Documentnummer: 2022.14579

**Voorstel aan de Raad**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Onderwerp** | : | Begrotingen 2023 en jaarrekeningen 2021 gemeenschappelijke regelingen | | | |
| **Raadsvergadering** | : | 23 juni 2022 | **Agendapunt** | | |
| | | | | | |
| **Portefeuillehouder** | : | College van B&W | **Datum** | : | 24 mei 2022 |
| | | | | | |
| **Bestuurlijk kader** | : | Samenwerking | **Zaaknummer** | : | Z22.01484 |
| | | | | | |
| | | | | | |

**Besluit:**

Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2023:

1. WVS-groep
2. Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal en de 1e begrotingswijziging 2022

In te stemmen met de voorgestelde zienswijzen op de begroting 2023 van:

3. GGD West-Brabant
4. RAV Brabant Midden-West-Noord

Het college toestemming te verlenen tot:

5. aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling van de RAV Brabant Midden-West-Noord versie 7

Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2023:

6. West-Brabants Archief en 1e bestuursrapportage 2022
7. Regionaal Bureau Leren West-Brabant

Geen zienwijze uit te brengen op de begroting 2023

8. Regio West-Brabant
9. Belastingsamenwerking West-Brabant
10. Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
11. Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en de begrotingswijziging 2022

---

**Inleiding:**
Iedere gemeenschappelijke regeling is volgens de Wet Gemeenschappelijke regelingen verplicht om vóór 15 april een voorontwerp van de begroting over het komende jaar voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten. De gemeenteraden hebben vervolgens de mogelijkheid om door het indienen van een zienswijze invloed uit te oefenen op het beleid van de betreffende gemeenschappelijke regeling.

Hierbij wordt gebruik gemaakt van een ambtelijk regionaal format. Deze aanpak is onderdeel van de zes kaderstellende spelregels voor verbonden partijen. De negen gemeenten uit West-Brabant stellen gezamenlijk een format zienswijze op. Een gemeente kan van dit format afwijken omdat bijvoorbeeld lokaal maatwerk vereist is. Zo blijft een besluit over een eventuele zienswijze een autonome bevoegdheid van de raad.

De voorgestelde zienswijzen worden u hierbij aangeboden.

Van de gemeenschappelijke regelingen zijn ook de jaarstukken 2021 ontvangen. In de formats voor de ‘zienswijzen begroting 2023’ is een toelichting gegeven op de jaarrekening 2021. Voor meer gedetailleerde informatie kunt u desgewenst de jaarrekeningen (zie bijlagen) raadplegen. Bij de jaarrekeningen worden geen zienswijzen geformuleerd.

Waar mogelijk en bekend zijn de financiële consequenties van de jaarrekeningen 2021 voor Woensdrecht verwerkt in de gemeentelijke jaarrekening 2021.

**Doelstelling en effect:**
Op initiatief van de griffiers van de West-Brabantse gemeenten is afgesproken om voor de begrotingen van gemeenschappelijke regelingen een uniform format te hanteren. Dit format wordt door één of enkele deelnemende gemeenten opgesteld en vervolgens gedeeld met de overige gemeenten. Hiermee wordt beoogd dat alle raden op dezelfde wijze worden geïnformeerd en dat de in te dienen zienswijzen zoveel als mogelijk op elkaar zijn afgestemd. Uiteraard blijft er ruimte voor lokale standpunten.

**Argumenten, alternatieven en kanttekeningen:**
De jaarcyclus van gemeenschappelijke regelingen start met de beleidsmatige en financiële richtlijnen. Op 28 november 2021 stelde de raad deze richtlijnen vast, die als input gelden voor de kadernota’s/kaderbrieven 2023 van de gemeenschappelijke regelingen. In de opinieraden van maart jl. zijn de kaderbrieven besproken, waarna de portefeuillehouders de gevoelens van de raad mondeling hebben toegelicht in het dagelijks en/of algemeen bestuur.

Vervolgens hebben de gemeenschappelijke regelingen de kaderbrieven concreet uitgewerkt in de vorm van de begrotingen 2023. Geconstateerd kan worden dat de begrotingen een goede uitwerking zijn van de kaderbrieven.

Bij iedere gemeenschappelijke regeling wordt in het kort ingegaan op het beleid, de begroting 2023 en de jaarrekening 2021. Voor meer gedetailleerde informatie wordt verwezen naar de bij dit raadsvoorstel bijgevoegde bijlagen.

**WVS-groep**

Beleid

WVS zit in een transformatie van sociaal werkbedrijf naar leerwerkbedrijf. Daartoe werkt WVS steeds intensiever in een keten samen met de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal en het werkplein Hart van West-Brabant. In leerlijnen, proeftuinen en in het Publiek Groenbedrijf worden mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt begeleid om de stap naar regulier of beschut werk te maken of wordt bezien of een vorm van arbeidsmatige dagbesteding op dat moment meer voor de hand liggend is. De komende jaren wordt ingezet op verbetering van de diagnose en een versterking van de samenwerking in de keten als met het bedrijfsleven.

Begroting 2023

De begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 zijn tot stand gekomen op basis van de mei en september circulaire 2021. Omdat, vanuit de mei en september circulaire 2022 aangepaste normbedragen te verwachten zijn, kondigt WVS nu al een herziene begroting 2023 en meerjarenraming aan die eind 2022 te verwachten zijn.

