabant is netwerksamenwerking het leidende principe en geldt als uitgangspunt dat we vanuit dit bureau werken met de inzet van bestaande ambtelijke capaciteit uit de elf gemeenten. Daarmee houden we de lijnen kort, zijn de collega's van de elf gemeenten en het regiobureau 'dichtbij' en organiseren we het bestuurlijk en ambtelijk proces en de slagkracht op de lopende projecten. We mobiliseren de juiste partners, projectfinanciering en menskracht.

De vraagstukken waarmee we te maken krijgen, beperken zich niet alleen tot de regiogrenzen. Ook zijn de vraagstukken complexer van aard, waardoor een meer integrale benadering noodzakelijk is. Deze taakstellingen en grote bestuurlijke ambities vragen om verdere professionalisering van de samenwerking. Dat geldt ook voor actuele trajecten waarbinnen we kansen willen verzilveren en resultaten willen boeken. Denk aan de transformatie in het sociaal domein om te komen tot een toekomstbestendig sociaal domein. Of aan de omvangrijke en urgente energie- en klimaatopgaven en aan een ambitieus economisch programma. Deze taakstellingen en opgaven vragen veel van ons allen: een intensieve, bestuurlijke sturing door wethouders, een goed ingevuld ambtelijk opdrachtgeverschap, kundige projectleiders en stevig programmamanagement en -coördinatie, onder meer om de samenhang tussen projecten te bewaken. Het regiobureau draagt ook samen met de griffiers zorg voor de ondersteuning van de regionale adviescommissie en de organisatie van radenavonden.

In het overzicht op de volgende pagina zijn de lasten en baten begroot op basis van de rekeningresultaten van de afgelopen jaren. Dat verklaart ook een verhoging van het benodigde budget ten opzichte van voorgaande jaren. Vooral de kosten op het gebied van ICT en het structureel maken van de kosten voor communicatie liggen daaraan ten grondslag.

5.1 Begroting bedrijfsvoering

	Lasten	Baten	Saldo
Programmakosten			
Marketing en communicatie	26.400		26.400 N
Projectvolgsysteem	15.300		15.300 N
Subtotaal programmakosten	**41.700**		**41.700 N**
Apparaatskosten			
Personeelskosten regiobureau faciliteren samenwerking	470.200		470.200 N
Personeelskosten communicatie, secretariaat, planning & control	291.100		291.100 N
Opleidingskosten	13.200		13.200 N
Functionaris gegevensbescherming en informatiebeheer	62.200		62.200 N
Accountants- en administratiekosten	36.900		36.900 N
Specialistische dienstverlening	21.100		21.100 N
Overige apparaatskosten	90.990		90.990 N
Subtotaal apparaatskosten	**985.690**		**985.690 N**
Dekking			
Gemeentelijke bijdragen op basis van inwoneraantal		1.027.390	1.027.390 V
Subtotaal dekking		**1.027.390**	**1.027.390 V**
Totaal bedrijfsvoering	1.027.390	1.027.390	-

5.1.1 Toelichting baten en lasten

De kosten die zijn verbonden aan de bedrijfsvoering van het regiobureau worden gedekt door de gemeentelijke bijdragen aan de Regio Hart van Brabant.

6 Paragrafen

Met de invoering van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in 2004 is met betrekking tot de verslaggeving een aantal verplichte paragrafen (beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten) voorgeschreven, te weten:

- Lokale heffingen;
- weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- financiering;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen;
- grondbeleid;
- rechtmatigheid.

Niet alle paragrafen zijn van toepassing op Regio Hart van Brabant.

6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De mate waarin de gemeenschappelijke regeling (GR) in staat is om financiële tegenvallers op te vangen om de taken voort te kunnen zetten, noemen we het weerstandsvermogen. De risico's die niet verzekerd zijn of worden afgedekt door reserves, voorzieningen of overige middelen zijn van belang voor de bepaling van het weerstandsvermogen. Tegenover deze financiële risico's staat de weerstandscapaciteit. Deze capaciteit betreft (financiële) middelen waarover de GR kan beschikken om risico's te kunnen opvangen zonder dat de inzet van deze (financiële) middelen noodgedwongen leidt tot beleidswijzigingen. Het begrip weerstandsvermogen gaat dus over de verhouding tussen deze risico's en de weerstandscapaciteit, zodat de gezondheid van de financiële positie van de GR kan worden bepaald. Nu en op termijn.

