

Bijlage 1 Analyse jaarrekening 2018 Verbonden Partijen

1. Veiligheidsregio Midden- en West Brabant

Doel

De Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB) bestaat uit vier kolommen:

- de brandweer
- de Geneeskundige Hulp Ongevallen en Rampen (GHOR)
- de Gemeenschappelijke Meldkamer en
- de 24 gemeenten in Midden en West-Brabant

Daarnaast is er een nauw samenwerkingsverband met de politie, Openbaar Ministerie, Defensie en de Waterschappen.

Het doel van de VRMWB is een verdere professionalisering van de rampenbestrijding (pro-actie, preventie, preparatie, repressie en nazorg). Om dit te bewerkstelligen is regionale samenwerking noodzakelijk. In het Beleidsplan 2019-2023 heeft de VRMWB de volgende drie pijlers benoemd:

1. stimuleren van een redzame samenleving
2. bijdragen aan een veilige leefomgeving
3. leveren van een hulpvaardige en slagvaardige inzet

a. Beleidsontwikkelingen

De veiligheidsregio voert zijn kerntaken op het gebied van crisisbeheersing, risicobeheersing, incidentbestrijding en geneeskundige zorg goed uit. Het accent verschuift naar risicogerichtheid en het stimuleren van zelfredzaamheid. Ze zoeken nadrukkelijk de verbinding en samenwerking met de buitenwereld zoals veiligheidspartners, bedrijven, instellingen, gemeenten en burgers.

De nadruk lag in 2018 op het implementeren, verder ontwikkelen, uitrollen en realiseren van wat in de voorgaande jaren in gang is gezet. Centraal hierbij staan de kernwaarden: vakbekwaam, slagvaardig, zichtbaar en samenwerkingsgericht.

Onderstaand een greep uit de resultaten die in 2018 zijn behaald:

- Uitvoering van het beleidsplan 'realisme in denken en doen' 2015-2019: het meerjarenbeleid is vertaald naar concrete resultaten en acties in de begroting en het jaarplan;
- Er wordt informatie gestuurd gewerkt. Er is een applicatie ontwikkeld die intern al breed wordt ingezet bij incidenten. Deze applicatie ondersteunt de Calamiteiten Coördinatoren en Informatiemanagers bij het multidisciplinair duiden van de risico's in de omgeving van een incident.
- Het jaarplan Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO) is op een aantal activiteiten na, uitgevoerd conform de planning.
- In verband met het extreme droge weer in 2018 was er sprake van een forse belasting door vraagstukken over open vuur en vuurwerk. Verder is er in diverse gemeenten (waaronder Geertruidenberg) uitleg gegeven over (brand)veiligheid in relatie tot evenementen.
- Er zijn voorlichtingen gegeven voor verschillende doelgroepen, waarbij de focus lag op brandveiligheid in de woonomgeving.
- De beschikbaarheid en paraatheid van de repressieve medewerkers (vrijwilligers en beroeps) is van groot belang. In 2018 is gestart met de uitrol van de nieuwe pager, waarmee nog nauwkeuriger de feitelijke paraatheid en beschikbaarheid van de repressieve medewerkers te volgen is en indien noodzakelijk op te anticiperen. Fase 2, het anticiperen op het niet kunnen uitrukken als gevolg van beperkte paraatheid, wordt in 2019 ingevoerd.
- In 2018 is gestart met een andere wijze van werven van nieuwe vrijwilligers. Kern van deze nieuwe campagne is het gebruik van social media, gericht op specifieke doelgroepen in specifieke woonkernen. In 2019 zal deze campagne voortgezet worden.

b. Financiële gegevens

Het jaar 2018 is afgesloten met een positief resultaat van € 1.724.361.

Conform bestaand bestuurlijk beleid wordt het reguliere resultaat van de GMK à € 988.567 voor 60% uitgekeerd aan de Politie. De Politie draagt in de exploitatie van de GMK voor 60% bij in de kosten. Vandaar dat eenzelfde percentage van het resultaat aan de Politie wordt teruggegeven. In totaal wordt er daarom € 593.140 uitgekeerd aan de Politie.

Voor het resterende bedrag van het resultaat GMK (€ 395.427) is besloten dit te reserveren voor eventuele nadelen van de package deal LMS (Landelijke meldkamer samenwerking) voor het jaar 2020. Bij de package deal wordt de bijdrage van het Rijk aan de veiligheidsregio's verlaagd. Met deze uitname wordt de nieuwe meldkamerorganisatie gefinancierd.

