

04 Voorstel

Vaststellen jaarrekening 2015 en begroting 2017

Aan	Algemeen Bestuur
Datum	6 juli 2016
Doel	Besluiten
Initiatiefnemer	Portefeuillehouder Middelen: Willemijn van Hees

INLEIDING	<p>Op 14 april 2015 heeft het Dagelijkse Bestuur van RWB de ontwerpjaarrekening 2015 en ontwerpbegroting 2017 aan de colleges en gemeenteraden aangeboden. Ook hebben we hen gevraagd om een zienswijze te geven. De (concept)zienswijzen zijn ontvangen (zie hiervoor bijlage 2 t/m 4) van 15 gemeenten. Met het ontvangen van de (concept)zienswijzen hebben we de DB vergadering van 23 juni goed kunnen voorbereiden, en daarmee ook deze vergadering. We danken u voor de meewerkende houding in het aanleveren van de zienswijzen.</p>
VOORSTEL	<ol style="list-style-type: none"> 1. De (ontwerp) jaarrekening 2015 vast te stellen met de daarbij behorende resultaatbestemmingsvoorstellen: <ul style="list-style-type: none"> - Recruitmentsoftware voor het MBC à € 42.000 - Diverse reservemutaties KCV à € 27.241 - Vernieuwen website RWB à € 24.450 - Toevoeging aan knelpuntpot personeel à € 36.167 - Uitkeren aan gemeenten à € 24.615 2. De voorgestelde reactie op de zienswijzen vast te stellen (bijlage 1-2-3) 3. De (ontwerp)begroting 2017 vast te stellen 4. De jaarrekening 2015 en de begroting 2017 in te dienen bij de Gedeputeerde Staten van de provincies Noord-Brabant en Zeeland.
ARGUMENTEN	<p><i>1.1. Met het vaststellen van de jaarrekening voldoen we aan de wettelijke verplichting</i></p> <p>Het vaststellen van de jaarstukken is een wettelijke verplichting. De stukken zijn opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De jaarrekening is gecontroleerd door de accountant en we hebben een goedkeurende verklaring ontvangen. De bevindingen van de accountant zijn opgenomen in het rapport van bevindingen wat als bijlage 5 is opgenomen. De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 154.473. Dit resultaat is voor het grootste deel incidenteel van aard. In bijlage 6 vindt u de toelichting op de resultaatbestemmingsvoorstellen. Hierin is een overzicht opgenomen wat de uitkering van het resultaat betekent per gemeente.</p>

	<p>2.1 <i>Door een reactie aan de raden te sturen voldoen we aan hun verzoek tot terugkoppeling</i></p> <p>Regionaal is een zienswijze opgesteld over de ontwerpstukken van de RWB. Deze zien we bij alle gemeenten terug, soms per individuele gemeente aangevuld op specifieke onderdelen.</p> <p>Kort na de AB vergadering van 6 juli sturen we de gemeenten een brief met een terugkoppeling van de besluitvorming in het AB. Met deze brief sturen we het totaaloverzicht van de zienswijzen en onze reactie mee. Op deze manier voldoen we aan de gestelde vraag van de gemeenteraden om hen te berichten wat er met de zienswijze gedaan is.</p> <p>Het totaaloverzicht is als bijlage 2 bijgevoegd, en bijlage 3 en 4 geven inzicht in onze reactie en de reactie van NV REWIN.</p> <p>3.1 <i>Met het vaststellen van de begroting geven we invulling aan de afspraken uit de Kaderbrief</i></p> <p>De begroting 2017 is een uitwerking van de Kaderbrief 2017 zoals deze is vastgesteld door het AB op 9 december 2015. Zoals afgesproken bieden we u een sluitende begroting 2017 aan met een gezond meerjarenperspectief. We hebben de apparaatskosten (bedrijfsvoeringskosten en loonkosten) geïndexeerd met 1,4%, dit is hoger dan de afgesproken 0,5% maar gezien de CAO-ontwikkeling van 3,4% een noodzaak. De overige kosten zijn geïndexeerd met 0,5%.</p> <p>Ook in 2017 is een bijdrage aan het O&O fonds opgenomen van € 0,65 per inwoner. Dit zorgt voor een totaalbudget van € 465.000, het geld blijft bestemd voor de realisering van het uitvoeringsprogramma van de Strategische Agenda.</p> <p>4.1 <i>Door tijdig indienen van de stukken voorkomen we preventief toezicht</i></p> <p>De jaarrekening dient voor 15 juli ingediend bij de Provincie en de begroting voor 1 augustus. Gezien de samenwerking met de gemeente Tholen dienen we deze stukken in bij zowel de Provincie Noord-Brabant als de Provincie Zeeland.</p> <p>Met een sluitende (meerjaren)begroting en een tijdige aanlevering van de stukken voldoen we aan de richtlijn voor regulier repressief toezicht van de Provincie. Wanneer we de stukken niet tijdig indienen lopen we het risico onder preventief toezicht te komen van de Provincies.</p>
KANTTEKENINGEN	<p>4.1 Wanneer u besluit om de jaarrekening of begroting niet vast te stellen dan zal een extra AB vergadering ingelast moeten worden voor 15 juli of 1 augustus 2016 om de stukken toch tijdig in te dienen bij de Provincies.</p>
BIJLAGE(N)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aanbiedingsbrief ontwerpjaarrekening 2015 en ontwerpbegroting 2017 2. Overzicht zienswijzen op ontwerpjaarrekening 2015 en ontwerpbegroting 2017 incl reactie RWB 3. Regionale zienswijze op ontwerpjaarrekening 2015 en ontwerpbegroting 2017 + reactie RWB 4. Reactie REWIN op zienswijzen ontwerpbegroting 2017 RWB 5. Accountantsrapport 6. Resultaatbestemmingsvoorstellen