De financiële positie van Regio Hart van Brabant kan worden beoordeeld vanuit een tweetal gezichtspunten. Namelijk vanuit de jaarlijkse exploitatie en via beoordeling van de vermogenspositie. Het saldo van de jaarlijkse exploitatie-uitgaven en -inkomsten van Regio Hart van Brabant wordt grotendeels gedekt via een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Voor enkele projecten is sprake van cofinanciering. De vermogenspositie van Regio Hart van Brabant bestaat uit een bescheiden, algemene (vrije) reserve. De algemene reserve mag niet meer zijn dan 10% van de begrote lasten volgens begroting (exclusief de lasten jeugdhulp). De algemene (vrije) reserve per 31 december 2022 bedraagt € 103.265. Het volledige overzicht van de reserves staat in de financiële begroting.

De lasten inzake jeugdhulp worden gedekt uit de uitkering gemeentefonds die via de deelnemende gemeenten aan de GR worden voldaan. De voor- of nadelige saldi aan het einde van het boekjaar worden in het volgend boekjaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Bij Regio Hart van Brabant zijn geen vaste activa, voorzieningen of vreemd vermogen aanwezig. Die worden ook voor de nabije toekomst niet verwacht. Regio Hart van Brabant heeft een rekening-courant verhouding met een kredietfaciliteit bij een bankinstelling waarmee alle financiële mutaties worden afgewikkeld.

6.1.1 Relatie Regio Hart van Brabant - Midpoint Brabant

Regio Hart van Brabant en de stichting Midpoint Brabant werken met elkaar samen. Midpoint Brabant stuurt op de realisatie van voornamelijk economische ontwikkelingsprojecten. In sommige gevallen monden projecten uit in zelfstandige stichtingen of andere entiteiten, zoals bv's. De betrokkenheid van Midpoint Brabant bij die entiteiten varieert: soms financiert Midpoint Brabant ze (deels), soms neemt ze zitting in het bestuur, soms participeert ze. De daaraan verbonden risico's worden voor Regio Hart van Brabant als gering ingeschat.

6.2 Financiering

Regio Hart van Brabant heeft geen afzonderlijk Treasurystatuut, maar heeft de relevante bepalingen opgenomen in de geldende beheersverordening. De treasury-activiteiten zijn zeer beperkt. De inkomende geldstromen van Regio Hart van Brabant hebben voornamelijk betrekking op de afdrachten van de gemeenten aan de GR, waarvoor de GR de regionale jeugdzorg uitvoert. De uitgaande geldstromen hebben grotendeels betrekking op de betalingen in het kader van de regionale jeugdhulp. Ten behoeve van deze geldstromen is een bankrekening geopend bij de BNG Bank. In 2019 is een kredietfaciliteit bij de BNG Bank aangegaan om eventuele tijdelijke liquiditeitstekorten op te vangen.

Het kabinet heeft in 2013 het schatkistbankieren ingevoerd. Dit betekent voor decentrale overheden, waaronder gemeenschappelijke regelingen als Regio Hart van Brabant, dat zij hun overtollige liquide middelen moeten aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Schatkistbankieren heeft een wettelijke basis in de Wet financiering decentrale overheden (Fido). Het ministerie vergoedt een minimale rente over de tegoeden die bij de schatkist gestald zijn.

6.3 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering omvat de ambtelijke en bestuurlijke organisatie van Regio Hart van Brabant. De burger verwacht van een gemeenschappelijke regeling dat de beschikbaar gestelde middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden, dat de gemeenschappelijke regeling een betrouwbare partner is en transparant is. Deze verwachtingen zijn tevens criteria voor de bedrijfsvoering.

De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van het overlegplatform van Regio Hart van Brabant. De verantwoordelijkheid voor de organisatie berust primair bij het algemeen bestuur.

Ten behoeve van de ondersteuning van het algemeen bestuur en het dagelijkse management van het programma is een regiobureau van beperkte omvang ingericht. Het regiobureau ondersteunt de netwerkorganisatie. Daarnaast geeft het sturing aan realisatie van ambities voor de regionale samenwerking. Met het vaststellen van de kernagenda '23-'27 zijn de activiteiten opnieuw bepaald. Jaarlijks worden deze activiteiten in de uitvoeringsagenda verder beschreven in programmalijnen.