In de begroting 2023 is een stijging van de omzet/toegevoegde waarde van derden opgenomen vanwege een verwachte verbetering van door te berekenen prijzen, een toename van individuele detacheringen en meer instroom van medewerkers/cliënten uit de Participatiewet.

De begroting 2023 sluit met een tekort van € 7.703.000. In de herziene begroting 2022 was dit € 7.532.000. Het tekort wordt gedekt door een gemeentelijke bijdrage van € 3.770 per geplaatste WSW-medewerker, beschut werker of participant. Voor Woensdrecht betekent dit een gemeentelijke bijdrage 2023 van € 335.569.

Jaarrekening 2021

Het operationeel resultaat van WVS heeft in 2020 en 2021 behoorlijk onder druk gestaan vanwege de corona-crisis. Omdat vanuit het Rijk over deze jaren corona-compensatie werd ontvangen, is besloten om ten laste van het resultaat van 2020 een bedrag van € 2 miljoen te reserveren en dit bedrag aan te wenden voor de exploitatie 2021, waardoor de gemeentelijke bijdrage over 2021 aanzienlijk lager kon worden vastgesteld op (€5.593.000).

In 2021 heeft WVS een positief resultaat gerealiseerd van € 714.000. Dit is zonder inzet van bestemmingsreserves. In het besluit tot verwerking van het resultaat zijn (als afgesproken) wel de bestemmingsreserves (corona-middelen) meegenomen ten bedrage van € 3.880.000. Dit resulteert in een totaal te verwerken resultaat van € 4.594.000. Dat als volgt wordt verwerkt:

- € 1.880.000 bestemmingsreserve corona uit te keren aan gemeente;
- € 985.000 resultaat 2021 uit te keren aan gemeenten;
- € 50.000 gaat naar de bestemmingsreserve 50-jarig bestaan WVS;
- € 1.256.000 COVID 19 subsidie 2021 toe te voegen aan de algemene reserve;
- € 423.000 toe te voegen aan de algemene reserve ter versterking solvabiliteit/weerstand.

Voor Woensdrecht betekent dit over 2021 een teruggave van € 118.705. Dit is verwerkt in de jaarrekening Woensdrecht 2021.

**Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD BW)**
De begroting van de ISD Brabantse Wal bestaat uitsluitend uit organisatiekosten. Immers de uitvoeringsbudgetten (zoals BUIG, Participatiewet, etc.) worden op basis van bevoorschotting door de gemeenten aan de ISD ter beschikking gesteld. Ook de vaststelling van het beleid berust bij de individuele gemeenten.

Beleid
De ISD BW staat midden in de samenleving. De gevolgen van enkele opeenvolgende crises, zoals COVID-19, de energiecrisis en de gevolgen van de oorlog in de Oekraïne, hebben direct invloed op de werkzaamheden van de ISD BW. De vernieuwde Wet inburgering en toenemende aandacht voor vroegsignalering en schuldhulpverlening worden opgepakt. Ook de bedrijfsvoering en het oplossen van ontstane weeffouten in de organisatiestructuur alsmede de governance krijgen het komende jaar aandacht.

De ISD BW werkt in een keten met WVS en het werkplein Hart van West-Brabant. Deze ketensamenwerking richt zich de komende jaren met name op een verbeterde diagnose, op cliënten die al langere tijd een bijstandsuitkering ontvangen en maatwerk bij beschut werk versus arbeidsmatige dagbesteding.

1e begrotingswijziging 2022
De uitvoering van de Wet inburgering is, vanuit de gemeenschappelijke regeling, opgedragen aan de ISD BW. Nu de Wet in 2021 is herzien, heeft dit ook gevolgen op de formatie en additionele kosten van de ISD BW. De formatie wordt uitgebreid met 2,94 FTE naar 100,25 FTE. Voor Woensdrecht betekent dit dat de gemeentelijke bijdrage met € 33.996 stijgt van € 1.042.583 naar € 1.076.579.
Voorgesteld wordt om hierop geen zienswijze in te dienen.

Begroting 2023
De begroting van de ISD BW stijgt van € 10.108.555 (2022) naar € 10.525.479 (2023). Afgerekend wordt op basis van klantenaantallen per 1 januari van het voorafgaand jaar. Voor Woensdrecht betekent dit dat de bijdrage over 2023 licht stijgt, van € 1.076.579 over 2022, naar € 1.101.504 over 2023. De stijging wordt veroorzaakt door CAO-ontwikkelingen en indexering.

Jaarrekening 2021
De ISD BW heeft in 2021 voor de deelnemende gemeenten, naast het reguliere werk, de TOZO en TONK uitgevoerd. In de 1e begrotingswijziging 2021 is hiertoe het budget opgehoogd. Omdat de ISD BW jaarlijks afrekent op basis van feitelijke realisatie en er geen reserves gevormd worden, wordt het restant exploitatie terugbetaald aan de deelnemers. De jaarrekening 2021 laat een positief resultaat zien van € 826.577. Voor Woensdrecht betekent dit een teruggave van € 133.286, hetgeen is verwerkt in de jaarrekening Woensdrecht 2021.