In ruil voor deze uitname krijgen de Veiligheidsregio's het beheer en ICT via de LMS ter beschikking gesteld, en hoeven derhalve niet meer in de begroting opgenomen te worden. Momenteel wordt de hoogte onderzocht van de kosten die vervallen en de kosten die achterblijven ten opzichte van de verlaging van de Rijksbijdrage, die reeds is vastgesteld op € 800.000. Aangezien de inventarisatie hiervan nog niet is afgerond, is het nog niet duidelijk of deze 'package deal' voor- of nadelig is voor de Veiligheidsregio MWB. Middels het reserveren van het positief resultaat is er voor de begroting 2020 geen financieel risico en kan het traject zorgvuldig doorlopen worden.

Het resultaat na verwerking van bovenstaande resultaatbestemmingen bedraagt € 735.794. Bij het herijken van de reserves en voorzieningen is in het AB van 1 februari 2018 vastgesteld om bij de bestemming van een positief resultaat 15% te storten in de reserve Rijksbijdrage en 85% van dit resultaat terug te geven aan gemeenten. De reserve Rijksbijdrage wordt ingezet voor de strategische en ontwikkelagenda / beleidsplan van de veiligheidsregio en voor andere incidentele projecten. Voor deze projecten zijn geen structurele bijdragen aanwezig in de begroting. Conform deze afspraak is besloten een bedrag van € 110.369 te bestemmen voor reserve Rijksbijdrage en een bedrag van € 625.425 terug te geven aan de gemeenten conform de sleutel van het kostenverdeelmodel. Voor de gemeente Geertruidenberg betekent dit in totaal een teruggave (in 2019) van € 11.885 die met de inwonerbijdrage verrekend zal worden.

De begrote gemeentelijke bijdrage over 2018 bedroeg € 1.124.532. In werkelijkheid is over het jaar 2018 € 1.004.647 bijgedragen aan de VRMWB.

c. Gemeentelijk standpunt

Wij kunnen instemmen met de ontwerp jaarrekening 2018.

2 Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Doel

Het doel van deze gemeenschappelijke regeling is het verlenen of doen verlenen van ambulancezorg.

a. Beleidsontwikkelingen

Ondanks de in 2018 uitgevoerde paraatheidsuitbreidingen (zie de tabel op pagina 5), blijven de prestaties van de RAV Midden- en West-Brabant en de RAV Brabant-Noord enigszins achter (het maximale overschrijdingspercentage op de afspraak op de responstijden A1 over 2018 werd in beide regio's niet geheel behaald). Dit is vooral te wijten aan de forse productiestijging die zich in 2018 wederom voordeed, nadat deze in 2017 even leek te stabiliseren. In de hele acute zorgsector is sprake van productiegroei en overbelasting (veelal door externe factoren waar de RAV geen invloed op heeft). De vraag naar personeel wordt hierdoor hoger en het is steeds moeilijker om voldoende geschikte ambulanceverpleegkundigen aan te trekken. In 2018 vond een onderzoek plaats naar de capaciteitsplanning van het personeel, en naar spreiding en beschikbaarheid van ambulances. Daarnaast is er op de meldkamers onderzoek gedaan naar de meest efficiënte spreiding door inzet van voorwaardenscheppende ritten. In 2019 worden de resultaten van deze onderzoeken verwerkt in een plan van aanpak. Hierbij tekent de RAV wel aan dat kwaliteit boven kwantiteit gaat. Wat de organisatie betreft heeft de vakbekwaamheid van hulpverlening minstens een even hoge prioriteit als het behalen van de 15-minuten-norm.

Met ingang van 1 januari 2018 worden personen met verward gedrag door de RAV vervoerd naar de beoordelingslocatie van de GGZ (SPOR). Vervoer door de politie gebeurt alleen nog indien er sprake is van een strafbaar feit. Dit betekent voor de RAV een toename van het ritaanbod. Om deze stijging aan te kunnen heeft de RAV de capaciteit 'laagcomplex vervoer' uitgebreid. Om deze groep patiënten de juiste zorg te kunnen geven is een start gemaakt met de invoer van functiedifferentiatie, en heeft de bemanning van de zorgambulance aanvullende training gehad.

b. Financiële gegevens

Vanuit de gemeenten is geen financiële bijdrage verleend. De kosten kunnen volledig worden afgedekt met het toegekende rijksbudget.

c. Gemeentelijk standpunt

De richting van beleid komt overeen met hetgeen u als uitgangspunten hebt geformuleerd.