De uitvoering van administratieve werkzaamheden en financiële administratie , evenals het beheer van de vermogenswaarden én de

bewaring van archiefbescheiden volgens de gemeentewet draagt het algemeen bestuur, op basis van een dienstverleningsovereenkomst, op aan de gemeente Tilburg.

7 Begroting en financiering

7.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten Regio Hart van Brabant: vergelijkende cijfers 2022-2024 (in €)

	Realisatie 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Sociaal	1.910.944		976.414		925.600	
Jeugdhulp*			136.204.000		141.374.000	
Fysiek	1.013.059		406.773		769.200	
Economisch	79.250		111.169		117.400	
Tussentijdse bijsturing, domeinoverstijgend	-		50.000		50.000	
Bedrijfsvoering	937.182		963.051		1.027.390	
Subtotaal domeinen	**3.940.435**		**138.711.407**		**144.263.590**	
Dekking uit gemeentelijke bijdragen per inwoner		2.035.098		2.012.407		2.129.590
Dekking uit cofinanciering		1.594.291		495.000		420.000
Gemeentelijke bijdragen jeugdhulp*				136.204.000		141.374.000
Rijksmiddelen		340.716		-		340.000
Dekking uit reserve		592.375		-		-
Subtotaal dekking		**4.562.480**		**138.711.407**		**144.263.590**
Totaal **		**622.045**		**-**		**-**

* Ten tijde van het opstellen van de begroting 2024 waren de realisatiecijfers van de Jeugdhulp 2022 nog niet bekend.

** In de jaarrekening 2022 wordt voorgesteld om van het resultaat € 556.263 toe te voegen aan het werkbudget begroting 2023 en € 65.782 via de algemene reserve uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

7.2 Geprognosticeerde balans 2023

Geprognosticeerde balans 2023 Regio Hart van Brabant (in €)

Activa		Passiva	
Vorderingen		**Eigen vermogen**	
Op openbare lichamen	1.703.698	Algemene reserve	103.265
RC-verhouding met het Rijk	-	Bestemmingsreserve	-
RC-verhouding overige niet-financiële instellingen	-	Saldo van de rekening	-
Overige vorderingen	5.219	**Totaal eigen vermogen**	**103.265**
Totaal vorderingen	**1.708.917**		
		Vlottende schulden	
Overlopende activa		Overig	1.351.319
Overlopende activa	25.589	**Totaal vlottende schulden**	**1.351.319**
Totaal overlopende activa	**25.589**		
		Overlopende passiva	
Liquide middelen		Verplichting begrotingsjaar naar volgend begrotingsjaar	381.041
Liquide middelen	101.119	Vooruit ontvangen bedragen Rijk	-
Totaal liquide middelen	**101.119**	**Totaal overlopende passiva**	**381.041**
Totaal activa	**1.835.625**	**Totaal passiva**	**1.835.625**

7.3 Reservepositie 2022 - 2027

Ontwikkeling reservepositie Regio Hart van Brabant (in €)

	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Algemene reserve	725.310	103.265	103.265	103.265	103.265	103.265
Totaal	725.310	103.265	103.265	103.265	103.265	103.265

De reserve algemeen ultimo 2022 is inclusief het resultaat boekjaar 2022 ad € 622.045. Hiervan wordt € 65.782 uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

In 2023 wordt daarnaast aan de algemene reserve onttrokken:

Regionale inkoopstrategie	€ 43.470
Van asiel tot en met integratie	€ 35.517
Convenant zorgverzekeraars	€ 10.000
Regionale Energie en Klimaatstrategie REKS	€ 406.221
Gebiedsvisie Knooppunt De Baars	€ 25.055
Programmamanager fysiek domein	€ 36.000
Totaal	**€ 556.263**