**GGD West-Brabant**
Beleid
De doelen in de beleidsbegroting 2023 zijn gestoeld op de ambities uit de meerjarenvisie ‘De Agenda van de Toekomst’ en zet vooral in op de gevolgen van de coronacrisis. De GGD wil, door een gezonde en veilige leefomgeving, preventie te verbreden en te verdiepen en gelijke gezondheidskansen voor iedereen, de gemeenten ondersteunen in de zorg voor de inwoners die fysiek, mentaal of financieel zwaar getroffen zijn.

Begroting 2023

Er zijn diverse autonome ontwikkelingen opgenomen in de begroting 2023 (o.a. 2,09 procent indexering en CAO-effecten). Daarnaast is ook een aantal eerder door het Algemeen Bestuur genomen besluiten verwerkt in de begroting 2023 (prenataal huisbezoek, uitbreiding rijksvaccinatieprogramma en Nu Niet Zwanger). Het bestuur van de GGD geeft aan niet af te wijken van de richtlijn dat de begroting wordt opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de begroting opgenomen, behalve als dit eerder door het (algemeen) bestuur is besloten. De bedoeling van deze richtlijn is te onderzoeken of er ook ruimte in de begroting gevonden kan worden om deze op te vangen, zodat de gemeentelijke bijdrage slechts hoeft te stijgen met loon- en prijsindex. (zie punt 2.f van de zienswijze). De GGD-bijdrage 2023 voor Woensdrecht is begroot op € 502.616.

Coronavirus

Inmiddels is duidelijk dat Corona voor langere tijd onderdeel van onze samenleving zal zijn. De GGD geeft aan dat dit betekent dat de Corona bestrijding ingebed moet worden in de organisatie van de GGD. Dit is nog niet in de begroting 2023 verwerkt omdat nog niet bekend is hoe dit vorm gaat krijgen (zie punt 2.d. van de zienswijze). Voor 2020-2022 zijn afspraken gemaakt met het ministerie van VWS over de compensatie van de (extra) kosten die de GGD maakt voor de bestrijding van het coronavirus. Voor 2023 zijn afspraken nog onbekend.

Zienswijze begroting 2023

Het college van B&W stelt de raad voor om de volgende zienswijze in te dienen op de begroting 2023 als volgt:

a. de GGD wordt verzocht om een voorstel te doen in het AB van 20 juli 2022 omtrent besteding van de hierna vermelde bestemmingsreserves, aangezien deze conform financiële richtlijn 3 in besluitvorming opgenomen hadden moeten worden in de ontwerpbegroting en om de raad na de besluitvorming op 20 juli 2022 te informeren over hoe reserves worden ingezet. Het gaat om Bestemmingsreserve Risico plustaken, Uitbraak infectieziektes, Frictiekosten, Monitors, Innovatie infectieziektebestrijding.
b. de GGD wordt verzocht om in 2023 de raad te informeren over wat het effect is van de vier landelijke Position Papers op de strategische doelen uit de Agenda van de Toekomst.
c. de raad verwacht dat de GGD in afstemming met de Veiligheidsregio Midden en West-Brabant en omringende GGD-en werkt aan een robuustere organisatie die het makkelijker maakt om in te spelen op crises. De raad wordt geïnformeerd over de ontwikkelingen hierover en realiseert zich tevens dat punt b hierop van invloed is.
d. de raad verzoekt de GGD om in 2022 in samenspraak met deelnemende gemeenten te komen tot een opdracht rondom de inbedding van de bestrijding van het Coronavirus.
e. de raad gaat er van uit dat de GGD uiterlijk in het derde kwartaal van 2022 - gezien het risico op een hogere deelnemersbijdrage - een toelichting geeft over de huisvestingsopgave omdat de VRMWB de huur aan de Doornboslaan te Breda (hoofdlocatie GGD West-Brabant) per 1-1-2023 heeft opgezegd.
f. de GGD wordt verzocht om bij het voorstel tot definitieve vaststelling van de begroting inzichtelijk te maken of en hoe de autonome ontwikkelingen en nieuw beleid (informatiebeveiliging) binnen de begroting opgevangen kunnen worden waardoor de gemeentelijke bijdrage niet of beperkter zal stijgen de komende jaren.

Jaarrekening 2021
De jaarrekening 2021 sluit met een voordelig exploitatieresultaat van € 133.000.
Over het bestemmen van het resultaat neemt het algemeen bestuur een besluit in zijn vergadering op 7 juli 2022. Voor Woensdrecht gaat het om 2,31 procent, ongeveer € 3.000

Het college stelt derhalve de raad de navolgende reactie voor:
Kennis te nemen van de jaarrekening 2021 en het Algemeen Bestuur te verzoeken om te overwegen of het resultaat ingezet kan worden ten behoeve van de investering informatiebeveiliging.