Vanwege het ontbreken van een financiële relatie tussen de RAV en de gemeente is een zienswijze over de jaarrekening 2018 niet aan de orde.

3 Openbare Gezondheidszorg West-Brabant

Doel

Het doel van deze gemeenschappelijke regeling is bij te dragen aan de voorbereiding van en uitvoering te geven aan het beleid van de deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg in het algemeen en de collectieve preventie in het bijzonder. Via een gevarieerd aanbod van producten en diensten van de GGD West-Brabant wordt bijgedragen aan de gezondheid van de inwoners van Geertruidenberg.

a. Beleidsontwikkelingen

Er is verder gewerkt aan het creëren van een gezonde en veilige leefomgeving als voorwaarde voor een goede publieke gezondheid. Zo heeft het team infectieziektebestrijding met de impuls gelden hier extra op kunnen inzetten door vooral te investeren in preventie. Verder heeft Team Technische Hygiënezorg als Wmo-toezichthouder voor gemeenten in de regio een nieuw inspectie instrument opgesteld en toegepast. In het kader van de Omgevingswet heeft de GGD zich ook ingezet om gezondheid mee te (laten) wegen in de inrichting van de openbare ruimte, met als resultaat onder andere de Brabantse Omgevingsscan.

Resultaten op de doelen rond 'kwetsbare burgers' en een 'meer zelfredzame samenleving' zijn onder andere het ondertekenen van de Nationale actieagenda vakantieparken, veel hulptrajecten voor dak- en thuislozen en het partnerschap van het nieuw opgestarte Centrum Seksueel Geweld. Op het gebied van 'gezonde jeugd' werden de werkzaamheden sterk bepaald door de invoering van het basispakket JGZ. Hierdoor zijn niet alle doelen bereikt. Zo laten de indicatoren zien dat de registratie van de (voornamelijk 4-19 jarigen) gegevens beter kan. Tot slot werkte de GGD intern aan de versteviging van zelforganiserende teams en digitalisering in 2018.

b. Financiële gegevens

Het begrote bedrag 2018 GGD was oorspronkelijk € 713.370 (zoals ook door u vastgesteld in de raadsvergadering 22 juni 2017). Echter, de decentralisatie van het rijksvaccinatieprogramma is een jaar uitgesteld, waardoor deze kosten á € 36.253 uit de begroting zijn gehaald. Als gevolg van cao afspraken is de gemeentelijke bijdrage vervolgens weer verhoogd met € 15.500 (begrotingswijziging). De uiteindelijke gemeentelijke bijdrage voor 2018 kwam dus neer op € 692.617. Dit is gelijk aan onze definitieve bijdrage voor 2018.

De jaarrekening 2018 van de GGD zelf sluit af met een negatief resultaat van € 12.000. Dit komt dichtbij het begrote- en in de laatste prognose afgegeven nulresultaat. De GGD stelt voor om dit negatieve resultaat aan de algemene reserves te onttrekken.

Wat betreft de reserves: om de minimaal gewenste weerstandscapaciteit van 100% te behalen is € 1,7 miljoen aan reserves nodig (algemene reserve + de bestemmingsreserves voor JGZ en plustaken). De eindstand is € 1,3 miljoen, dus we komen € 0,4 miljoen tekort. Aan de gemeenten wordt nu niet gevraagd om dit aan te vullen, omdat het streven is om de in 2018 aan de reserves onttrokken Kidos ontwikkeling van € 0,6 miljoen in 4 jaar t/m 2022 weer toe te voegen aan de reserves.

c. Gemeentelijk standpunt

Wij kunnen instemmen met de ontwerp-jaarrekening 2018 en met de onttrekking aan de algemene reserve.

4. Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant

Doel

De Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB) is opgericht om een verdere verbetering tot stand te brengen in de dienstverlening bij de uitvoering van de vergunningverlening, toezicht en handhavingstaken en in de kwaliteit en veiligheid van de werk- en leefomgeving.