7.4 Dekkingsgronden via gemeentelijke bijdragen (met uitzondering van jeugdhulp)

De gemeentelijke bijdrage per inwoner is conform afspraak in de Verenigde Vergadering van 2016 geïndexeerd. Hiervoor is een gewogen indexcijfer van 4,7% gehanteerd, gebaseerd op het indexcijfer voor loonstijging van 3,55% voor de looncomponenten van bedrijfsvoering en programmamanagement sociaal domein en het indexcijfer voor prijsstijging van 5,40% (Bruto Binnenlands Product, augustusraming cpb) voor de prijscomponenten binnen de domeinen en bedrijfsvoering. De bijdrage per inwoner 2024 bedraagt hiermee € 4,51 (2023: € 4,40). De gemeenten Alphen-Chaam en Baarle-Nassau participeren enkel in Sociaal Domein en naar rato in bedrijfsvoering. De bijdrage per inwoner 2024 bedraagt voor deze gemeenten € 2,18. Tot en met 2023 droeg de gemeente Heusden bij op basis van een lumpsumbedrag. Met ingang van 2024 is met de gemeente Heusden overeenstemming voor een bijdrage per inwoner, berekend op basis van haar deelname aan de domeinen en bedrijfsvoering. Deze bijdrage per inwoner bedraagt € 3,48. De inwoneraantallen zijn gebaseerd op de inwoneraantallen per 1 november 2022. Dit waren ten tijde van het opstellen van de begroting de meest actuele cijfers welke door het CBS zijn gepubliceerd.

Dekkingsgronden via gemeentelijke bijdragen (m.u.v. jeugdhulp) (in €)

Gemeente	Aantal inwoners *	Bijdrage per inwoner	Totaal bijdrage
Alpen-Chaam **	10.525	2,18	22.945
Baarle-Nassau **	7.030	2,18	15.325
Dongen	27.266	4,51	122.970
Gilze en Rijen	26.765	4,51	120.710
Goirle	24.137	4,51	108.858
Heusden ***	45.821	3,48	159.457
Hilvarenbeek	15.961	4,51	71.984
Loon op Zand	23.795	4,51	107.315
Oisterwijk	32.931	4,51	148.519
Tilburg	227.634	4,51	1.026.628
Waalwijk	49.862	4,51	224.879
Totaal	**491.727**		**2.129.590**

* Op basis van inwonertallen per 1 november 2022 per gemeente door het CBS (publicatie januari 2023).

** De gemeenten Alphen-Chaam en Baarle-Nassau zijn per 1-1-2022 toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Regio Hart van Brabant. Zij nemen vooralsnog deel aan het sociaal domein. De bijdrage van deze gemeenten is gebaseerd op deelname aan het sociaal domein en de bedrijfsvoeringskosten.

*** Voor de gemeente Heusden wordt met ingang van 2024 een bijdrage per inwoner gehanteerd, gebaseerd op deelname in de domeinen en bedrijfsvoering van Regio Hart van Brabant. De afwijkende afspraak met de gemeente Heusden vloeit voort uit het feit dat deze gemeente (soms noodgedwongen) participeert in twee regionale verbanden; Midden-Brabant en Noordoost-Brabant. De gemeente Heusden neemt niet aan elk beleidsportefeuille in Hart van Brabantverband deel.

7.5 Overige dekkingsgronden via (met uitzondering van jeugdhulp)

Voor het jaar 2024 geldt dat het overgrote deel van de kosten op de begroting van Regio Hart van Brabant wordt gedekt uit de bijdragen per inwoner zoals beschreven in paragraaf 7.4. Voor de uitvoering van de Wet verplichte Ggz ontvangt Regio Hart van Brabant aanvullende bijdragen vanuit de deelnemende gemeenten voor een totaalbedrag van € 420.000. Afrekening van deze uitvoering vindt plaats tegen werkelijke kosten. Daarnaast is sprake van cofinanciering vanuit het Rijk van € 340.000 voor de Regionale Energie en Klimaatstrategie.

7.6 Dekkingsgronden jeugdhulp

Ter dekking van de uitgaven brengen de gemeenten samen in totaliteit € 141.374.000 in om op regionaal niveau een sluitende begroting te presenteren. De tabel op de volgende pagina geeft inzicht in de afzonderlijke bijdrage per gemeente in de regionale deelbegroting.