**RAV Brabant Midden-West-Noord**
Beleid
Het acute zorglandschap verandert door technologische en zorginhoudelijke ontwikkelingen. Er is een nieuwe inrichting gewenst om kwaliteit, toegankelijkheid en betaalbaarheid van de acute zorg in de toekomst voor iedereen te garanderen.
De focus op tijdigheid van zorg verlegt zich naar meer patiëntgerichte zorg binnen de ambulancesector. Er is een landelijk kwaliteitskader ontwikkeld met 26 indicatoren waarmee het niveau van de geleverde zorg gemeten kan worden. Tijdigheid (aanrijtijd) is er een van. In het meerjarenbeleidsplan 2022 tot en met 2025 beschrijft de RAV hoe zij aansluit bij deze landelijke ontwikkelingen. De RAV ziet zorgdifferentiatie als de oplossing om ambulancezorg optimaal aan te laten sluiten bij de zorgvraag van de patiënt.
Al jarenlang is er sprake van volumegroei in het ritaanbod en een fors tekort aan acute-zorgpersoneel. In samenwerking met de zorgverzekeraars zijn verbeterplannen uitgewerkt met als doel het zo vaak mogelijk behalen van 15-minuten-norm bij urgentie A1.

*Project grensoverschrijdende samenwerking ambulances*
Het vergt een lange adem om dit project in de praktijk tot een positief resultaat te brengen. De gemeente Woensdrecht blijft zich inspannen voor dit project, maar we hebben hierin te maken met veel andere stakeholders en hebben ook hun medewerking nodig. De meldkamers staan positief tegenover het grensoverschrijdend inzetten van ambulances maar door een flink tekort aan personeel (o.a. door ziekteverzuim) in de afgelopen periode heeft dit project een lagere prioriteit. De erkenning van de Nederlandse ziekenhuizen door België, zodat een Belgische ambulance patiënten kan afleveren, wordt opgepakt met het Netwerk Acute Zorg Brabant. Hierin worden met de benodigde stakeholders afspraken gemaakt over onderlinge samenwerking.

Begroting 2023
De RAV ontvangt geen gemeentelijke bijdragen, maar ontvangt middelen van de zorgverzekeraars. Uitgangspunten voor de begroting zijn de met de zorgverzekeraars overeengekomen prestatieafspraken.

Zienswijze begroting 2023
Het college van B&W stelt de raad voor om de volgende zienswijze in te dienen bij de RAV:

1. a. De raad vraagt de RAV om de gemeenten te informeren over de meest geschikte rechtsvorm voor de RAV;
   b. De raad vraagt de RAV om de gemeenten te informeren over de resultaten van het in 2023 uit te voeren landelijke klanttevredenheidsonderzoek door NIVEL en het klanttevredenheidsonderzoek door middel van direct contact met de patiënt.

Jaarrekening 2021
De jaarrekening 2021 sluit met een positief exploitatieresultaat van € 489.232.
Er wordt voorgesteld, net als voorgaande jaren, het positieve resultaat te bestemmen aan de Reserve Aanvaardbare Kosten. Deze voorgestelde resultaatsbestemming 2021 heeft geen financiële gevolgen voor de gemeente Woensdrecht. Het algemeen bestuur besluit hierover op 6 juli a.s.

Gemeenschappelijke regeling versie 7
De gemeenschappelijke regeling dient te worden aangepast vanwege twee gemeentelijke herindelingen per 1 januari 2022:

- Landerd en Uden werden samengevoegd in de nieuwe gemeente Maashorst;
- Boxmeer, Cuijk, Grave, Mill en St. Hubert en St. Anthonis werden samengevoegd in de nieuwe gemeente Land van Cuijk.

Ten opzichte van de versie 6 uit 2021 is de gemeenschappelijke regeling RAV Brabant Midden-West-Noord ongewijzigd gebleven. Voorgesteld wordt het college toestemming te verlenen tot aanpassing van de gemeenschappelijke regeling.

**West-Brabants Archief (WBA)**
Beleid
In 2022 heeft de evaluatie van de Gemeenschappelijke Regeling plaatsgevonden en hierop aansluitend wordt de beleidsvisie 2023 ontwikkeld.
Daarnaast wordt na de beleidsvisie een nieuwe kostenverdeelsleutel opgesteld. Dit mede vanwege de veranderingen en ontwikkelingen door de digitalisering die zorgen voor een andere wijze van informatie duurzaam en toegankelijk te houden voor nu en de toekomst.

1e bestuursrapportage 2022
De onvoorziene kosten, waaronder de CAO-verhoging, worden dit jaar bekostigd uit de algemene reserves. De deelnemersbijdrage wordt dit jaar dan ook niet verhoogd. Deze keuze leidt tot een begrotingswijziging, waarop de raad de mogelijkheid heeft om een zienswijze uit te brengen op de inzet van de algemene reserves.

Begroting 2023
In de begroting 2023 zijn de indexeringen verwerkt zoals opgenomen in de Kaderbrief 2023. Voor de prijzen is een percentage van 1,4 procent aangehouden en voor de lonen van 2 procent. Verder heeft het WBA voor de begroting 2023 voldaan aan de gestelde richtlijnen van de deelnemers.

Jaarrekening 2021
De jaarrekening 2021 sluit met een positief resultaat van € 69.715. Het resultaat is bijna geheel toe te schrijven aan het voordeel op de kosten van het WBA-pand in Oudenbosch. Na verkoop daalden de exploitatiekosten in 2021 met bijna € 63.000. Als huurder is het WBA veel minder geld kwijt aan het pand dan als eigenaar. Het voordeel over 2021 is incidenteel; vanaf 2022 zijn de kosten voor het pand in de begroting structureel verlaagd. In april 2021 heeft het bestuur besloten om het eenmalige voordeel te benutten voor de ontwikkeling van de website van het WBA.