Ontwerpjaarrekening 2018

a. Beleidsontwikkelingen

De opgaande financiële lijn van 2016 heeft zich voortgezet in 2017, wat een positief saldoresultaat heeft opgeleverd. In 2017 is de organisatiestructuur vernieuwd. Deze is afgestemd op het aanbod en vooral samenhang in het werk, waardoor het mogelijk is sneller, beter en slagvaardig te werken. Er is ook een aanzet gegeven om de informatiehuishouding te gaan vernieuwen omdat deze sterk verouderd is. Realisatie is gepland voor 2019.

b. Financiële gegevens

De OMWB sluit het boekjaar 2018 af met een positief financieel resultaat. Het resultaat ligt t.o.v. 2016 en 2017 nu beter in lijn met de begroting en de gemelde financiële ontwikkelingen bij de bestuursrapportages. Er is een voordelig saldo van € 1.707.000. Het saldoresultaat zal conform de gemeenschappelijke regeling op 3 juli 2019 door het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur worden voorgelegd ter besluitvorming.

In de ontwerpbegroting was een deelnemersbijdrage voor 2018 opgenomen van € 355.483. Tegen deze begroting is een zienswijze ingediend vanwege het feit dat daarin ook boa-taken waren opgenomen die niet meer van de OMWB werden afgenomen. Dit heeft geresulteerd in een aframing naar € 306.653.

De eindafrekening voor 2018 bedroeg € 377.760 op basis van het uitgevoerde werkprogramma 2018.. Het werkprogramma was eind 2017 begroot op € 329.599 en is een raming van de mogelijke kosten, waarbij een aantal aannames zijn gedaan m.b.t. het aantal aanvragen vergunningen, meldingen etc. De overschrijding t.o.v. het werkprogramma bedroeg € 48.165 en werd vrijwel geheel veroorzaakt door verhoogde kosten advisering milieuvergunningaanvragen en meldingen activiteitenbesluit. Dit wordt veroorzaakt door de economische groei van bedrijven. Daarnaast blijft het naleefgedrag van onze bedrijven achter t.o.v. andere deelnemers (30% om 50%) binnen de OMWB, waardoor er meer hercontroles hebben plaatsgevonden dan voorzien. De voorgenoemde toename is met name ontstaan in het tweede halfjaar van 2018, waardoor de stijging niet is gemeld bij de tussenrapportage. De extra kosten werden grotendeels opgevangen door het positieve resultaat van jaarrekening 2017, zijnde een bedrag van € 54.596.

c. Gemeentelijk standpunt

Door de accountant is nog geen goedkeurende verklaring afgegeven. Naar verwachting komt deze medio mei 2019 binnen. De jaarrekening geeft geen aanleiding tot verdere opmerkingen.

5. Nazorg gesloten stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen

Doel

De gemeenschappelijke regeling voert de regie over de nazorg van regionale stortplaatsen.

a. Beleidsontwikkelingen

De regeling richt zich op het beheer en de nazorg van de regionale stortplaatsen Bavel-Dorst en ontwikkelt daarom geen nieuw beleid. In de jaarrekening van 2017 is gesproken over een geplande overdracht van stortplaats Zevenbergen aan de provincie Noord-Brabant in 2019 en aansluitend de beoogde verkoop van de betreffende percelen. Er spelen momenteel een aantal ontwikkelingen die waarschijnlijk gevolgen gaan hebben voor dit uitgangspunt. De verwachting is dat hier in het tweede kwartaal van 2019 meer duidelijkheid over komt, waarbij er ook nader gecommuniceerd gaat worden over het vervolgtraject.

b. Financiële gegevens

De jaarrekening 2018 sluit met een negatief resultaat van € 140.681. De verklaring hiervoor is het gemis aan renteopbrengsten vanwege de liquidatie van de beleggingsportefeuille in 2017. Hier staat een

onttrekking uit de bestemmingsreserve van € 146.500 tegenover, waardoor een klein positief saldo van € 5.819 resteert. Hiervan wordt voorgesteld om dit toe te voegen aan de algemene risicoreserve. Dit kleine voordeel is het saldo van enerzijds hogere kosten voor technische ondersteuning en anderzijds lagere bankkosten en meer pachtopbrengsten ten opzichte van de begroting.

De begrote gemeentelijke bijdrage over 2018 was € 22.841 en dit is ook de definitieve bijdrage geweest.

c. Gemeentelijk standpunt

Wij kunnen instemmen met de jaarrekening 2018.