05 Voorstel

1^e bestuursrapportage 2016

Aan	Algemeen Bestuur
Datum	6 juli 2016
Doel	Besluiten
Initiatiefnemer	Portefeuillehouder Middelen: Willemijn van Hees

INLEIDING	<p>Conform de financiële verordening van de gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant wordt u de eerste bestuursrapportage over het boekjaar 2016 aangeboden. Deze rapportage dient voor 1 augustus van het lopende begrotingsjaar door het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur aangeboden te zijn en gaat over de eerste vier maanden van het jaar.</p>
VOORSTEL	<p>1. De 1^e bestuursrapportage vast te stellen en hiermee in te stemmen met de 1^e begrotingswijziging 2016, en daarmee met de onttrekking uit de reserve bws à € 3.800,-.</p>
ARGUMENTEN	<p><i>1.1. Uitwerking van de financiële verordening</i> Het DB dient, volgens de financiële verordening, voor 1 augustus van het lopende jaar, de eerste bestuursrapportage aan te bieden aan het AB.</p> <p><i>1.2. Voldoen aan wet-en regelgeving</i> Alle mutaties in reserves dienen geautoriseerd te worden door het Algemeen Bestuur. We stellen voor de reserve bws uit 2010 à € 3.800,- vrij te laten vallen zodat we deze kunnen besteden aan het digitaal infopunt arbeidsmigranten. Deze reserve is niet langer nodig voor bws. De mutatie is verwerkt in de 1^e begrotingswijziging 2016 en dient te worden vastgesteld.</p> <p><i>1.3. De begroting 2016 dient te worden gewijzigd</i> In het kader van de begrotingsrechtmatigheid en inzicht in de budgetten dient de begroting 2016 te worden gewijzigd. Begrotingsrechtmatigheid is een onderdeel waar de accountant bij de jaarrekeningcontrole op toetst en wat onderdeel is van het rechtmatigheidsoordeel. De voornaamste wijziging in de bestuursrapportage is de mutatie in de programmakosten (lasten en baten) bij deelprogramma KCV. Vanwege de aanbesteding en alternatieve aanwending van de OV samenwerkingsbijdrage veranderen de budgetten ten opzichte van de vastgestelde begroting 2016. Voor gemeenten levert dit gemiddeld een besparing op van 10%.</p>

	<p>De overige mutaties in de bestuursrapportage zijn het gevolg van diverse subsidieprojecten. Deze zijn aangevraagd en beschikt in 2016 waardoor we extra geld hebben ontvangen ten op zichte van de vastgestelde begroting. In sommige gevallen hebben er uitgaven plaatsgevonden op projecten waar we eerder al middelen voor op de balans hebben gezet.</p> <p>De begrotingswijzigingen zijn budgettair neutraal, dat wil zeggen dat we geen extra bijdrage vragen van de gemeenten. Naar aanleiding van deze mutaties dient de 1^e begrotingswijziging te worden vastgesteld.</p>
KANTTEKENINGEN	<p><i>1.1. Aangezien de 1^e bestuursrapportage gaat over de eerste vier maanden van het boekjaar is op dit moment weinig te zeggen over de uitnutting van de werkbudgetten. Hier zal meer inzicht in zijn bij de tweede bestuursrapportage.</i></p> <p>De eerste bestuursrapportage richt zich op de wijzigingen die zich voorgedaan hebben ten opzicht van het moment waarop de begroting is vastgesteld.</p>
BIJLAGE(N)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 1^e bestuursrapportage 2016 2. 1^e begrotingswijziging 2016