**Regionaal Bureau Leren West-Brabant (RBL)**

Beleid

In het jaar 2023 is het beleid van het Regionaal Bureau Leren vooral gericht op:
1. Thuiszitters;
2. Sluitend regionaal vangnet voor jongeren van 12 tot 23 jaar;
3. Overstap onderwijs (aansluiting po en vo, aansluiting vo en mbo en overstap mbo-mbo);
4. Specifieke doelgroepen.

Begroting 2023

De deelnemersbijdrage voor de gemeente Woensdrecht aan het RBL wordt voor 2023 geraamd op € 12.149 door indexering van de personele en materiële kosten.

Jaarrekening 2021

Het resultaat over 2021 bedraagt € 14.302 positief en is ontstaan doordat de overige personeelskosten iets lager zijn uitgevallen voor RBL. Dit bedrag wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten conform de procentuele inleg van de deelnemende gemeenten in 2021. Voor Woensdrecht betekent dit een teruggave van €104.

**Regio West-Brabant (RWB)**

Beleid

Het actieprogramma RWB 2019-2023 bevat een regionale beleidsvisie op opgaven als vitaal buitengebied, sterke steden, human capital en mobiliteit. De inhoudelijke agenda van de RWB met de Economic Board West Brabant en REWIN op transities, zoals circulair, digitalisering en talent wordt verder versterkt, waarbij scherp wordt gekeken naar welke rol de overheid daarin randvoorwaardelijk kan vervullen. De RWB doet dit met gemeenten, waarbij in beeld gebracht wordt waar extra inzet geleverd zou moeten worden vanuit de verbinding met de eigen lokale agenda.

Begroting 2023

In 2022 bereidt RWB het Actieprogramma 2023-2028 voor, dat voortbouwt op het huidige programma. RWB betrekt de raden bij het gesprek hierover.
Op 21 februari 2022 is de kaderbrief 2023 van RWB besproken tijdens een (digitale) bijeenkomst tussen raden en de RWB. In deze bijeenkomst kwamen onder andere de subsidierelatie met REWIN, de voortzetting van de programma's Creatieve Dienstverlening en de Start-up ondersteuning aan de orde.
In de kadernota/ontwerpbegroting nam RWB een structurele verhoging van de bijdrage aan Rewin op voor de uitvoering van het programma Creatieve Dienstverlening en de ondersteuning van Start-ups. De noodzaak hiervan wordt onderschreven door de voltallige commissie van advies Economie. De hoogte van het gevraagde bedrag is in lijn met de eerdere financieringsbehoefte die de laatste twee jaren incidenteel via het overschot op de jaarrekening gedekt is.
De RWB-begroting is conform de kadernota uitgewerkt.

Jaarrekening 2021

De jaarrekening van 2021 sluit af met een positief resultaat van € 231.000. Dit resultaat is incidenteel van aard. De RWB stelt voor om het resultaat als volgt te bestemmen:

a. Reserve KCV: € 21.000. De bestuurscommissie acht deze toevoeging nodig omdat de provincie Noord-Brabant haar bijdrage in 2022 verder afschaalt. Ook moeten er kosten gemaakt worden voor de voorbereiding van de aanbesteding van het vervoer.
b. Egalisatiereserve archeologie: € 50.000. Hiermee kunnen toekomstige schommelingen in de exploitatie worden opgevangen.
c. Reserve voor de flexibele personele pools: € 54.000. Deze pools worden uitgebreid omdat ze voorzien in een behoefte bij de aangesloten gemeenten. Met het vergroten van de pool is er behoefte aan een grotere reserve om tegenvallende resultaten op te vangen.

Uitkeren aan gemeenten: € 117.000
Voor Woensdrecht betekent dit dat over 2021 een bedrag van € 4.885 (apparaatskosten + onderzoek en ontwikkelfonds) terug wordt ontvangen. Ten aanzien van 'Flex West Brabant' is de verdeelsleutel nog niet bekend, hierover volgt later meer informatie.

**Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB)**
Beleid
In 2023 zijn geen grote projecten gepland. Een aandachtspunt voor de BWB vormen de schulden van ondernemers. De steunmaatregelen van de overheid zijn afgelopen en de schulden (waaronder belastingen) zijn in veel gevallen hoog opgelopen. Het is aan de BWB om samen met haar deelnemers de invorderingspraktijk hierop af te stemmen.

Begroting 2023
De totale deelnemersbijdrage stijgt van € 16.975.900 (begroting 2022) naar € 17.871.000 (begroting 2023). Deze stijging ad € 895.100 wordt veroorzaakt door hogere personeelskosten en hogere griffie- en proceskosten. Bij de personele kosten is, zoals in de kadernota opgenomen, de vertaling van de verlofharmonisatie van de herziening cao 2021-2022 naast de indexering van loonstijgingen meegenomen. De hogere griffie- en proceskosten komen door de sterke toename van waardebezwaren tegen de WOZ door no-cure-no-pay bureaus.