Dekkingsgronden jeugdhulp Regio Hart van Brabant (in € 1.000)

	Alphen-Chaam	Baarle-Nassau	Dongen	Gilze en Rijen	Goirle	Heusden	Hilvaren-beek	Loon op Zand	Oisterwijk	Tilburg	Waalwijk	Totaal
Baten regionale jeugdhulptaken												
Voorschot bijdrage gemeenten	1.603	1.224	6.593	7.341	6.149	10.651	2.715	6.005	7.073	77.740	14.280	141.374
Totale baten	**1.603**	**1.224**	**6.593**	**7.341**	**6.149**	**10.651**	**2.715**	**6.005**	**7.073**	**77.740**	**14.280**	**141.374**
Lasten regionale jeugdhulptaken												
Zorgkosten	1.483	1.139	6.225	6.897	5.657	9.938	2.514	5.586	6.578	72.384	13.392	131.793
Regionale uitvoeringskosten	59	41	138	169	180	269	75	158	193	2.017	336	3.635
Regionale innovatiekosten	35	25	82	100	107	159	44	94	115	1.194	199	2.154
Overige kosten en subsidies	26	19	148	175	205	285	82	167	187	2.145	353	3.792
Totale lasten	**1.603**	**1.224**	**6.593**	**7.341**	**6.149**	**10.651**	**2.715**	**6.005**	**7.073**	**77.740**	**14.280**	**141.374**
Saldo begroting jeugdhulp	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.7 Saldi

De begroting van Regio Hart van Brabant voor 2024 kan sluitend worden gepresenteerd met de inzet van cofinanciering.

7.8 Btw

De begrote bedragen in de begrotingen van Regio Hart van Brabant zijn exclusief btw. De in rekening gebrachte btw wordt in eerste instantie voldaan door Regio Hart van Brabant.

In de huidige systematiek wordt in overeenstemming met de transparantiemethode de btw die voor compensatie in aanmerking komt, aan het einde van het boekjaar bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht. Zij kunnen deze btw via de declaratie BCF nog ten gunste van het boekjaar declareren, waardoor deze per saldo geen meerkosten vormen. Momenteel wordt in samenspraak met de Belastingdienst bezien of deze systematiek gehandhaafd moet blijven of dat Regio Hart van Brabant zelfstandig btw-aangifte moet gaan doen.

7.9 Meerjarenoverzicht 2024 - 2027

Meerjarenoverzicht Regio Hart van Brabant 2024 – 2027 (in €)

	Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026		Begroting 2027	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Sociaal	925.600		952.902		981.679		1.012.009	
Jeugdhulp	141.374.000		141.374.000		141.374.000		141.374.000	
Fysiek	769.200		792.377		816.805		842.552	
Economie	117.400		123.740		130.422		137.464	
Tussentijdse bijsturing	50.000		52.700		55.546		58.545	
Bedrijfsvoering	1.027.390		1.082.869		1.141.343		1.202.977	
Subtotaal	**144.263.590**		**144.378.588**		**144.499.795**		**144.627.547**	
Dekking uit gemeentelijke bijdragen per inwoner		2.129.590		2.244.588		2.365.795		2.493.547
Dekking uit cofinanciering		420.000		420.000		420.000		420.000
Dekking uit gemeentelijke bijdragen Jeugdhulp		141.374.000		141.374.000		141.374.000		141.374.000
Dekking uit Rijksmiddelen		340.000		340.000		340.000		340.000
Subtotaal		**144.263.590**		**144.378.588**		**144.499.795**		**144.627.547**
Saldo begroting	-	-	-	-	-	-	-	-

Toelichting op de volgende pagina.

7.9.1 Toelichting lasten

Door de sterke schommelingen in het uitgavenpatroon en de wijzigingen en ontwikkelingen in inkoopsystematiek de inkoopstrategie is voor Jeugdhulp geen reële indexering voor een meerjarenperspectief op te stellen. Op grond daarvan wordt meerjarig een gelijkblijvend niveau gehanteerd en jaarlijks een realistische begroting opgesteld. Bij de invoering van de Wvggz is vanaf 2020 structureel € 20 miljoen toegevoegd aan het gemeentefonds. De middelen die de regiogemeenten via het gemeentefonds ontvangen zijn de basis geweest voor de begroting van HvB. De realisatie sinds invoering geeft geen aanleiding tot meerjarenindexatie.

Vooralsnog is in de meerjarenbegroting voor de jaren tot en met 2027 bij alle thema's (exclusief Wet verplichte ggz en jeugdhulp) uitgegaan van een gelijkblijvend uitgavenniveau, maar met een jaarlijkse indexering van 5,4%.