6. WAVA MidZuid

Doel

WAVA heeft als doel het (in haar rechtsgebied) uitvoeren van de Wet Sociale Werkvoorziening door op zo doelmatige wijze de taken en bevoegdheden op het terrein van gesubsidieerde arbeid en arbeidsre-integratie te behartigen. Samen met partners verbindt MidZuid mensen duurzaam met werk. Eerder deed MidZuid dit vanuit de sociale werkplaats. Nu doet MidZuid dit in een breed netwerk als sociaal werkbedrijf.

a. Beleidsontwikkelingen

Met het document 'Mensenwerk is de basis' is duidelijk richting gegeven aan de toekomst van MidZuid. Het jaar 2017 is het eerste jaar waarin het bedrijf met de gemeenten volgens deze koers heeft gewerkt. In 2018 drukt de uitwerking van het implementatieplan steeds nadrukkelijker op de koers van MidZuid. In het kader van de herpositionering zijn de visie, missie, koers en kernwaarden herijkt en is de naam gewijzigd in MidZuid.

b. Financiële gegevens

De oorspronkelijke bijdrage voor 2018 aan de Wava was geraamd op € 313.972 (raadsbesluit juni 2017). In december 2017 werd het bedrijfsplan 2018 door uw raad vastgesteld, waarin de gemeentelijke bijdrage werd vastgesteld op € 279.276.

Het totale positieve resultaat over 2018 van WAVA/MidZuid bedroeg € 697.508. Een belangrijk deel van het resultaat wordt gevormd door de LIV (lage inkomensvoordeel). Door verscherpte verslagleggingsvoorschriften moet de LIV over 2018 in de jaarrekening 2018 als bate worden opgenomen. Terwijl de LIV naar verwachting in augustus 2019 door de belastingdienst uitbetaald.

Een deel van het resultaat € 62.787 wordt gestort in de algemene reserve (op basis van vastgesteld beleid). Daarnaast krijgen gemeenten een rendement op participatieactiviteiten ad € 13.383. Dit betekent dat € 648.104 uitgekeerd wordt aan de gemeenten. Voor Geertruidenberg gaat het om een bedrag van € 85.924.

Als gevolg van bovenstaande is de definitieve gemeentelijke bijdrage in 2018 € 285.129.

Van het positieve resultaat 2018 van WSP MidZuid wordt een bestemmingsreserve WSP MidZuid gevormd ad € 76.604.

c. Gemeentelijk standpunt

Er kan ingestemd worden met de jaarrekening 2018.

7. Uitvoering administratieve en inhoudelijke taken betreffende het voorkomen van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten (Regionaal Bureau Leerplicht)

Doel

Het doel van deze gemeenschappelijke regeling is het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de uitvoering van de Leerplichtwet 1969 en de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie. De werkorganisatie is het Regionaal Bureau Leerplicht West-Brabant dat is ondergebracht bij de uitvoerende gemeente Breda. De gemeente heeft de wettelijke verplichting om schoolverzuim en vroegtijdig schoolverlaten zoveel mogelijk te voorkomen. De verwachting is dat deelname aan de gemeenschappelijke regeling het mogelijk maakt deze verplichting op een

effectievere en efficiëntere manier na te komen dan als gemeente alleen. Deelname is mogelijk op twee niveaus, de gemeente Geertruidenberg neemt deel op niveau 2 waarbij zowel de administratie als uitvoerende taken onder gebracht zijn bij deze gemeenschappelijke regeling.

a. Beleidsontwikkelingen

In schooljaar 2017-2018 is sterk ingezet op de begeleiding van de 'nieuwe' voortijdig schoolverlaters. De focus heeft hierbij gelegen op het begeleiden van de leerling/jongere naar een andere opleiding of naar werk. Door actieve benadering en samenwerking met de partners onderwijs, zorg en arbeidsmarktbeleid willen we het aantal voortijdig schoolverlaters zonder werk verminderen en daarmee jeugdwerkloosheid voorkomen.

Om het aantal thuiszitters nog verder naar beneden te brengen werken leerplichtambtenaren en de West-Brabantse Regionale Samenwerkingsverbanden Onderwijs nauw samen. Dit heeft zich vertaald in een regionaal thuiszitterspact.

b. Financiële gegevens

De bijdrage vanuit onze gemeente was voor 2018 geraamd op € 73.774. Het resultaat over 2018 bedraagt € 11.190 positief. Voorgesteld wordt om dit bedrag terug te betalen aan de deelnemende gemeenten conform de procentuele inleg van de deelnemende gemeenten in 2018. Als de jaarrekening is vastgesteld zal € 558,- terugbetaald worden aan onze gemeente. De daadwerkelijke bijdrage komt daarmee op € 73.216,-

c. Gemeentelijk standpunt

Er kan ingestemd worden met de jaarrekening 2018.