Jaarrekening 2021
De BWB sluit het jaar 2021 met een positief financieel resultaat van € 155.400. Dit resultaat bestaat uit de vrijval van het project Waarderen op gebruiksoppervlakte (€ 87.000) en het bedrijfsvoeringsresultaat (€ 68.400).

Met ingang van de begroting 2021 worden de kosten nagecalculeerd op basis van werkelijke aantallen. In Woensdrecht is het aantal bezwaarschriften tegen de WOZ-waarde relatief meer gestegen dan gemiddeld. In de primitieve begroting 2021 was het aantal Woensdrechtse bezwaarschriften geraamd op 249. Bij de 1e begrotingswijziging is dit bijgesteld tot 310. Uiteindelijk bleken het er 424 te zijn bij de jaarrekening 2021. De bijdrage 2021 van Woensdrecht bedraagt daarmee € 508.900, terwijl er € 471.400 begroot was.

**Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB)**
Beleid
De Omgevingsdienst staat voor een veilige, schone en duurzame leefomgeving. Samenwerking is daarbij essentieel. Thema's als energie, klimaat en stikstof, de Omgevingswet en risicogericht en informatiegestuurd werken zijn ontwikkelingen die landelijk en regionaal spelen en die samenwerking vereisen met verschillende overheidsorganisaties.

De invoeringsdatum van de Omgevingswet is door het Rijk uitgesteld naar 1 januari 2023. De invoering van de wet betekent een verandering voor de taakuitvoering en werkwijze van de OMWB. Ondanks het feit dat de OMWB daarop goed voorbereid is, begint het feitelijke veranderingsproces pas na de inwerkingtredingsdatum in 2023.
Ook in 2023 loopt - gezien de noodzaak van kosteneffectief werken en een verdere professionalisering – het programma 'Van goed naar beter'. Dit programma behelst het effectueren van het (financieel) potentieel van het onderzoek naar kosteneffectiviteit uit december 2020. Het programma wordt in meerdere fasen uitgevoerd.

Begroting 2023
In 2021 is de evaluatie van de MWB-norm afgerond waarvan de gewijzigde uitgangspunten in deze begroting zijn vertaald. Voor 2023 heeft actualisatie van het tarief plaatsgevonden, waarbij rekening is gehouden met cao-effecten, kostenindexering en kostenbesparingen. Het begrote gemiddelde uurtarief bedraagt € 97. Vanuit het kosteneffectiviteitsonderzoek 'van goed naar beter' worden netto structureel € 478.000 besparingen opgenomen.

De productieve uren worden geraamd op 345.000 (begroting 2022: 338.500), waarbij de begrote omzet van € 35,018 naar € 35,585 miljoen stijgt. Voor Woensdrecht betekent dit een gemeentelijke bijdrage 2023 van € 385.494 (begroting 2022: € 342.814). Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de toename van het uurtarief en de toename van gemeentelijke taken (zoals bodemtaken, energielabels etc.). Ook een toename van het aantal RO-adviesverzoeken draagt bij aan de toename van de gemeentelijke bijdrage, maar tegenover deze kosten staan inkomsten uit anterieure overeenkomsten.

Jaarrekening 2021
Op een omzet van € 35,2 miljoen bedraagt het resultaat 2021 € 164.000 positief en dit is 0,5 procent van de gerealiseerde omzet.
De OMWB realiseerde 334.300 declarabele uren (primitieve begroting 2021: 338.500).
Het licht positief resultaat werd voornamelijk veroorzaakt doordat er meer omzet is gedraaid en dit met minder reiskosten. Ook de huisvestingskosten waren lager, terwijl de ICT kosten (vanwege de overstap naar een andere leverancier) juist wat hoger waren dan voorzien.
Het resultaat wordt, vooralsnog, in afwachting op besluitvorming door het algemeen bestuur in juli over de resultaatbestemming, toegevoegd aan de algemene reserve.

Voor Woensdrecht heeft de OMWB het afgesproken 'werkprogramma 2021' uitgevoerd. We zien daarin een substantiële toename van het aantal opgevraagde adviezen ruimtelijke ordening. Door de stikstof-crisis werden de voorafgaande jaren initiatieven aangehouden, maar in 2021 kon een groot gedeelte daarvan weer worden opgepakt. Dit betekent over 2021 een gemeentelijke bijdrage van € 386.622.

**Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB)**
Beleid
De Veiligheidsregio is onderhevig aan veranderingen in de samenleving. Denk daarbij aan klimaatverandering, de energietransitie, de omgevingswet en de oorlog in de Oekraïne. Ook heeft er een evaluatie op de Wet Veiligheidsregio's plaatsgevonden en is geleerd van de coronacrisis. Dit alles heeft invloed op de koers en de werkwijze van de Veiligheidsregio. Met alle veranderingen die op de Veiligheidsregio afkomen, heeft het Algemeen Bestuur in 2021 opdracht gegeven om langs de weg van een takendiscussie kritisch naar de organisatie te

kijken en voorstellen te doen voor besparingen. In afwachting van besluitvorming over de takendiscussie, is nu een ‘beleidsarme’ begroting 2023 gepresenteerd.