7.9.2 Toelichting baten

Vooralsnog is in de meerjarenbegroting voor de jaren tot en met 2027 bij de geprognosticeerde baten uitgegaan van de inwonersbijdrage in 2024, eveneens geïndexeerd met 5,4% per jaar. De dekking uit cofinanciering betreft de uitvoering van de Wet verplichte ggz. Die loopt naar verwachting door in de komende jaren en is, evenals de bijdragen Jeugdhulp en Rijksmiddelen REKS vooralsnog niet geïndexeerd.

7.10 Taakvelden Regio Hart van Brabant

Hierna is de begroting opgenomen van de voorgeschreven taakvelden vanuit de BBV. Deze begroting sluit aan op de opgenomen programmabegroting 2024.

Taakvelden (in €)

	2024	2025	2026	2027
0.1 Bestuur	2.889.590 N	3.004.588 N	3.125.795 N	3.253.547 N
0.8 Overige baten en lasten	144.263.590 V	144.378.588 V	144.499.795 V	144.627.547 V
0.11 Resultaten van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
6.72 Maatwerkdienst verlening 18-	141.374.000 N	141.374.000 N	141.374.000 N	141.374.000 N
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	-

7.11 Incidentele baten en lasten

De gemeenschappelijke regeling moet volgens de Gemeentewet een overzicht van structureel en reëel evenwicht opnemen in de begroting. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn hier nadere regels over vastgelegd. Het algemeen bestuur en de financieel toezichthouder zijn daardoor in staat om vast te stellen of er sprake is van een structureel en reëel evenwicht. Van structureel evenwicht is sprake als de structurele (meerjarige) lasten worden gedekt door structurele baten. In de opgestelde meerjarenbegrotingen 2024 - 2027 zijn alleen structurele baten en lasten verantwoord. Incidentele baten en lasten zijn vooralsnog niet bekend.

7.12 Indicatoren

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn nadere regels vastgelegd over beleidsindicatoren die gehanteerd moeten worden voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de programma's en de programmaverantwoording. Op de volgende pagina's is een overzicht opgenomen van de indicatoren die van toepassing zijn voor de jeugdhulp binnen Regio Hart van Brabant. De percentages zijn afkomstig van CBS Statline en hebben betrekking op het eerste halfjaar 2022. Het betreffen voorlopige percentages.

Taakveld 6: sociaal domein

	Alphen-Chaam	Baarle-Nassau	Dongen	Gilze en Rijen	Goirle	Heusden	Hilvaren-beek	Loon op Zand	Oisterwijk	Tilburg	Waalwijk	Gemid.
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp in natura	10,1%	10,6%	13,1%	11,2%	10,3%	11,0%	7,7%	10,6%	9,9%	11,5%	12,0%	**10,7%**
Eenheid:	% van alle jongeren tot 18 jaar											
Bron:	CBS											
Toelichting:	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar											
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp met verblijf in natura	Niet bekend	8,3%	4,8%	4,4%	6,0%	5,9%	6,8%	7,8%	7,9%	10,8%	7,0%	**7,0%**
Eenheid:	% van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp											
Bron:	CBS											
Toelichting:	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp met verblijf ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp											
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming	Niet bekend	0,9%	0,7%	0,9%	0,6%	0,9%	0,5%	0,8%	0,6%	1,3%	0,7%	0,8%
Eenheid:	% van alle jongeren tot 18 jaar											
Bron:	CBS											
Toelichting:	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar											
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming met verblijf in natura	Niet bekend	Niet bekend	28,6%	Niet bekend	53,6%	46,1%	Niet bekend	55,6%	57,1%	46,5%	53,0%	**48,6%**
Eenheid:	% van alle jongeren met jeugdbescherming tot 18 jaar											
Bron:	CBS											
Toelichting:	Het percentage jongeren tot 18 jaar met zowel jeugdbescherming als jeugdhulp met verblijf ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming											
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdreclassering	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	Niet bekend	0,2%	Niet bekend	Niet bekend	0,3%	0,3%	0,2%	**0,3%**
Eenheid:	% van alle jongeren in de leeftijd 12 tot 23 jaar											
Bron:	CBS											
Toelichting:	Het percentage jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering ten opzichte van alle jongeren van 12 tot 23 jaar											

8 Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Regio Hart van Brabant

Tilburg, 14 juli 2023

Th.L.N. Weterings
Voorzitter Regio Hart van Brabant

F.A.J. van Mil
Directeur Regio Hart van Brabant