Begrotingswijziging 2022
De gemeentelijke bijdragen exclusief intekentaken wijzigen van € 67.104.776 naar € 67.498.768. Deze stijging kent twee oorzaken:

1. Verschuiving van structurele lokale adviestaken van het Ministerie van I&W naar het gemeentefonds. Hierdoor gaan gemeenten meer betalen aan Veiligheidsregio’s, maar ontvangen zij een extra bijdrage vanuit het gemeentefonds. Het totale effect voor 2022 betreft € 170.554.
2. Op 1 januari 2021 is de opheffing en splitsing van de gemeente Haaren geëffectueerd. Voor de Veiligheidsregio MWB betekent dit dat de kern Haaren bij de gemeente Oisterwijk is gevoegd en de kern Biezenmortel bij de gemeente Tilburg. Het effect van de herindeling bedraagt € 223.438.

Door deze twee factoren stijgt de bijdrage 2022 van Woensdrecht met € 8.218 naar € 1.407.912.

Verder wordt op aanwijzing van de provincie Noord-Brabant de egalisatiereserve kapitaallasten opgeheven en worden de werkelijke kapitaallasten in de begroting opgenomen.

Begroting 2023
De begroting 2023 is samengesteld met inachtneming van de vastgestelde kaders vanuit de kaderbrief 2023. Er zijn geen nieuwe taakstellingen of grote beleidsmatige wijzigingen ingeboekt. Twee reeds bekende wijzigingen zijn wel meegenomen: een gewijzigde verwerking van de kapitaallasten en een wijzing op de gemeentelijke bijdrage. Het kostenverdeelmodel is geactualiseerd naar de meest recente Cebeon-maatstaven.

De bijdrage 2023 voor Woensdrecht bedraagt 1.420.099.

Jaarrekening 2021
De Veiligheidsregio MWB heeft over het boekjaar 2021 een positief resultaat behaald van € 2,83 miljoen (3 procent van de begroting). Hiervan is € 1,9 miljoen te relateren aan de coronacrisis. De corona maatregelen hebben weerslag gehad op het opleiden en oefenen van medewerkers. Hierdoor zijn een deel van de opleidingen uitgesteld en oefeningen uitgesteld of geheel komen te vervallen. Vanaf september is er een inhaalslag gemaakt met opleiden en daar waar mogelijk voor oefenen.

Conform afspraak in het Algemeen Bestuur van 1 februari 2018 wordt 15 procent van het totale positieve resultaat gestort in de reserve Rijksbijdrage. Het restant ad € 2.514.113 wordt naar rato van het kostenverdeelmodel teruggestort naar de gemeenten. Woensdrecht ontvangt € 52.431 terug over 2021.

**Matrix samenwerkingsorganisaties**
Op 18 juni 2020 heeft de raad via een initiatief raadsvoorstel een reactie geformuleerd op het Rekenkamerrapport ‘Sturen op samenwerking’ en ‘Grip op samenwerking op RWB’. Onderdeel van de reactie is dat jaarlijks een matrix van de samenwerkingsorganisaties wordt opgesteld. U treft de per medio mei 2022 geactualiseerde matrix als bijlage aan.

**Procedure/planning:**
Nadat de raad een besluit heeft genomen over de (al dan niet) voorgestelde zienswijzen worden deze verstuurd naar de betreffende gemeenschappelijke regelingen. Vervolgens wordt tijdens de vergaderingen van het algemeen bestuur waarin een definitief besluit over de begroting 2023 wordt genomen, een besluit genomen over de ingediende zienswijzen.

**Kosten, baten en dekking:**
In de volgende tabel is per gemeenschappelijke regeling de bijdrage 2023 van Woensdrecht inzichtelijk gemaakt. Daarnaast is opgenomen welke bijdragen in de huidige gemeentelijke meerjarenbegroting zijn opgenomen.

| GR | Begroting 2023 | Opgenomen in mjb 2023 | Verschil | Begroting 2024 | Opgenomen in mjb 2024 | Verschil |
|---|---|---|---|---|---|---|
| BWB* | 539.700 | 465.100 | 74.600 | 546.900 | 471.600 | 75.300 |
| VRMWB | 1.420.099 | 1.424.329 | -4.230 | 1.454.041 | 1.454.041 | - |
| WVS | 335.569 | 323.836 | 11.733 | 336.919 | 330.000 | 6.919 |
| ISD BW | 1.101.504 | 1.046.625 | 54.879 | 1.106.620 | 1.050.933 | 55.687 |
| OMWB | 385.494 | 339.713 | 45.781 | 388.459 | 339.713 | 48.746 |
| GGD | 502.616 | 473.741 | 28.875 | 513.121 | 480.924 | 32.197 |
| RAV | - | - | - | - | - | - |
| WBA | 102.802 | 98.196 | 4.606 | 102.802 | 98.560 | 4.242 |
| RBL | 12.149 | 14.288 | -2.139 | 12.366 | 13.724 | -1.358 |
| RWB** | 199.583 | 193.073 | 6.510 | 202.644 | 194.355 | 8.289 |
| Coll.Verv. | 257.000 | 224.500 | 32.500 | 293.000 | 243.500 | 49.500 |
| **Totaal** | **4.856.516** | **4.603.401** | **253.115** | **4.956.872** | **4.677.350** | **279.522** |

| GR | Begroting 2025 | Opgenomen in mjb 2025 | Verschil | Begroting 2026 | Opgenomen in mjb 2026 | Verschil |
|---|---|---|---|---|---|---|
| BWB* | 559.500 | 479.500 | 80.000 | 572.400 | 481.600 | 90.800 |
| VRMWB | 1.485.731 | 1.485.731 | - | 1.527.269 | 1.527.269 | - |
| WVS | 316.662 | 323.879 | -7.217 | 307.078 | 323.879 | -16.801 |
| ISD BW | 1.111.824 | 1.055.305 | 56.519 | 1.117.116 | 1.055.305 | 61.811 |
| OMWB | 397.083 | 339.713 | 57.370 | 405.898 | 339.713 | 66.185 |
| GGD | 515.775 | 488.215 | 27.560 | 524.434 | 488.215 | 36.219 |
| RAV | - | - | - | - | - | - |
| WBA | 102.802 | 98.560 | 4.242 | 102.802 | 98.560 | 4.242 |
| RBL | 12.617 | 14.779 | -2.162 | 12.874 | 14.779 | -1.905 |
| RWB** | 204.837 | 195.869 | 8.968 | 207.070 | 195.869 | 11.201 |
| Coll.Verv. | 300.000 | 249.000 | 51.000 | 307.000 | 249.000 | 58.000 |
| **Totaal** | **5.006.831** | **4.730.551** | **276.280** | **5.083.941** | **4.774.189** | **309.752** |

* inclusief compensabele BTW, 2023 € 32.600, 2024 € 33.000, 2025 € 34.200, 2026 €36.300
** inclusief bijdrage REWIN

Uit de tabel blijkt dat de conceptbegrotingen 2023 van de gemeenschappelijke regelingen in totaal € 253.115 hoger zijn dan waarmee Woensdrecht in haar huidige meerjarenbegroting rekening heeft gehouden. Deels is deze stijging te verklaren door de in dit raadsvoorstel verwerkte wijzigingen op de begroting over 2022 welke doorwerken in 2023 en anderzijds door omgevingsfactoren als toename bezwaarschriften (BWB), meer adviesverzoeken (OMWB) en intensivering van taken (GGD).

**Communicatie:**
Na besluit van de raad worden de zienswijzen verstuurd naar de betreffende gemeenschappelijke regelingen.

Burgemeester en wethouders van Woensdrecht,

| | |
|---|---|
| ing. P.A.C. Bogers | De burgemeester, |
| gemeentesecretaris wnd. | drs. J.J.C. Adriaansen |

**Ter inzage:**
Begroting 2023 WVS (2022.13546)
Jaarrekening 2021 WVS (2022.13533)
Zienswijze begroting 2023 WVS (2022.15872)

Begroting 2023 ISD Brabantse Wal (2022.13487)
Jaarrekening 2021 ISD Brabantse Wal (2022.13485)
1e Begrotingswijziging 2022 ISD Brabantse Wal (2022.13486)
Zienswijze begroting 2023 ISD Brabantse Wal (2022.13913)

Begroting 2023 GGD West-Brabant (2022.14333)
Jaarrekening 2021 GGD West-Brabant (2022.114334)
Zienswijze begroting 2023 GGD West-Brabant (2022.16760)

Begroting 2023 RAV Brabant Midden-West-Noord (2022.13573)
Jaarrekening 2021 RAV Brabant Midden-West-Noord (2022.14309)
Gemeenschappelijke Regeling RAV Brabant Midden-West-Noord versie 7 (2022.13579)
Zienswijze begroting 2023 RAV Brabant Midden-West-Noord (2022.15873)

Begroting 2023 West-Brabants Archief (2022.14637)
Jaarrekening 2021 West-Brabants Archief (2022.14638)
1e Bestuursrapportage 2022 West-Brabants Archief (2022.14640)
Zienswijze begroting 2023 West-Brabants Archief (2022.17215)

Begroting 2023 Regionaal Bureau Leren West-Brabant (2022.14735)
Jaarrekening 2021 Regionaal Bureau Leren West-Brabant (2022.14737)
Zienswijze begroting 2023 Regionaal Bureau Leren West-Brabant (2022.17419)

Begroting 2023 Regio West-Brabant (2022.143422)
Jaarrekening 2021 Regio West-Brabant (2021.14319)
Zienswijze begroting 2023 Regio West-Brabant (2022.18176)

Begroting 2023 Belastingsamenwerking West-Brabant (2022.13558)
Jaarrekening 2021 Belastingsamenwerking West-Brabant (2022.13562)
Zienswijze begroting 2023 Belastingsamenwerking West-Brabant (2022.16713)

Begroting 2023 Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (2022.12272)
Jaarrekening 2021 Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (2022.12269)
Zienswijze begroting 2023 Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (2022.16730)

Begroting 2023 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (2022.14257)
Jaarrekening 2021 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (2021.14272)
Begrotingswijziging 2022 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (2022.14268)
Besluit oprichting Stichting risicobeheer veiligheidsregio's (2022.14287)
Zienswijze begroting 2023 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (2022.16711)

Matrix 2022 samenwerkingsverbanden (2022.17525)